

中信国安信息产业股份有限公司

二〇一一年度

审计报告

京都天华会计师事务所有限公司

目 录

审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-6
财务报表附注	7-80

审计报告

京都天华审字（2012）第 0473 号

中信国安信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中信国安信息产业股份有限公司（以下简称中信国安公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中信国安公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中信国安公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中信国安公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王 娟

中国注册会计师 杨俊学

中国·北京

二〇一二年三月二十二日

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	附注	2011年12月31日		2010年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,351,752,600.07	899,347,854.24	1,139,211,031.30	684,078,559.49
交易性金融资产					
应收票据	五、2	47,278,486.91		104,163,776.97	
应收账款	五、3	637,306,921.46	2,193,965.29	567,168,091.97	2,988,216.64
预付款项	五、4	695,987,913.28	2,736,006.01	698,326,968.43	2,518,361.41
应收利息					
应收股利	五、5	28,245,930.86	50,645,930.86	23,806,763.76	23,806,763.76
其他应收款	五、6	249,483,918.39	903,785,753.34	72,099,872.46	715,473,655.39
存货	五、7	690,337,133.60	1,132,266.09	631,648,282.88	3,639,154.47
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		3,700,392,904.57	1,859,841,775.83	3,236,424,787.77	1,432,504,711.16
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、8	32,363,430.00	32,363,430.00	41,962,470.00	41,962,470.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、10	3,452,152,772.31	4,746,694,318.00	3,513,341,470.47	4,661,379,907.72
投资性房地产	五、11	150,675,496.01	117,504,365.20	156,013,768.49	121,651,578.04
固定资产	五、12	3,189,157,850.19	11,131,643.80	3,050,154,798.95	15,047,702.39
在建工程	五、13	122,098,170.50		530,777,850.86	360,000,000.00
工程物资	五、14	34,262,975.75		42,691,145.71	
固定资产清理					
无形资产	五、15	99,727,419.44	1,573,196.32	103,710,920.12	1,715,928.03
开发支出					
商誉	五、16	7,311,881.22		7,311,881.22	
长期待摊费用	五、17	33,861,537.44		22,788,620.03	
递延所得税资产	五、18	141,456,203.06	106,367,573.45	139,846,840.68	106,240,863.79
其他非流动资产					
非流动资产合计		7,263,067,735.92	5,015,634,526.77	7,608,599,766.53	5,307,998,449.97
资产总计		10,963,460,640.49	6,875,476,302.60	10,845,024,554.30	6,740,503,161.13

公司法定代表人：李士林

公司负责人：孙璐

财务总监：吴毅群

会计主管人员：晏凤霞

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	附注	2011年12月31日		2010年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、20	1,207,725,000.00	500,000,000.00	1,247,000,000.00	400,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、21	47,890,087.82			
应付账款	五、22	314,703,281.92	269,212.50	293,017,545.54	3,768,574.30
预收款项	五、23	240,292,046.89	1,531,584.09	104,127,144.65	17,732,667.35
应付职工薪酬	五、24	42,335,155.12	131,318.51	41,425,038.24	508,544.87
应交税费	五、25	61,749,687.32	3,232,859.40	59,378,056.90	(473,084.19)
应付利息					
应付股利	五、26	15,447,199.20		1,637,700.00	
其他应付款	五、27	76,044,040.49	27,918,518.44	85,912,655.56	88,278,690.85
一年内到期的非流动负债	五、28	81,224,572.53		339,450,924.80	
其他流动负债	五、29	5,507,900.00			
流动负债合计		2,092,918,971.29	533,083,492.94	2,171,949,065.69	509,815,393.18
非流动负债：					
长期借款	五、30	700,339,966.91		700,586,514.78	
应付债券	五、31	1,591,796,576.88	1,591,796,576.88	1,529,199,570.73	1,529,199,570.73
长期应付款	五、32	474,377,780.09		256,049,075.20	
专项应付款	五、33	400,000.00		3,175,000.00	
预计负债					
递延所得税负债	五、34	112,146,421.24	22,132,171.24	121,937,087.44	31,922,837.44
其他非流动负债	五、35	45,640,222.18		46,753,847.24	
非流动负债合计		2,924,700,967.30	1,613,928,748.12	2,657,701,095.39	1,561,122,408.17
负债合计		5,017,619,938.59	2,147,012,241.06	4,829,650,161.08	2,070,937,801.35
股东权益：					
股本	五、36	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00
资本公积	五、37	1,931,631,488.77	1,930,940,199.47	1,954,776,043.94	1,939,099,383.47
减：库存股					
盈余公积	五、38	335,115,955.28	335,115,955.28	312,730,861.29	312,730,861.29
未分配利润	五、39	1,968,148,430.77	894,477,365.79	2,001,071,884.87	849,804,574.02
外币报表折算差额					
归属于母公司 股东权益合计		5,802,826,415.82	4,728,464,061.54	5,836,509,331.10	4,669,565,359.78
少数股东权益	四、1	143,014,286.08		178,865,062.12	
股东权益合计		5,945,840,701.90	4,728,464,061.54	6,015,374,393.22	4,669,565,359.78
负债和股东权益总计		10,963,460,640.49	6,875,476,302.60	10,845,024,554.30	6,740,503,161.13

公司法定代表人：李士林

公司负责人：孙璐

财务总监：吴毅群

会计主管人员：晏凤霞

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	附注	2011 年度		2010 年度	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、40	1,771,709,646.27	45,683,474.12	2,010,391,998.84	56,022,877.54
减：营业成本	五、40	1,371,518,921.12	33,316,554.67	1,429,458,087.70	26,546,629.10
营业税金及附加	五、41	47,053,909.37	2,672,966.86	70,708,928.13	2,997,215.34
销售费用	五、42	117,779,210.88	10,087,698.96	116,423,728.93	8,653,846.86
管理费用	五、43	192,571,265.41	47,451,508.93	180,913,713.62	43,554,365.90
财务费用	五、44	265,504,497.25	89,632,498.25	190,366,621.56	62,493,933.38
资产减值损失	五、45	12,342,980.41	952,521.04	28,191,047.69	2,415,249.16
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)					
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、46	334,185,446.62	299,984,649.70	224,475,081.71	522,875,671.04
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		250,314,232.27	155,908,149.70	222,161,375.34	146,194,874.47
二、营业利润 (损失以“-”号填列)		99,124,308.45	161,554,375.11	218,804,952.92	432,237,308.84
加：营业外收入	五、47	73,377,066.73	53,844,995.27	87,735,822.28	67,415.54
减：营业外支出	五、48	1,074,495.63	42,118.88	3,796,112.37	3,786.15
其中：非流动资产 处置损失		540,980.24	42,118.88	1,409,004.61	3,786.15
三、利润总额 (损失以“-”号填列)		171,426,879.55	215,357,251.50	302,744,662.83	432,300,938.23
减：所得税费用	五、49	8,929,562.79	(8,493,688.36)	31,588,200.36	(8,228,128.63)
四、净利润 (损失以“-”号填列)		162,497,316.76	223,850,939.86	271,156,462.47	440,529,066.86
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				862,224.05	
归属于母公司股东的净利润		146,254,693.99	223,850,939.86	260,219,363.13	440,529,066.86
少数股东损益		16,242,622.77		10,937,099.34	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、50	0.0933		0.1660	
(二) 稀释每股收益					
六、其他综合收益	五、51	(8,159,283.37)	(8,159,184.00)	(12,454,821.75)	(24,339,018.35)
七、综合收益总额		154,338,033.39	215,691,755.86	258,701,640.72	416,190,048.51
归属于母公司股东的综合收 益总额		138,095,410.62	215,691,755.86	247,668,230.38	416,190,048.51
归属于少数股东的综合收益 总额		16,242,622.77		11,033,410.34	

公司法定代表人：李士林 公司负责人：孙璐 财务总监：吴毅群 会计主管人员：晏凤霞

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	附注	2011 年度		2010 年度	
		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		2,016,249,369.91	41,503,415.68	2,037,187,032.59	43,243,332.15
收到的税费返还		12,639,539.92		45,262,820.54	
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	56,450,297.34	155,153,864.67	89,203,743.39	486,796,662.53
经营活动现金流入小计		2,085,339,207.17	196,657,280.35	2,171,653,596.52	530,039,994.68
购买商品、接受劳务支付的现金		946,234,251.31	21,155,395.59	1,663,894,884.41	16,320,844.70
支付给职工以及为职工支付的现金		521,301,446.88	33,656,802.84	462,859,441.30	31,382,546.55
支付的各项税费		111,754,342.66	6,469,487.97	145,533,051.19	3,299,134.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	238,648,085.60	249,985,405.02	172,716,818.05	661,616,824.27
经营活动现金流出小计		1,817,938,126.45	311,267,091.42	2,445,004,194.95	712,619,349.55
经营活动产生的现金流量净额		267,401,080.72	-114,609,811.07	-273,350,598.43	-182,579,354.87
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		261,336,589.77		3,724,270.00	
取得投资收益收到的现金		130,813,967.91	187,831,072.32	151,585,573.59	468,621,863.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		227,725,316.34	226,691,977.08	123,967,494.77	139,608.66
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	五、52	13,120,338.89	14,004,054.13	20,268,733.21	18,718,215.06
投资活动现金流入小计		632,996,212.91	428,527,103.53	299,546,071.57	487,479,687.51
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,571,029.55	815,397.38	288,590,598.73	1,857,144.93
投资支付的现金		31,715,680.00		26,376,855.00	472,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		243,286,709.55	815,397.38	314,967,453.73	473,857,144.93
投资活动产生的现金流量净额		389,709,503.36	427,711,706.15	-15,421,382.16	13,622,542.58
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				196,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				196,000.00	
取得借款收到的现金		2,231,589,100.00	500,000,000.00	1,547,170,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52	297,739,000.00		359,646,900.00	
筹资活动现金流入小计		2,529,328,100.00	500,000,000.00	1,907,012,900.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,631,083,130.15	400,000,000.00	1,890,416,547.91	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		358,856,696.15	197,420,131.88	308,850,891.26	182,547,887.43
其中：子公司支付少数股东的现金股利		22,769,170.78		832,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	9,153,872.89	412,113.32	4,754,053.57	94,696.97
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				877,062.84	
筹资活动现金流出小计		2,999,093,699.19	597,832,245.20	2,204,021,492.74	332,642,584.40
筹资活动产生的现金流量净额		-469,765,599.19	-97,832,245.20	-297,008,592.74	67,357,415.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-150,523.74	-355.13	-122,931.41	-260.31
五、现金及现金等价物净增加额		187,194,461.15	215,269,294.75	-585,903,504.74	-101,599,657.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,133,340,579.58	684,078,559.49	1,719,244,084.32	785,678,216.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,320,535,040.73	899,347,854.24	1,133,340,579.58	684,078,559.49

公司法定代表人：李士林 公司负责人：孙璐 财务总监：吴毅群 会计主管人员：晏凤霞

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	2011 年度							2010 年度								
	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	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	1,567,930,541.00	1,954,776,043.94			312,730,861.29	2,001,071,884.87	178,865,062.12	6,015,374,393.22	1,567,930,541.00	1,979,244,498.45			268,677,954.60	1,942,152,176.74	166,432,743.04	5,924,437,913.83
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并追溯调整										7,987,958.05					7,192,772.42	15,180,730.47
其他																
二、本年初余额	1,567,930,541.00	1,954,776,043.94			312,730,861.29	2,001,071,884.87	178,865,062.12	6,015,374,393.22	1,567,930,541.00	1,987,232,456.50			268,677,954.60	1,942,152,176.74	173,625,515.46	5,939,618,644.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		(23,144,555.17)			22,385,093.99	(32,923,454.10)	(35,850,776.05)	(69,533,691.33)		(32,456,412.56)			44,052,906.69	58,919,708.13	5,239,546.66	75,755,748.92
（一）净利润					146,254,693.99		16,242,622.77	162,497,316.76					260,219,363.13		10,937,099.34	271,156,462.47
（二）其他综合收益		(8,159,283.37)						(8,159,283.37)		(12,551,132.75)					96,311.00	(12,454,821.75)
上述（一）和（二）小计		(8,159,283.37)			146,254,693.99		16,242,622.77	154,338,033.39		(12,551,132.75)			260,219,363.13		11,033,410.34	258,701,640.72
（三）股东投入和减少资本		(14,985,271.80)					(15,015,503.88)	(30,000,775.68)		(11,917,321.76)					(11,765,015.94)	(23,682,337.70)
1. 股东投入资本		(14,985,271.80)					(15,015,503.88)	(30,000,775.68)		(11,917,321.76)					(11,765,015.94)	(23,682,337.70)
2. 股份支付计入股东权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					22,385,093.99	(179,178,148.09)	(34,536,616.08)	(191,329,670.18)					44,052,906.69	(200,845,960.79)	(2,470,500.00)	(159,263,554.10)
1. 提取盈余公积					22,385,093.99	(22,385,093.99)							44,052,906.69	(44,052,906.69)		
2. 对股东的分配						(156,793,054.10)	(34,536,616.08)	(191,329,670.18)						(156,793,054.10)	(2,470,500.00)	(159,263,554.10)
3. 其他																
（五）股东权益内部结转							(2,541,278.86)	(2,541,278.86)		(7,987,958.05)			(453,694.21)		8,441,652.26	
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							(2,541,278.86)	(2,541,278.86)		(7,987,958.05)			(453,694.21)		8,441,652.26	
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用（以负号填列）																
四、本年年末余额	1,567,930,541.00	1,931,631,488.77			335,115,955.28	1,968,148,430.77	143,014,286.07	5,945,840,701.89	1,567,930,541.00	1,954,776,043.94			312,730,861.29	2,001,071,884.87	178,865,062.12	6,015,374,393.22

公司法定代表人：李士林

公司负责人：孙璐

财务总监：吴毅群

会计主管人员：晏凤霞

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	2011 年度						2010 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	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	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	1,939,099,383.47			312,730,861.29	849,804,574.02	4,669,565,359.78	1,567,930,541.00	1,963,438,401.82			268,677,954.60	610,121,467.95	4,410,168,365.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	1,567,930,541.00	1,939,099,383.47			312,730,861.29	849,804,574.02	4,669,565,359.78	1,567,930,541.00	1,963,438,401.82			268,677,954.60	610,121,467.95	4,410,168,365.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		(8,159,184.00)			22,385,093.99	44,672,791.77	58,898,701.76		(24,339,018.35)			44,052,906.69	239,683,106.07	259,396,994.41
（一）净利润						223,850,939.86	223,850,939.86						440,529,066.86	440,529,066.86
（二）其他综合收益		(8,159,184.00)					(8,159,184.00)		(24,339,018.35)					(24,339,018.35)
上述（一）和（二）小计		(8,159,184.00)				223,850,939.86	215,691,755.86		(24,339,018.35)				440,529,066.86	416,190,048.51
（三）股东投入和减少资本														
1. 股东投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
（四）利润分配					22,385,093.99	(179,178,148.09)	(156,793,054.10)					44,052,906.69	(200,845,960.79)	(156,793,054.10)
1. 提取盈余公积					22,385,093.99	(22,385,093.99)						44,052,906.69	(44,052,906.69)	
2. 对股东的分配						(156,793,054.10)	(156,793,054.10)						(156,793,054.10)	(156,793,054.10)
3. 其他														
（五）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														
（六）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用（以负号填列）														
四、本年年末余额	1,567,930,541.00	1,930,940,199.47			335,115,955.28	894,477,365.79	4,728,464,061.54	1,567,930,541.00	1,939,099,383.47			312,730,861.29	849,804,574.02	4,669,565,359.78

公司法定代表人：李士林

公司负责人：孙璐

财务总监：吴毅群

会计主管人员：晏凤霞

财务报表附注

一、公司基本情况

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。

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，控股青海中信国安科技发展有限公司、中信国安通信有限公司等多家子公司。

公司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业务、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、盐湖资源开发，以及房地产开发和物业管理等业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、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、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司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。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司采用权益结合法进行会计处理。合并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，按合并日被合并方的原账面价值计量。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份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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，公司采用购买法进行会计处理。合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及全部子公司。

公司合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。在编制合并财务报表时，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。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司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。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，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。

9、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

公司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。

(2) 金融资产分类和计量

公司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、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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按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，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

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作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。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。

(3) 金融负债分类和计量

公司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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

公司衍生金融工具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。

(5) 金融工具的公允价值

公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

公司于资产负债表日对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。

(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）。

公司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。

公司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。

10、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：期末余额在 5,000 万元（含 5,000 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应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，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。

(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，按以下信用风险组合计提坏账准备。

A、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。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、物料用品、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资、开发成本（开发产品）、产成品、工程施工等。

(2) 存货的计价方法

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

开发成本（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。开发成本（开发产品）发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(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。

公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，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

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

公司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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业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。当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；公司拥有被投资单位 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) 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，公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、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。公司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。

公司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本附注二、26。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司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。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产的折旧方法

公司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，公司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	8-14年	3-5	12.13-6.79
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二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，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，公司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

公司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。

15、在建工程

公司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二、26。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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

公司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。

17、无形资产

公司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。

公司于每年年度终了，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。

公司期末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二、26。

18、长期待摊费用

公司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。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

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。

20、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，公司在期末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：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和

将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

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，公司确认收入。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，公司根据完工百分比法在资产负债表日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：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）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。

22、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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当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，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。

23、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。

公司根据资产、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，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，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，公司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，公司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。

24、经营租赁与融资租赁

公司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。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该固定资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定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。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项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固定资产的确认条件，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。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

公司对子公司、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、无形资产、商誉（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：

公司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，公司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。公司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，公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

29、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、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	4、6 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
资源税	硫酸钾镁肥、氯化钾产量	120~150 元/吨
土地增值税	房地产销售收入—扣除项目	超额累进税率 30~60
矿产资源补偿费	钾肥、碳酸锂销售收入	0.9、3

2、税收优惠及批文

- (1) 公司之子公司中信国安信息科技有限公司于 2011 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。
- (2) 公司之子公司青海中信国安科技发展有限公司为设立在青海省格尔木昆仑经济开发区的企业，根据青政〔2003〕35 号《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》，减按 15%的税率征收企业所得税。根据 2004 年 12 月 21 日财政部、国家税务总局财税〔2004〕197 号文件规定，自 2004 年 12 月 1 日起，对化肥生产企业生产销售的钾肥，由免征增值税改为实行先征后返。
- (3) 公司之子公司北京北邮国安宽带网络技术有限公司于 2009 年 8 月 24 日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。
- (4) 公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司于 2009 年 12 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。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

- (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
中信国安信息科技有限公司	控股	北京	信息工程	15,132.00	技术开发、转让、咨询、服务、培训；销售开发后的产品、计算机软硬件等	95	95	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	控股	湖南浏阳	数据通信	5,000.00	集团用户专用网服务、国际互联网接入服务、数据广播、会议电视、电子商务等	60	60	是
中信国安恒通科技开发有限公司	控股	北京	技术开发	13,334.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训	90	90	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
中信国安信息科技有限公司	14,375.00	--	1,263.95	--
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	3,000.00	--	1,559.46	--
中信国安恒通科技开发有限公司	12,000.00	--	2,162.57	--

说明:

A、通过子公司中信国安恒通科技开发有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
中信国安盟固利电源技术有限公司	控股	②	北京	有限公司	14,600.62	生产、销售电池材料及电池;货物进出口等	96.05	96.05	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过子公司中信国安恒通科技开发有限公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
中信国安盟固利电源技术有限公司	12,653.68	--	623.54	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司(包括该等子公司控制的孙公司)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
大通房地产开发有限公司	控股	北京	房地产开发	9,000.00	房地产开发经营;建筑与装修工程的承包;建筑物的装饰装修等	90	100	是
山东国安信息产业有限责任公司	控股	山东济南	信息工程	800.00	信息及网络工程开发	90	100	是
北京鸿联九五信息产业有限公司	控股	北京	增值电信	6,000.00	因特网数据中心和接入业务、呼叫中心业务等信息	51	51	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
			服务		服务			
青海中信国安科技发展有限公司	控股	青海格尔木	工业生产	120,000.00	钾、锂、硼、镁资源产品的开发、生产销售等	100	100	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
大通房地产开发有限公司	9,006.69	--	200	--
山东国安信息产业有限责任公司	1,244.64	--	--	--
北京鸿联九五信息产业有限公司	4,383.46	--	6,609.41	1,773.02
青海中信国安科技发展有限公司	127,789.60	--	--	--

说明:

A、通过大通房地产开发有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京汇泽房地产开发有限责任公司	控股	①	北京市	房地产开发	1,000	房地产开发;经营、销售商品房;房地产信息咨询	80	100	是
北京水清木华房地产开发有限公司	控股	①	北京市	房地产开发	1,000	房地产开发;经营、销售商品房;房地产信息咨询	80	100	是
海南博鳌水清木华房地产开发有限公司	控股	①	海南省琼海市	房地产开发	1,000	房地产开发;经营、销售商品房;房地产信息咨询	80	100	是
北海中信国安红树林房地产开发有限公司	控股	①	广西省北海市	房地产开发	10,000	房地产开发;经营、销售商品房;房地产信息咨询	51	100	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过大通房地产开发有限公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
北京汇泽房地产开发有限责任公司	800	--	200	--
北京水清木华房地产开发有限公司	800	--	--	--
海南博鳌水清木华房	800	--	--	--

地产开发有限公司

北海中信国安红树林
房地产开发有限公司

5,100

--

--

--

B、通过北京鸿联九五信息产业有限公司控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公司 类型	取得 方式	注册地	业务 性质	注册 资本 (万元)	经营 范围	持股 比例%	表决 权 比例%	是否 合 并 报 表
山东鸿联 信息技术 有限公司	控股	①	山东省 济南市	电信增 值服务	100	声讯业务, 邮电业务, 信息咨询, 通信产品 等	51	100	是
上海鸿联 九五信息 技术有限 公司	控股	①	上海市	电信增 值服务	1,000	声讯服务, 呼叫中心, 互联网信 息服务,计 算机网络 国际联网 服务,邮电 业务信息 咨询等	51	100	是
河北鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	河北省 石家庄	电信增 值服务	150	电话信息 服务等	51	100	是
辽宁鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	辽宁省 沈阳市	电信增 值服务	500	计算机网 络国际联 网经营,电 话信息服 务等	51	100	是
黑龙江鸿 联信息技 术有限公 司	控股	①	黑龙江 省哈尔 滨市	电信增 值服务	100	通讯设备 及器材、通 讯信息咨 询服务	51	51	是
吉林省鸿 联九五信 息产业有 限公司	控股	①	吉林省 朝阳区	电信增 值服务	200	电话信息 服务等	51	100	是
天津市鸿 联九五信 息技术有 限公司	控股	①	天津市	电信增 值服务	150	技术开发、 咨询、服 务、转让, 电话信息 服务等	51	51	是
海南鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	海南省 海口市	电信增 值服务	150	电话信息 服务、电子 信箱服务、 通信设备、 通信器材 的销售等	51	51	是
陕西鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	陕西省 西安市	电信增 值服务	150	电话信息、 电子信箱 服务等	51	100	是
江西省鸿 联九五信 息产业有 限公司	控股	①	江西省 南昌市	电信增 值服务	150	电话信息 服务等	51	100	是
兰州鸿联 九五信息	控股	①	甘肃省 兰州市	电信增 值服务	100	电话信息、 电子信箱、	51	51	是

孙公司 全称	孙公司 类型	取得 方式	注册地	业务 性质	注册 资本 (万元)	经营 范围	持股 比例%	表决 权比 例%	是否 合并 报表
产业有限公司						计算机信息 服务等			
浙江鸿联 邮电信息 技术有限 责任公司	控股	①	浙江省 杭州市	电信增 值服务	300	电话、数 据、图像信 息服务，通 信技术开 发等	51	100	是
重庆市鸿 联九五信 息产业有 限公司	控股	①	重庆市	电信增 值服务	150	电话信息 业务及计 算机信息 服务等	51	100	是
四川鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	四川省 成都市	电信增 值服务	200	电话信息 服务等	51	100	是
贵阳鸿联 信息技术 有限公司	控股	①	贵州省 贵阳市	电信增 值服务	150	声讯技术 开发、服 务、电话信 息服务	51	100	是
保定鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	河北省 保定市	电信增 值服务	100	电话信息 服务	51	100	是
广州市鸿 联九五信 息产业有 限公司	控股	①	广东省 广州市	电信增 值服务	500	电话邮箱、 电话信息 通信设备 及产品的 开发和经 营等	51	100	是
佛山市鸿 联九五信 息产业有 限公司	控股	①	广东省 佛山市	电信增 值服务	100	电话信息 服务，电子 信箱服务 等	51	100	是
肇庆市鸿 联九五信 息产业有 限公司	控股	①	广东省 肇庆市	电信增 值服务	100	电话信息 服务，电话 邮箱服务， 通信技术 开发	50	50	是
福建鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	福建省 福州市	电信增 值服务	500	电话信息 服务等	80	100	是
广东鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	广东省 深圳市	电信增 值服务	1,000	电话信息 服务、电子 信箱业务 等	51	100	是
南宁鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	广西省 南宁市	电信增 值服务	100	电话信息 服务、电子 信箱服务 等	51	100	是
青岛鸿联 信息技术 有限公司	控股	①	山东省 青岛市	电信增 值服务	100	电话信息 服务、电子 信箱服务 提供电话 信息服务， 研究、开发 通信技术 并提供成 果转让等	51	51	是
湖南鸿联 九五信息 产业有限 公司	控股	①	湖南省 长沙市	电信增 值服务	200	电话信息 服务，研究、 开发通信 技术并提 供成果转 让等	51	100	是

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
东莞市鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	广东省东莞市	电信增值服务	100	电话信息、电子信箱业务等	51	51	是
惠州市鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	广东省惠州市	电信增值服务	100	电话信息服务、销售电子产品等	51	100	是
南京鸿联信息技术有限公司	控股	①	江苏省南京市	电信增值服务	242	电话信息、电子信箱、声讯信息咨询等	59	59	是
新疆鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	新疆维吾尔自治区	电信增值服务	100	电话信息服务业务等	51	100	是
安徽省鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	安徽省合肥市	电信增值服务	100	电话机计算机信息服务等	51	100	是
湖北鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	湖北省武汉市	电信增值服务	200	电话信息服务等	51	100	是
云南鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	云南省昆明市	电信增值服务	100	电话信息服务,电子信箱服务等	51	100	是
北京鸿联泰思技术有限公司	控股	①	北京市	电信增值服务	2,782.97	法律许可范围内自主选择经营项目开展经营活动	99	100	是
长春市鸿联九五信息产业有限公司	控股	①	吉林省长春市	电信增值服务	100	因特网络数据中心业务、呼叫中心业务、因特网接入业务、信息服务业务	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京鸿联九五信息产业有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
山东鸿联信息技术有限公司	100	--	--	--
上海鸿联九五信息技术有限公司	1,000	--	--	--
河北鸿联九五信息产业有限公司	150	--	--	--
辽宁鸿联九五信息产业有限公司	500	--	--	--
黑龙江鸿联信息技术有限公司	100	--	-268.26	317.26

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投 资的其他项目余额 (万元)	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额 (万 元)
吉林省鸿联九五信 息产业有限公司	200	--	--	--
天津市鸿联九五信 息技术有限公司	150	--	-478.03	563.80
海南鸿联九五信息 产业有限公司	150	--	34.93	38.57
陕西鸿联九五信息 产业有限公司	150	--	--	--
江西省鸿联九五信 息产业有限公司	150	--	--	--
兰州鸿联九五信息 产业有限公司	100	--	-41.23	90.23
浙江鸿联邮电信息 技术有限责任公司	300	--	--	--
重庆市鸿联九五信 息产业有限公司	150	--	--	--
四川鸿联九五信息 产业有限公司	200	--	--	--
贵阳鸿联信息技术 有限公司	150	--	--	--
保定鸿联九五信息 产业有限公司	100	--	--	--
广州市鸿联九五信 息产业有限公司	500	--	--	--
佛山市鸿联九五信 息产业有限公司	100	--	--	--
肇庆市鸿联九五信 息产业有限公司	100	--	41.91	8.09
福建鸿联九五信息 产业有限公司	500	--	--	--
广东鸿联九五信息 产业有限公司	1,000	--	--	--
南宁鸿联九五信息 产业有限公司	100	--	--	--
青岛鸿联信息技术 有限公司	100	--	-293.66	342.66
湖南鸿联九五信息 产业有限公司	200	--	--	--
东莞市鸿联九五信 息产业有限公司	100	--	-58.59	107.59
惠州市鸿联九五信 息产业有限公司	100	--	--	--
南京鸿联信息技术 有限公司	242	--	-164.17	264.83
新疆鸿联九五信息 产业有限公司	100	--	--	--
安徽省鸿联九五信 息产业有限公司	100	--	--	--
湖北鸿联九五信息 产业有限公司	200	--	--	--
云南鸿联九五信息 产业有限公司	100	--	--	--
北京鸿联泰思科技 技术有限公司	2,782.97	--	--	--
长春市鸿联九五信 息产业有限公司	100	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	表决权比例%	是否合并报表
中信国安通信有限公司	控股	上海市	项目投资	141,012.75	计算机信息和网络国际互联网业务, 无线通信、数据通信、电信增值、广播电视的投资等	87.5	100	是
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	实际控制	北京市	网络产品开发	1,888.00	技术开发、销售开发后商品	40	40	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (万元)
中信国安通信有限公司	146,453.64	--	--	--
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	974.81	--	2,506.04	--

说明:

A、通过中信国安通信有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	表决权比例%	是否合并报表
上海中信国安科技工程有限公司	控股	①	上海市	信息工程	815	智能化控制、电气、计算机软件专业领域内的科技经营业务	94	100	是
上海中信国安宽带数据通信有限公司	控股	①	上海市	数据通信	300	无线通信、数据通信、广播电视、计算机等专业技术领域内的四技服务	90	100	是
上海中信国安国际贸易有限公司	控股	②	上海市	国际贸易	2,832.65	国际贸易, 国内保税区企业间的贸易及区内贸易代理	100	100	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过中信国安通信有限公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 (万元)	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (万元)
上海中信国安科技工程有限公司	766.1	--	--	--
上海中信国安宽带数据通信有限公司	270	--	--	--
上海中信国安国际贸易有限公司	4,550	--	--	--

B、通过北京北邮国安宽带网络技术有限公司控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公司 类型	取得 方式	注册 地	业务 性质	注册 资本 (万元)	经营范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否 合并 报表
北京北安华正 科技有限公司	控股	①	北京	网络产 品开发	100	自主选择经营项目 开展经营活动	99	99	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京北邮国安宽带网络技术有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投 资的其他项目余额(万元)	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额(万 元)
北京北安华正科技 有限公司	99	--	5.21	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	40	为该公司第一大股东，对其 经营管理具有实际控制权

4、报告期内公司合并范围的变化情况

报告期内公司无合并范围的变化情况

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	2,907,391.01	2,469,691.85
银行存款	1,317,627,649.72	1,130,617,183.39
其他货币资金	31,217,559.34	6,124,156.06
合计	1,351,752,600.07	1,139,211,031.30

说明：公司除子公司期末其他货币资金中含保函保证金、票据保证金 31,217,559.34 元外，无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,278,486.91	104,163,776.97

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司已质押的应收票据金额 10,587,962.90 元，最大的前五名

情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波维科电池有限公司	2011-09-28	2012-03-28	3,530,000.00
南京市公共交通总公司	2011-07-20	2012-01-20	2,503,200.00
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-08-03	2012-02-03	2,000,000.00
珠海市迅达科技有限公司	2011-09-07	2012-02-29	1,430,000.00
宁波惠康国际工业有限公司	2011-09-26	2012-03-23	225,000.00
合计			9,688,200.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 92,943,839.14 元, 最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
深圳市比克电池有限公司	2011-12-14	2012-06-14	12,000,000.00
深圳华粤宝电池有限公司	2011-12-28	2012-06-28	6,400,000.00
深圳市比克电池有限公司	2011-08-25	2012-02-25	5,000,000.00
深圳市比克电池有限公司	2011-11-01	2012-05-01	5,000,000.00
深圳市比克电池有限公司	2011-11-25	2012-05-25	5,000,000.00
合计			33,400,000.00

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司无逾期应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
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	468,039,593.08	64.76	85,390,882.30	18.24
按其他方法计提坏账准备	254,658,210.68	35.24	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	722,697,803.76	100.00	85,390,882.30	11.82

应收账款按种类披露 (续)

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	比例%
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	481,508,045.24	74.95	75,252,315.83	15.63
按其他方法计提坏账准备	160,912,362.56	25.05	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	642,420,407.80	100.00	75,252,315.83	11.71

A、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	206,156,324.51	44.06	11,338,587.04	399,554,850.97	82.98	21,967,157.14
1至2年	191,870,605.88	40.99	19,187,060.59	17,260,764.82	3.58	1,726,076.48
2至3年	10,867,573.52	2.32	2,173,514.70	8,884,982.20	1.85	1,776,996.44
3至4年	4,917,698.18	1.05	1,475,309.46	5,119,582.22	1.06	1,535,874.66
4至5年	5,018,300.79	1.07	2,007,320.31	4,069,423.20	0.85	1,627,769.28
5年以上	49,209,090.20	10.51	49,209,090.20	46,618,441.83	9.68	46,618,441.83
合计	468,039,593.08	100.00	85,390,882.30	481,508,045.24	100.00	75,252,315.83

B、按其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
其他组合	254,658,210.68	100.00	--	160,912,362.56	100.00	--

说明：其他组合为欠款方承诺在2012年6月30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18,979.39万元，欠款方承诺在2012年6月30日之前还款，根据公司计提坏账准备的会计政策，2011年12月31日未计提坏账准备；公司之子公司应收账款余额中的6,486.43万元，依据其与合作方签订的协议并结合其实际结算情况，2011年12月31日未计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
上海飞雕置业有限公司	工程尾款	10,000.00	无法收回	否
上海海螺国际投资发展有限公司	工程尾款	5,779.00	无法收回	否
上海复宣工程建设发展有限公司	工程尾款	14,000.00	无法收回	否

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
上海信维信息网络公司	工程尾款	45,000.00	无法收回	否
常州正方置业有限公司	工程尾款	69,939.73	无法收回	否
合肥广视信息网络有限责任公司	货款尾款	34,400.00	无法收回	否
合计		179,118.73		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国农业生产资料集团公司	非关联	81,875,300.00	2年以内	11.33
青海金灿烂农业生产资料有限公司	非关联	50,977,097.00	1年以内	7.05
中国农业生产资料上海公司	非关联	49,821,681.68	2年以内	6.89
国华国际工程承包公司	与控股股东同一最终母公司	44,587,444.12	1年以内	6.17
深圳比克电池有限公司	非关联	42,716,098.00	1年以内	5.91
合计		269,977,620.80		37.35

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收关联方账款情况见[附注六、6]。

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中用于短期借款保理业务的金额为 1,165 万元。

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	112,102,135.38	16.11	685,582,144.69	98.17
1至2年	575,065,657.13	82.62	7,243,694.36	1.04
2至3年	5,266,051.98	0.76	2,799,943.08	0.40
3年以上	3,554,068.79	0.51	2,701,186.30	0.39
合计	695,987,913.28	100.00	698,326,968.43	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	未结算原因
北海中信国安实业发展总公司	与控股股东同一最终母公司	516,900,558.00	1-2年	土地过户手续办理中

北京云领科技有限公司	非关联方	28,870,507.63	1年以内	按合同预付
北海市第二建筑工程公司	非关联方	24,803,302.79	1年以内	按合同预付
青海金灿烂农业生产资料有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2年	对方承诺于2012年交货
中国石油青海油田天然气开发公司	非关联方	15,312,624.21	1年以内	按合同预付
合计		605,886,992.63		

(3) 截至2011年12月31日，无预付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

5、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
账龄1年以内的：	16,986,149.82	43,459,938.72	42,154,572.32	18,291,516.22	否
其中：					
山东广电网络威海有限公司	--	23,907,229.53	10,400,075.26	13,507,154.27	否
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	11,727,161.66	--	11,727,161.66	--	否
账龄1年以上：	6,820,613.94	27,133,800.70	24,000,000.00	9,954,414.64	否
其中：					
合肥有线电视宽带网络有限公司	4,800,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	4,800,000.00	否
合计	23,806,763.76	70,593,739.42	66,154,572.32	28,245,930.86	否

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		比例%
		比例%	坏账准备	
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	118,186,698.41	38.90	54,344,880.02	45.98
按其他方法计提坏账准备	185,642,100.00	61.10	--	--

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	303,828,798.41	100.00	54,344,880.02	17.89

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		坏账准备	比例%
		金 额	比例%		
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	124,375,943.59	100.00	52,276,071.13	42.03	
按其他方法计提坏账准备	--	--	--	--	--
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	124,375,943.59	100.00	52,276,071.13	42.03	

A、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	33,319,864.93	28.19	1,832,592.57	33,267,433.78	26.75	2,203,178.79
1至2年	15,414,700.40	13.04	1,541,470.04	34,854,724.95	28.02	3,485,472.50
2至3年	14,168,715.68	11.99	2,833,743.14	3,797,748.04	3.05	759,549.61
3至4年	3,058,391.54	2.59	917,517.46	8,361,873.97	6.72	2,508,562.19
4至5年	8,342,448.42	7.06	3,336,979.37	1,291,424.69	1.04	516,569.88
5年以上	43,882,577.44	37.13	43,882,577.44	42,802,738.16	34.42	42,802,738.16
合 计	118,186,698.41	100.00	54,344,880.02	124,375,943.59	100.00	52,276,071.13

B、按其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
其他组合	185,642,100.00	100.00	--	--	--	--

说明：其他组合为公司依据企业与合作方签订的协议并结合其实际结算情况，2011年12月31日未计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生

河北广电网络集团沧州有限公司	代垫款项	2,540.00	无法收回	否
EMCORE CORPORATION	投标保证金	7,690.00	无法收回	否
临沂市沂蒙国际招标有限公司	投标保证金	350.00	无法收回	否
合计		10,580.00		

(3) 截至2011年12月31日,无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
中国电能成套设备有限公司	非关联	185,642,100.00	1年以内	61.10
北京环三环至正商业管理有限公司	非关联	22,000,000.00	5年以上	7.24
浏阳广播电视集团公司	非关联	7,446,553.33	4-5年	2.45
格尔木皓楠建筑安装有限责任公司	非关联	6,700,000.00	1-3年	2.21
中国天平经济文化发展公司	非关联	6,000,000.00	5年以上	1.97
合计		227,788,653.33		74.97

(5) 截至2011年12月31日,应收关联方账款情况见[附注六、6]。

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	146,245,251.58	--	146,245,251.58	97,485,550.69	--	97,485,550.69
在产品	228,875,232.75	--	228,875,232.75	225,851,435.22	--	225,851,435.22
库存商品	95,218,722.63	4,828,240.08	90,390,482.55	76,649,548.22	4,947,007.74	71,702,540.48
开发成本	95,356,350.69	--	95,356,350.69	62,237,680.99	--	62,237,680.99
低值易耗品、物料用品、包装物	8,342,631.30	--	8,342,631.30	9,704,553.25	--	9,704,553.25
委托加工商品	--	--	--	64,407,713.08	--	64,407,713.08

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
产成品	107,374,399.20	--	107,374,399.20	88,671,369.69	--	88,671,369.69
工程施工	13,752,785.53	--	13,752,785.53	11,587,439.48	--	11,587,439.48
合 计	695,165,373.68	4,828,240.08	690,337,133.60	636,595,290.62	4,947,007.74	631,648,282.88

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	4,947,007.74	--	118,767.66	--	4,828,240.08

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

8、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
可供出售权益工具	32,363,430.00	41,962,470.00

(2) 可供出售金融资产期末公允价值以相关资产在证券交易机构公布的期末市价确认。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司持有的可供出售金融资产均为可流通股。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需计提可供出售金融资产减值准备。

9、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
周口国安广播电视网络传输有限公司	有限责任公司	河南周口	尹发启	有线电视网络传输	3,600	49.00	49.00	共同控制	72583465-1
荆州市视信网络有限公司	有限责任公司	湖北荆州	吴正超	有线电视网络传输	7,878	49.00	49.00	共同控制	72201854-4
河北广电网络集团沧州有限公司	有限责任公司	河北沧州	焦生辰	有线电视网络传输	6,000	49.00	49.00	共同控制	60120633-8

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
河北广电网络集团承德有限公司	有限责任公司	河北承德	杨能斌	有线电视网络传输	4,509.8	49.00	49.00	共同控制	72169872-8
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	有限责任公司	河北秦皇岛	焦生辰	有线电视网络传输	14,000	49.00	49.00	共同控制	60118091-6
河北广电网络集团唐山有限公司	有限责任公司	河北唐山	杨能斌	有线电视网络传输	9,800	49.00	49.00	共同控制	60104833-3
合肥有线电视宽带网络有限公司	有限责任公司	安徽合肥	吴怀然	有线电视网络传输	10,000	40.00	40.00	共同控制	73164892-7
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	有限责任公司	湖南浏阳	张忠	有线电视网络传输	7,200	49.00	49.00	共同控制	70724029-4
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	有限责任公司	湖南湘潭	熊兴保	有线电视网络传输	7,500	49.00	49.00	共同控制	72252315-3
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	有限责任公司	湖南岳阳	江玉祖	有线电视网络传输	7,300	49.00	49.00	共同控制	72250466-5
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	有限责任公司	湖南长沙	陈志强	有线电视网络传输	17,000	49.00	49.00	共同控制	72255992-2
山东广电网络威海有限公司	有限责任公司	山东威海	刘保聚	有线电视网络传输	7,000	49.00	49.00	共同控制	72387015-7
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	有限责任公司	湖南益阳	汤百舸	有线电视网络传输	7,000	49.00	49.00	共同控制	72797763-X
武汉广电数字网络有限公司	有限责任公司	湖北武汉	李峰	有线电视网络传输	63,692	47.00	47.00	共同控制	75514418-4

续:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
周口国安广播电视网络传输有限公司	44,768,541.07	4,742,138.38	40,026,402.69	9,810,676.00	491,314.81
荆州市视信网络有限公司	133,109,031.48	33,226,550.39	99,882,481.09	55,021,533.66	10,068,252.72
河北广电网络集团沧州有限公司	117,295,522.59	46,976,226.00	70,319,296.59	39,180,178.00	5,197,109.53
河北广电网络集团承德有限公司	140,242,342.99	79,180,180.61	61,062,162.38	40,886,819.62	6,084,971.83
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	363,719,213.21	135,932,596.12	227,786,617.09	129,308,411.78	14,985,448.45

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
河北广电网络集团唐山有限公司	219,345,437.11	93,271,807.44	126,073,629.67	77,849,667.94	4,128,472.02
合肥有线电视宽带网络有限公司	769,026,279.81	349,224,056.89	419,802,222.92	287,157,332.61	85,244,559.84
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	128,077,093.16	31,329,628.38	96,747,464.78	34,168,710.33	2,947,678.64
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	308,785,055.63	166,245,326.88	142,539,728.75	79,585,584.46	18,783,033.04
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	173,110,718.97	55,136,722.88	117,973,996.09	69,203,273.85	19,885,284.52
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	495,613,848.49	185,103,694.74	310,510,153.75	239,304,578.52	60,028,739.25
山东广电网络威海有限公司	255,400,960.59	135,314,748.96	120,086,211.63	73,680,578.23	28,039,586.86
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	132,269,183.16	50,045,132.45	82,224,050.71	32,645,317.07	8,079,013.38
武汉广电数字网络有限公司	1,143,725,890.93	347,904,786.62	795,821,104.31	344,998,330.68	75,281,946.55

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
香河国安建设开发有限公司	有限责任公司	河北廊坊市	梁玉田	工程建设	36,000	49.00	49.00	与控股股东同一母公司	70090098-2
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	有限责任公司	江苏南京	陈梦娟	有线电视网络传输	227,449.98	20.00	20.00	联营企业	67764447-3

续:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
香河国安建设开发有限公司	1,133,667,935.19	752,802,421.71	380,865,513.48	--	-4,830,098.36
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	11,483,981,510.66	4,066,011,730.96	7,417,969,779.70	2,968,411,451.41	483,955,760.84

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	1,385,970,605.09	157,051,716.61	70,593,739.42	1,472,428,582.28
对联营企业投资	1,639,954,941.89	93,262,515.66	62,999,400.00	1,670,218,057.55
对其他企业投资	489,015,923.49	--	177,909,791.01	311,106,132.48
小 计	3,514,941,470.47	250,314,232.27	311,502,930.43	3,453,752,772.31
长期股权投资减值准备	1,600,000.00	--	--	1,600,000.00
合 计	3,513,341,470.47	250,314,232.27	311,502,930.43	3,452,152,772.31

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
合肥有线电视宽带网络有限公司	权益法	108,686,994.78	157,033,781.45	10,097,823.94	167,131,605.39	40	40		--	--	24,000,000.00
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	权益法	36,899,297.53	45,960,624.94	1,443,476.85	47,404,101.79	49	49		--	--	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	权益法	37,953,468.67	60,640,780.89	9,203,686.19	69,844,467.08	49	49		--	--	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	权益法	37,149,159.87	55,036,563.21	2,770,694.87	57,807,258.08	49	49		--	--	6,973,094.54
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	权益法	86,433,678.97	122,735,893.09	29,414,082.23	152,149,975.32	49	49		--	--	11,727,161.66
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	权益法	35,633,785.87	41,775,844.99	-1,486,060.14	40,289,784.85	49	49		--	--	5,677,012.23
河北广电数字电视有限公司	权益法	199,593,833.11	198,599,438.17	--	198,599,438.17	49	49		--	--	--
周口国安广播电视网络传输有限公司	权益法	17,640,000.00	19,372,193.06	240,744.26	19,612,937.32	49	49		--	--	--
荆州市视信网络有限公司	权益法	38,603,000.00	45,546,226.81	3,396,188.93	48,942,415.74	49	49		--	--	--
河北广电网络集团沧州有限公司	权益法	29,400,000.00	33,506,417.46	950,037.87	34,456,455.33	49	49		--	--	--
河北广电网络集团承德有限公司	权益法	22,098,000.00	28,618,001.32	1,302,458.25	29,920,459.57	49	49		--	--	1,921,568.63
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	权益法	68,600,000.00	109,172,572.63	2,442,869.74	111,615,442.37	49	49		--	--	4,900,000.00
河北广电网络集团唐山有限公司	权益法	49,000,000.00	60,308,787.25	1,467,291.29	61,776,078.54	49	49		--	--	555,660.00
山东广电网络威海有限公司	权益法	34,300,000.00	69,010,075.68	-10,167,831.97	58,842,243.71	49	49		--	--	10,400,075.26

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉广电数字网络有限公司	权益法	299,355,400.00	338,653,404.14	35,382,514.88	374,035,919.02	47	47		--	--	--
小计			1,385,970,605.09	86,457,977.19	1,472,428,582.28				--	--	66,154,572.32
②对联营企业投资											
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	权益法	1,364,699,907.00	1,450,964,092.08	32,629,863.86	1,483,593,955.94	20	20		--	--	62,999,300.00
香河国安建设开发有限公司	权益法	194,643,804.52	188,990,849.81	-2,366,748.20	186,624,101.61	49	49		--	--	--
小计			1,639,954,941.89	30,263,115.66	1,670,218,057.55				--	--	62,999,300.00
③对其他企业投资											
安徽广电信息网络股份有限公司	成本法	71,206,579.40	71,206,579.40	--	71,206,579.40	19.4	19.4		--	--	--
北京顺通房地产开发有限责任公司	成本法	8,600,000.00	10,389,762.06	--	10,389,762.06	20	20		--	--	--
中国联合网络通信集团有限公司	成本法	177,909,791.02	355,819,582.03	-177,909,791.01	177,909,791.02	0.21	0.21		--	--	--
中投信用担保有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00	5	5		--	--	--
霸州市九州货场	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	--	1,600,000.00	--	--		1,600,000.00	--	--
小计			489,015,923.49	-177,909,791.01	311,106,132.48				1,600,000.00	--	--
合计			3,514,941,470.47	-61,188,698.16	3,453,752,772.31				1,600,000.00	--	129,153,872.32

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
房屋及建筑物：				
一、账面原值合计	184,101,166.99	--	--	184,101,166.99
二、累计折旧和累计摊销合计	28,087,398.50	5,338,272.48	--	33,425,670.98
三、投资性房地产账面净值合计	156,013,768.49	-5,338,272.48	--	150,675,496.01
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	156,013,768.49	-5,338,272.48	--	150,675,496.01

说明：本期折旧和摊销额 5,338,272.48 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	3,475,499,077.75	1,502,448,926.61	1,370,247,635.76	3,607,700,368.60
其中：房屋及建筑物	1,435,783,801.31	189,744,660.89	29,422,153.90	1,596,106,308.30
专用设备	1,891,728,466.13	1,306,019,870.70	1,311,744,203.87	1,886,004,132.96
通用设备	60,033,994.30	704,247.89	17,545,189.37	43,193,052.82
交通运输设备	53,905,459.20	3,729,119.71	3,539,169.93	54,095,408.98
其他	34,047,356.81	2,251,027.42	7,996,918.69	28,301,465.54
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	425,344,278.80	--	95,529,530.73	418,542,518.41
其中：房屋及建筑物	92,367,100.89	--	35,529,236.30	125,094,417.07
专用设备	228,325,035.31	--	50,114,168.95	205,676,680.70
通用设备	45,969,539.70	--	3,323,887.08	32,676,699.65

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
交通运输设备	32,226,801.53	--	4,863,197.48	2,961,870.36	34,128,128.65
其他	26,455,801.37	--	1,699,040.92	7,188,249.95	20,966,592.34
三、固定资产账面净值合计	3,050,154,798.95	1,502,448,926.61	1,363,445,875.37	3,189,157,850.19	
其中：房屋及建筑物	1,343,416,700.42	189,744,660.89	62,149,470.08	1,471,011,891.23	
专用设备	1,663,403,430.82	1,306,019,870.70	1,289,095,849.26	1,680,327,452.26	
通用设备	14,064,454.60	704,247.89	4,252,349.32	10,516,353.17	
交通运输设备	21,678,657.67	3,729,119.71	5,440,497.05	19,967,280.33	
其他	7,591,555.44	2,251,027.42	2,507,709.66	7,334,873.20	
四、减值准备合计	--	--	--	--	
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--	
专用设备	--	--	--	--	
通用设备	--	--	--	--	
交通运输设备	--	--	--	--	
其他	--	--	--	--	
五、固定资产账面价值合计	3,050,154,798.95	1,502,448,926.61	1,363,445,875.37	3,189,157,850.19	
其中：房屋及建筑物	1,343,416,700.42	189,744,660.89	62,149,470.08	1,471,011,891.23	
专用设备	1,663,403,430.82	1,306,019,870.70	1,289,095,849.26	1,680,327,452.26	
通用设备	14,064,454.60	704,247.89	4,252,349.32	10,516,353.17	
交通运输设备	21,678,657.67	3,729,119.71	5,440,497.05	19,967,280.33	
其他	7,591,555.44	2,251,027.42	2,507,709.66	7,334,873.20	

说明：

- ① 本期折旧额 95,529,530.73 元。
- ② 本期由在建工程转入固定资产原值 1,163,381,228.65 元。
- ③ 公司尚有原值 3,945.64 万元的厂房正在办理竣工决算，产权手续正在办理过程中。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	4,797,810.53	1,185,303.89	3,612,506.64

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	600,000,000.00	12,333,930.51	587,666,069.49

13、在建工程

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	综合投入占预算的比例	工程进度
青海盐湖综合开发项目	3,637,102,126.03	募集资金及其他来源	92.20	92.20
其他在建工程	5,112,785.78	其他来源	100.00	100.00

(2) 在建工程增减变动

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	本期减少		期末数
				其他减少	余额	
青海盐田基 建工程	150,978,922.67	1,104,518,004.31	1,138,511,542.26	--	116,985,384.72	--
国安数码港 项目	360,000,000.00	--	--	360,000,000.00	--	--
有线电视网 络及改造	86,415.07	495,867.52	582,282.59	--	--	--
其他	19,712,513.12	9,687,676.46	24,287,403.80	--	5,112,785.78	11,562.10
合计	530,777,850.86	1,114,701,548.29	1,163,381,228.65	360,000,000.00	122,098,170.50	11,562.10

说明：报告期利息资本化金额 7,100,763.66 元，利息资本化率 6.5932%。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需计提在建工程减值准备。

14、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	20,002,545.62	10,261,198.15	20,160,681.47	10,103,062.30

专用设备	22,688,600.09	1,471,313.36	--	24,159,913.45
小 计	42,691,145.71	11,732,511.51	20,160,681.47	34,262,975.75
工程物资减值准备	--	--	--	--
合 计	42,691,145.71	11,732,511.51	20,160,681.47	34,262,975.75

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	127,624,558.34	480,846.09	69,967.50	128,035,436.93
软件	4,379,194.87	473,811.09	69,967.50	4,783,038.46
土地使用权	23,204,762.87	--	--	23,204,762.87
采矿权	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00
其他	40,600.60	7,035.00	--	47,635.60
二、累计摊销合计	23,913,638.22	4,447,546.77	53,167.50	28,308,017.49
软件	2,417,379.96	648,029.79	53,167.50	3,012,242.25
土地使用权	4,540,002.97	464,153.62	--	5,004,156.59
采矿权	16,945,405.15	3,333,333.33	--	20,278,738.48
其他	10,850.14	2,030.03	--	12,880.17
三、无形资产账面净值合计	103,710,920.12	480,846.09	4,464,346.77	99,727,419.44
软件	1,961,814.91	473,811.09	664,829.79	1,770,796.21
土地使用权	18,664,759.90	--	464,153.62	18,200,606.28
采矿权	83,054,594.85	--	3,333,333.33	79,721,261.52
其他	29,750.46	7,035.00	2,030.03	34,755.43
四、减值准备合计	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	103,710,920.12	480,846.09	4,464,346.77	99,727,419.44

(2) 本期摊销额 4,447,546.77 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需计提无形资产减值准备。

(4) 公司期末无形资产中采矿权用于长期借款质押情况见[附注五、30、(1)]。

16、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
北京北邮国安宽带网络技术有 限公司	7,311,881.22	--	--	7,311,881.22	--

说明：根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。商誉的减值测试方法和减值准备计提方法见[附注二、26]。

17、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
线路租赁费	10,602,525.16	--	4,645,446.08	--	5,957,079.08	--
房屋租金	9,743,589.25	--	1,025,641.08	--	8,717,948.17	--
房屋装修改造	2,442,505.62	18,193,901.59	1,449,897.02	--	19,186,510.19	--
合 计	22,788,620.03	18,193,901.59	7,120,984.18	--	33,861,537.44	--

18、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
因各项减值准备计提	29,413,558.88	143,655,581.68	27,804,196.50	131,844,964.10
投资差额	112,042,644.18	726,982,844.43	112,042,644.18	726,982,844.41
合 计	141,456,203.06	870,638,426.11	139,846,840.68	858,827,808.51

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	227,105.18	157,607.66

可抵扣亏损	26,799,573.95	17,366,212.07
合 计	27,026,679.13	17,523,819.73

(2) 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
2011 年	--	3,585,436.69	
2012 年	4,688,490.29	5,065,601.34	
2013 年	15,943,847.62	18,078,246.47	
2014 年	19,030,848.93	39,628,093.76	
2015 年	7,236,949.73	14,226,544.40	
2016 年	78,722,036.00	--	
合 计	125,622,172.57	80,583,922.66	

19、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	127,528,386.96	12,461,748.07	--	254,372.71	139,735,762.32
存货跌价准备	4,947,007.74	--	118,767.66	--	4,828,240.08
长期股权投资减值准备	1,600,000.00	--	--	--	1,600,000.00
合 计	134,075,394.70	12,461,748.07	118,767.66	254,372.71	146,164,002.40

20、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款	--	--
保证借款	1,197,725,000.00	1,097,000,000.00
质押借款	--	--
合 计	1,207,725,000.00	1,247,000,000.00

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,890,087.82	--

说明：（1）下一会计期间将到期金额 47,890,087.82 元。

（2）应付票据金额前五名单位情况

收款人	出票日期	到期日	金额
江苏凯力克钴业股份有限公司	2011-10-18	2012-04-17	6,205,000.00
浙江华友钴业股份有限公司	2011-10-27	2012-04-27	3,940,000.00
中国石油天然气股份有限公司 青海格尔木销售分公司	2011-12-09	2012-06-09	3,000,000.00
宁波科博特钴镍有限公司	2011-10-27	2012-04-27	2,770,000.00
兰州金川新材料科技股份有限公司	2011-09-22	2012-03-22	2,503,200.00
合 计			18,418,200.00

22、应付账款

项 目	期末数	期初数
金 额	314,703,281.92	293,017,545.54

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，无欠付持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

23、预收款项

项 目	期末数	期初数
金 额	240,292,046.89	104,127,144.65

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，无预收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

24、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	30,068,555.55	450,631,470.28	456,270,303.34	24,429,722.49
(2) 职工福利费	--	20,694,937.33	20,694,937.33	--
(3) 社会保险费	151,088.59	59,975,774.46	51,727,057.53	8,399,805.52
其中：①医疗保险费	4,681.39	14,601,111.13	14,578,180.64	27,611.88
②基本养老保险费	19,598.41	39,753,513.19	31,445,943.12	8,327,168.48
③年金缴费	--	2,028,905.45	2,023,679.45	5,226.00
④失业保险费	103,283.29	1,728,607.12	1,807,054.43	24,835.98
⑤工伤保险费	23,525.50	1,071,124.03	1,079,686.35	14,963.18
⑥生育保险费	--	792,513.54	792,513.54	--
(4) 住房公积金	358,397.01	19,226,326.13	18,661,855.37	922,867.77
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	10,846,997.09	1,618,383.30	3,882,621.05	8,582,759.34
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	41,425,038.24	552,146,891.50	551,236,774.62	42,335,155.12

25、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	8,810,423.01	-8,660,317.60
营业税	4,789,760.58	8,468,535.80
城市维护建设税	1,079,521.23	576,814.22
资源税	26,834,958.20	38,582,012.00
个人所得税	1,158,600.86	1,396,498.98
房产税	14,379.61	14,980.36
企业所得税	7,239,051.68	-5,965,710.48
印花税	82,578.37	70,749.60
土地使用税	5,120.00	27,393.95

教育费附加	666,339.49	426,601.91
矿产资源补偿费	10,966,645.32	11,099,007.76
土地增值税	1,297.41	13,225,230.67
其他	101,011.56	116,259.73
合 计	61,749,687.32	59,378,056.90

说明：法定税率见[附注三、1]。

26、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
北京北邮资产经营有限公司	12,880,000.00	--	--
北京众华科瑞先宽带网络技术有限 公司	146,616.08	--	--
中信通信项目管理有限责任公司	939,500.00	1,637,700.00	--
个人股东	1,481,083.12	--	--
合 计	15,447,199.20	1,637,700.00	

27、其他应付款

项 目	期末数	期初数
金 额	76,044,040.49	85,912,655.56

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，无欠付持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

28、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	--	300,000,000.00
一年内到期的应付债券	--	--
一年内到期的长期应付款	81,224,572.53	39,450,924.80
一年内到期的预计负债	--	--
合 计	81,224,572.53	339,450,924.80

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	300,000,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率%	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司售后租回融资租赁款	2010-12-24 至 2020-12-23	300,000,000.00	5.5260	17,830,403.60	40,842,483.86	售后租回
交银金融租赁有限责任公司售后租回融资租赁款	2011-1-10 至 2021-1-24	300,000,000.00	5.7600	18,043,244.85	40,382,088.67	售后租回
合计		600,000,000.00		35,873,648.45	81,224,572.53	

29、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	5,507,900.00	--

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	--	--
抵押借款	339,966.91	586,514.78
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计	700,339,966.91	700,586,514.78

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司	2006-03-01	2015-02-28	人民币	7.260	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00
中国农业银行股份有限公司	2006-08-09	2015-08-08	人民币	7.755	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	外币 金额	期末数		期初数	
						本币金额	外币 金额	本币金额	外币 金额
中国农业银行 股份有限公司	2006-07-14	2015-07-13	人民币	7.755	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--
中国农业银行 股份有限公司	2006-06-09	2015-06-08	人民币	7.480	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--
中国农业银行 股份有限公司	2006-09-07	2015-09-06	人民币	7.755	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--
合 计					--	600,000,000.00	--	600,000,000.00	--

说明：公司之子公司青海国安公司长期借款 7 亿元由中信国安集团有限公司提供担保；其中 2 亿元再由青海国安以其西台吉乃尔湖锂矿采矿权作为出质权利质押。

31、应付债券

(1) 债券明细

债券名称	面值总额	发行日期	期限	期末数		期初数
认股权和债券分离交易的 可转换公司债券	17 亿元	2007-09-14	六年	1,591,796,576.88	1,529,199,570.73	

(2) 债券利息

债券名称	本期应计利息	累计已付利息	期末应付利息
认股权和债券分离交易的 可转换公司债券	82,997,006.15	81,600,000.00	6,036,164.38

说明：根据财政部 2008 年 1 月 21 日发布《企业会计准则实施问题专家工作组意见》，“企业发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券，所发行的认股权符合《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》有关权益工具定义及其确认与计量规定的，应当确认为一项权益工具(资本公积)，并以发行价格减去不附认股权且其他条件相同的公司债券公允价值后的净额进行计量”，公司以市场利率分拆了发行的认股权证的公允价值，并按实际利率法核算应付债券的财务费用。

32、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	期末数	期初数
交银金融租赁有限责 任公司售后租回融资	2010-12-24 至 2020-12-23	300,000,000.00	232,263,936.24	256,049,075.20
交银金融租赁有限责 任公司售后租回融资	2011-1-10 至 2021-1-24	300,000,000.00	242,113,843.85	--
合 计		600,000,000.00	474,377,780.09	256,049,075.20

(1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率%	应计利息	期末数	借款条 件
交银金融租赁有 限责任公司售后 租回融资租赁款	2010-12-24 至 2020-12-23	300,000,000.00	5.526	76,647,539.80	232,263,936.24	售后租回
交银金融租赁有 限责任公司售后 租回融资租赁款	2011-1-10 至 2021-1-24	300,000,000.00	5.760	87,335,241.53	242,113,843.85	售后租回
合 计		600,000,000.00		163,982,781.33	474,377,780.09	

(2) 长期应付款中应付融资租赁款情况

项 目	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司售后租 回融资租赁款	--	474,377,780.09	--	256,049,075.20

说明：由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 6 亿元。

33、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京市科委专项拨款	650,000.00	--	650,000.00	--
山东省科技厅专项拨款	400,000.00	--	--	400,000.00
上海市创新基金拨款	135,000.00	--	135,000.00	--
科学技术部拨款	100,000.00	--	100,000.00	--
北京市经济和信息化委员会拨款	1,890,000.00	189,000.00	2,079,000.00	--
合 计	3,175,000.00	189,000.00	2,964,000.00	400,000.00

34、递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动	3,349,263.00	22,328,420.00	4,789,119.00	31,927,460.00
投资成本差额	3,900,631.44	26,004,209.59	3,900,631.44	26,004,209.59

分离债	15,365,810.10	102,438,733.99	23,716,620.30	158,110,801.99
投资收益分期纳税	89,530,716.70	378,313,949.42	89,530,716.70	378,313,949.42
合 计	112,146,421.24	529,085,313.00	121,937,087.44	594,356,421.00

35、其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末数	期初数
融资租赁售后租回递延收益	-4,618,660.82	1,753,847.24
与资产相关的政府补助	50,258,883.00	45,000,000.00
合 计	45,640,222.18	46,753,847.24

36、股本

股份类别	期初数		本期增减（+，-）			期末数	
	数量	比例（%）	解除限售	行权新增	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	520,548	0.03	--	--	--	520,548	0.03
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	520,548	0.03	--	--	--	520,548	0.03
其中：							
境内非国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
高管股份	520,548	0.03	--	--	--	520,548	0.03
4、外资持股	--	--	--	--	--	--	--
其中：							
境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
二、无限售条件股份	1,567,409,993	99.97	--	--	--	1,567,409,993	99.97
1、人民币普通股	1,567,409,993	99.97	--	--	--	1,567,409,993	99.97
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--
三、股份总数	1,567,930,541	100.00	--	--	--	1,567,930,541	100.00

说明：报告期内公司股份未发生变动。

37、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,668,665,650.	--	--	1,668,665,650.0
其他资本公积	286,110,393.89	449,302.46	23,593,857.63	262,965,838.72
合 计	1,954,776,043.	449,302.46	23,593,857.63	1,931,631,488.7

说明：

(1) 可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积 8,159,184.00 元。

(2) 公司之子公司收购少数股东股权减少资本公积 15,434,574.26 元。

38、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	312,730,861.29	22,385,093.99	--	335,115,955.2

39、未分配利润

项 目	本期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	2,001,071,884.87	--
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	2,001,071,884.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,254,693.99	--
减：提取法定盈余公积	22,385,093.99	10%
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	156,793,054.10	--
转作股本的普通股股利	--	--
同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润	--	--
期末未分配利润	1,968,148,430.77	--

40、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,744,264,290.20	1,973,820,760.30
其他业务收入	27,445,356.07	36,571,238.54
营业成本	1,371,518,921.12	1,429,458,087.70

(2) 营业收入成本（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息及服务	1,087,015,643.13	878,938,666.49	910,608,951.63	722,404,909.37
产品销售	657,419,468.83	481,093,677.75	706,947,483.09	467,539,657.05
房地产开发及 物业管理	27,274,534.31	11,486,576.88	393,382,572.67	240,060,529.83
	1,771,709,646.27	1,371,518,921.12	2,010,939,007.39	1,430,005,096.25
分部间抵消	--	--	-547,008.55	-547,008.55
合 计	1,771,709,646.27	1,371,518,921.12	2,010,391,998.84	1,429,458,087.70

(3) 营业收入成本（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
盐湖资源开 发产品	335,380,689.48	189,114,234.74	447,212,567.88	227,459,156.15
新能源技术 产品	310,734,244.71	280,675,130.61	256,601,390.38	236,947,516.62
其他	1,125,594,712.08	901,729,555.77	1,306,578,040.58	965,051,414.93
合 计	1,771,709,646.27	1,371,518,921.12	2,010,391,998.84	1,429,458,087.70

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	936,467,207.12	761,921,786.02	1,130,821,735.68	845,760,934.26
上海	110,557,017.99	88,265,489.97	103,133,133.19	84,862,870.31
东北区	17,717,595.48	14,969,697.82	9,477,806.36	6,374,060.10
华北区	23,538,367.68	15,430,928.44	18,892,172.99	14,219,277.69
华东区	51,227,120.74	42,791,446.56	41,968,663.98	35,324,649.79
华南区	307,621,967.04	275,730,080.44	247,132,385.64	178,741,443.06
华中区	7,739,876.26	5,905,308.47	8,618,866.95	6,847,617.96

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北区	339,726,045.17	192,078,611.97	452,187,340.08	230,939,824.77
西南区	7,334,708.93	4,666,236.49	9,746,057.61	4,645,356.09
	1,801,929,906.41	1,401,759,586.18	2,021,978,162.48	1,407,716,034.03
分部间抵销	-30,220,260.14	-30,240,665.06	-11,586,163.64	21,742,053.67
合 计	1,771,709,646.27	1,371,518,921.12	2,010,391,998.84	1,429,458,087.70

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中信银行股份有限公司	274,109,120.03	15.47
国华国际工程承包公司	107,857,338.09	6.09
北京歌华有限电视网络股份有限公司	77,601,942.78	4.38
深圳市比克电池有限公司	69,548,717.91	3.93
青海金灿烂农业生产资料有限公司	56,537,607.97	3.19
合 计	585,654,726.78	33.06

41、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,764,567.49	20,756,314.40
土地增值税	766,394.27	15,053,359.86
资源税	24,912,646.20	30,128,250.00
城市维护建设税	2,674,784.14	2,726,766.47
教育费附加	1,679,246.17	1,826,865.20
其他	256,271.10	217,372.20
合 计	47,053,909.37	70,708,928.13

42、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	36,281,076.42	32,641,501.60

折旧与摊销	3,973,311.98	3,400,532.48
运输费用	30,057,874.15	44,983,155.03
日常办公费用	47,466,948.33	35,398,539.82
合 计	117,779,210.88	116,423,728.93

43、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	77,507,777.56	80,182,907.70
折旧与摊销	14,327,138.23	17,478,408.75
日常办公费用	100,736,349.62	83,252,397.17
合 计	192,571,265.41	180,913,713.62

44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	269,269,509.60	207,121,344.99
减：利息收入	13,120,338.89	20,802,683.21
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	201,453.65	170,969.05
减：汇兑收益	--	--
手续费	9,153,872.89	3,876,990.73
合 计	265,504,497.25	190,366,621.56

45、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,461,748.07	23,666,507.08
存货跌价损失	-118,767.66	4,524,540.61
合 计	12,342,980.41	28,191,047.69

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	--	420,257.66
权益法核算的长期股权投资收益	250,314,232.27	222,161,375.34
处置长期股权投资产生的投资收益	82,211,118.76	--
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,666,500.00	1,111,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,404.41	782,448.71
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合 计	334,185,446.62	224,475,081.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国联合网络通信集团有限公司	--	420,257.66	被投资方本期未进行利润分配

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益 250,314,232.27 元，其中占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位如下：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	95,629,263.86	76,315,934.99
武汉广电数字网络有限公司	35,382,514.88	31,643,494.83
合肥有线电视宽带网络有限公司	34,097,823.94	33,228,054.25
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	29,414,082.23	29,444,755.72
山东广电网络威海有限公司	13,739,397.56	15,797,841.26

47、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	1,027,681.38	31,111,365.99	1,027,681.38
政府补助	18,027,633.48	56,523,854.60	7,254,877.71

其他非流动资产处置利得	53,829,055.18	--	53,829,055.18
债务重组利得	199,149.00	--	199,149.00
其他	293,547.69	100,601.69	293,547.69
合 计	73,377,066.73	87,735,822.28	62,604,310.96

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	10,772,755.77	44,288,306.60	钾肥退税、软件退税
政府扶持基金、奖励	7,254,877.71	12,235,548.00	——
合 计	18,027,633.48	56,523,854.60	

48、营业外支出

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	540,980.24	1,409,004.61	540,980.24
对外捐赠	100,000.00	2,050,000.00	100,000.00
其他	433,515.39	337,107.76	433,515.39
合 计	1,074,495.63	3,796,112.37	1,074,495.63

49、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,905,903.87	13,466,931.64
递延所得税费用	-9,976,341.08	18,121,268.72
合 计	8,929,562.79	31,588,200.36

50、每股收益

每股收益的计算	计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	A	146,254,693.99	260,219,363.13
母公司发行在外普通股的加权平均数	B	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00
基本每股收益	A/B	0.0933	0.1660

说明:

(1) 公司不存在稀释性潜在普通股。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

A、基本每股收益按如下公式计算

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内发生同一控制下企业合并, 合并方在合并日发行新股份并作为对价的, 计算报告期末的基本每股收益时, 应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时, 应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时, 合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时, 合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

B、存在稀释性潜在普通股的, 应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

51、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-9,599,040.00	-28,630,470.00

项 目	本期发生额	上期发生额
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,439,856.00	-4,294,570.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	-8,159,184.00	-24,335,899.50
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-99.37	11,881,077.75
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	-99.37	11,881,077.75
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小 计	--	--
四、外币财务报表折算差额	--	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
五、其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
合 计	-8,159,283.37	-12,454,821.75

52、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	17,467,600.00
保函保证金、押金	8,157,394.72
北京冠华惠中新技术有限公司	7,700,000.00
政府扶持、奖励资金	1,693,002.71

项 目	本期发生额
营业外收入	123,547.69
其他往来款	21,308,752.22
合 计	56,450,297.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
费用性支出	157,778,732.08
各类押金保证金	35,976,483.98
中信国安集团有限公司	35,417,465.00
营业外支出	531,931.60
其他往来款	8,943,472.94
合 计	238,648,085.60

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
利息收入	13,120,338.89

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
售后租回融资租赁款	291,000,000.00
资产相关政府补助	6,739,000.00
合 计	297,739,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
手续费支出	9,153,872.89

53、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：

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	162,497,316.76	271,156,462.47
加：资产减值准备	12,342,980.41	28,191,047.69
固定资产折旧、投资性房地产折旧	100,867,803.21	129,976,594.26
无形资产摊销	4,447,546.77	4,367,829.53
长期待摊费用摊销	7,120,984.18	6,835,400.21
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）	-54,352,866.13	-29,703,975.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,109.81	1,614.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	265,504,497.25	190,366,621.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-334,185,446.62	-224,475,081.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,625,530.88	25,989,782.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,350,810.20	-7,865,612.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,024,225.95	216,051,655.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,498,205.47	-754,839,599.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	215,619,927.58	-129,403,336.20
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	267,401,080.72	-273,350,598.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,320,535,040.73	1,133,340,579.58
减：现金的期初余额	1,133,340,579.58	1,719,244,084.32
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	187,194,461.15	-585,903,504.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,320,535,040.73	1,133,340,579.58
其中：库存现金	2,907,391.01	2,469,691.85

项 目	本期发生额	上期发生额
可随时用于支付的银行存款	1,317,627,649.72	1,130,617,183.39
可随时用于支付的其他货币资金	--	253,704.34
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,320,535,040.73	1,133,340,579.58

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	1,351,752,600.07
减：使用受到限制的存款	31,217,559.34
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	1,320,535,040.73

说明：使用受到限制的存款见[附注五、1]。

六、关联方及关联交易

1、公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中信国安有限公司	母公司	有限责任公司 中外合资经营	北京市朝阳区关 东店北街1号	李航	项目投资	10172886-9

公司的母公司情况（续）：

母公司名称	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%	公司最终 控制方
中信国安有限公司	144,679.45	41.42	41.42	中国中信集团有限公司，隶属于财政部

2、公司的子公司情况

子公司全称	子公司 类型	企业 类型	注册地	法人 代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比 例%	表决权 比例%	组织机构代码
-------	-----------	----------	-----	----------	------	----------	-----------	------------	--------

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
大通房地产开发有限公司	控股	有限责任公司	北京	张润莹	房地产开发	9,000	90	100	10001658-7
山东国安信息产业有限责任公司	控股	有限责任公司	山东济南	秦永忠	信息工程	800	90	100	26718067-X
北京鸿联九五信息产业有限公司	控股	有限责任公司	北京	陈晓颖	增值电信业务服务	6,000	51	51	10120543-5
青海中信国安科技发展有限公司	控股	有限责任公司	青海格尔木	孙亚雷	盐湖资源开发	120,000	100	100	71052977-7
中信国安通信有限公司	控股	有限责任公司	上海	李雄	通信广电投资	141,012.75	87.5	100	13229233-2
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	实际控制	有限责任公司	北京	秦永忠	网络产品销售	1,888	40	40	70004618-1
中信国安信息科技有限公司	控股	有限责任公司	北京	王永增	信息工程	15,132	95	95	80204152-5
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	控股	有限责任公司	湖南浏阳	廖小同	有线电视网络开展的各项增值数据业务	5,000	60	60	74319668-1
中信国安恒通科技开发有限公司	控股	有限责任公司	北京	孙亚雷	新能源产品开发	13,334	90	90	75525382-3

3、公司的合营企业和联营企业情况

本公司的合营企业情况见[附注五、10（1）]。

本公司的联营企业情况见[附注五、10（2）]。

4、公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系	组织机构代码
中信银行股份有限公司	与控股股东同一最终母公司	10169072-5
国华国际工程承包公司	与控股股东同一最终母公司	10000424-4
信诚人寿保险有限公司	与控股股东同一最终母公司	72501087-1
中信重工机械股份有限公司	与控股股东同一最终母公司	67166633-X
中信国安集团有限公司	控股股东之母公司	71092704-9
北京国安电气总公司	与控股股东同一母公司	10138944-9
北京国安建设有限公司	与控股股东同一母公司	63369161-4

关联方名称	与公司关系	组织机构代码
中信通信项目管理有限责任公司	同一母公司	10113585-2
北海中信国安实业发展总公司	与控股股东同一母公司	19932405-2
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	60134837-9
中信国安盟固利动力科技有限公司	与控股股东同一母公司	73824047-3

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
中信重工机械股份有限公司	技术服务	市场价	24,166,666.66	100.00	--	--

B、出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
中信银行股份有限公司	电信增值服务、通信服务	市场价	274,109,120.03	43.47	232,917,748.12	46.30
国华国际工程承包公司	弱电集成、数据通信服务	市场价	107,857,338.09	53.54	45,146,786.46	28.69
信诚人寿保险有限公司	电信增值服务	市场价	1,004,964.18	0.16	1,641,773.21	0.33
北京国安电气总公司	弱电集成	市场价	--	--	2,000,000.00	1.27
中信国安盟固利动力科技有限公司	销售商品	市场价	876,068.38	0.27	5,606,365.81	2.16
中信国安第一城国际会议展览有限公司	出售固定资产	市场价	--	--	467,917,029.04	100.00
合计			383,847,490.68		755,229,702.64	

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	期末数	期初数
中信国安集团有限公司	公司	银行借款	500,000,000.00	400,000,000.00

担保方	被担保方	担保内容	期末数	期初数
中信国安集团有限公司	公司之子公司	银行借款	850,000,000.00	850,000,000.00
公司	中信国安信息科技有限公司	银行借款及保函	99,288,490.51	74,436,237.34
公司	中信国安盟固利电源技术有限公司	银行借款	57,725,000.00	50,000,000.00
公司	北京鸿联九五信息产业有限公司	银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00
公司	青海中信国安科技发展有限公司	银行借款	400,000,000.00	700,000,000.00
公司	青海中信国安科技发展有限公司	融资租赁	555,602,352.62	300,000,000.00
合计			2,482,615,843.13	2,394,436,237.34

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

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	7,849,020.38	--	26,650,952.23	--
应收账款	信诚人寿保险有限公司	256,215.85	--	280,000.00	--
应收账款	中信国安盟固利动力科技有限公司	1,649,122.72	--	624,122.72	--
应收账款	北京国安建设有限公司	226,744.14	45,348.83	526,744.14	52,674.41
应收账款	国华国际工程承包公司	44,587,444.12	--	5,590,812.65	--
预付账款	中信重工机械股份有限公司	--	--	2,800,000.00	--
预付账款	北海中信国安实业发展总公司	516,900,558.00	--	516,900,558.00	--
其他应收款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	2,568,900.00	513,780.00	20,036,500.00	2,003,650.00

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款	北京国安电气总公司	546,509.78	1,805,499.76
应付账款	中信重工机械股份有限公司	12,366,666.66	--
其他应付款	中信国安集团有限公司	--	35,417,465.00
应付股利	中信通信项目管理有限责任公司	939,500.00	1,637,700.00

七、或有事项

1、截至 2011 年 12 月 31 日，公司为下属子公司的银行借款及保函提供信用担保 113,261.58 万

元，见[附注六、5(2)]。

2、截至2011年12月31日，公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至2011年12月31日，公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、根据公司于2012年3月22日召开的第四届董事会第100次会议通过的2011年度利润分配预案，拟以2011年12月31日总股本1,567,930,541股为基数，向全体股东每10股派1元（含税），计156,793,054.10元。

2、截至2012年3月22日，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、资产收购事项

经公司第四届董事会第八十六次会议审议通过，公司所属中信国安通信有限公司购买了北京国安电气总公司和北京国安建设有限公司持有的上海中信国安国际贸易有限公司共47.05%的股权，成交价为挂牌价3,050万元并附带偿还国安贸易公司3,541.74万元债务。本次资产收购事项提升公司资金使用效率，优化资产质量，扩大公司利润增长面。

本次资产收购暨关联交易事项相关公告刊登于2011年9月7日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

2、资产出售事项

(1) 经公司第四届董事会第九十二次会议审议通过，公司所属中信国安通信有限公司向中国联合网络通信集团有限公司（非上市公司，以下简称“中国联通集团”）转让其所持有的中国联通集团177,230,298.95元股权份额，转让价格为中国联通集团2010年底扣除国家独享资本公积后的每股净资产1.4677元，可收回减资款260,120,909.77元。本次资产出售事项有利于提高公司资产收益能力和资产流动性，带来一定的投资收益，增加公司利润，加强公司主营业务的发展。

本次资产出售事项相关公告刊登于2011年12月1日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

(2) 经公司第四届董事会第九十三次会议审议通过，公司、北京国安电气总公司以5.53亿元人民币的价格将中信国安数码港整体转让给中国电能成套设备有限公司。本次资产出售事项有利于提高公司资产的有效性，盘活公司资产，给公司带来了一定的投资收益，有助于公司产业整合和战略发展，对公司生产经营活动没有其他影响。

本次资产出售事项相关公告刊登于2011年12月9日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1、以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产(不含衍生 金融资产)	--	--	--	--	--
2、衍生金融资产	--	--	--	--	--
3、可供出售金融资产	41,962,470.00	--	18,979,157.00	--	32,363,430.00
金融资产小计	41,962,470.00	--	18,979,157.00	--	32,363,430.00
投资性房地产	--	--	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
上述合计	41,962,470.00	--	18,979,157.00	--	32,363,430.00
金融负债	--	--	--	--	--

十一、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	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
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	2,477,831.00	79.88	907,865.71	36.64
按其他方法计提坏账准备	624,000.00	20.12	--	--
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	3,101,831.00	100.00	907,865.71	29.27

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
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	3,128,890.62	83.37	764,673.98	24.44
按其他方法计提坏账准备	624,000.00	16.63	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	3,752,890.62	100.00	764,673.98	20.38

A、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	524,831.00	21.18	28,865.71	1,175,890.62	37.58	64,673.98
1至2年	--	--	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	--	--	--
3至4年	--	--	--	1,790,000.00	57.21	537,000.00
4至5年	1,790,000.00	72.24	716,000.00	--	--	--
5年以上	163,000.00	6.58	163,000.00	163,000.00	5.21	163,000.00
合 计	2,477,831.00	100.00	907,865.71	3,128,890.62	100.00	764,673.98

B、按其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
其他组合	624,000.00	100.00	--	624,000.00	100.00	--

(2) 期末应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
安达集群通讯有限公司	非关联方	1,790,000.00	4至5年	57.71
中信银行股份有限公司	与控股股东同一最终母公司	624,000.00	1年以内	20.12

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国石油集团海洋工程有限公司	非关联方	404,506.00	1年以内	13.04
信息中心	非关联方	163,000.00	5年以上	5.25
国华国际工程承包公司	与控股股东同一最终母公司	120,325.00	1年以内	3.88
合计		3,101,831.00		100.00

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
中信银行股份有限公司	与控股股东同一最终母公司	624,000.00	20.12
国华国际工程承包公司	与控股股东同一最终母公司	120,325.00	3.88
合计		744,325.00	24.00

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	比例%
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	15,954,258.33	1.74	11,178,621.33	70.07
按其他方法计提坏账准备	899,010,116.34	98.26	--	--
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	914,964,374.67	100.00	11,178,621.33	1.22

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
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	16,024,404.83	2.21	10,433,966.00	65.11
按其他方法计提坏账准备	709,883,216.56	97.79	--	--

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
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	725,907,621.39	100.00	10,433,966.00	1.44

按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	304,214.00	1.91	--	374,840.50	2.34	--
1 至 2 年	480.00	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	480.00	--	--
3 至 4 年	480.00	--	--	7,447,873.33	46.48	2,233,966.00
4 至 5 年	7,447,873.33	46.68	2,978,621.33	711.00	--	--
5 年以上	8,201,211.00	51.41	8,200,000.00	8,200,500.00	51.18	8,200,000.00
合 计	15,954,258.33	100.00	11,178,621.33	16,024,404.83	100.00	10,433,966.00

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
大通房地产开发有限公司	公司之子公司	324,462,308.37	1年以内	35.46
中国电能成套设备有限公司	非关联方	185,642,100.00	1年以内	20.29
青海中信国安科技发展有限公司	公司之子公司	152,528,009.30	1年以内	16.67
北海中信国安红树林房地产开发有限公司	公司之孙公司	103,515,108.00	1年以内	11.31
中信国安盟固利电源技术有限公司	公司之孙公司	52,667,909.52	1年以内	5.76
合 计		818,815,435.19		89.49

3、长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

对子公司企业投资	2,985,396,518.59	--	--	2,985,396,518.59
对合营企业投资	1,385,970,605.09	157,051,716.61	70,593,739.42	1,472,428,582.28
对联营企业投资	218,806,204.64	-1,143,566.91	--	217,662,637.73
对其他企业投资	71,206,579.40	--	--	71,206,579.40
	4,661,379,907.72	155,908,149.70	70,593,739.42	4,746,694,318.00
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	4,661,379,907.72	155,908,149.70	70,593,739.42	4,746,694,318.00

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司企业投资											
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	成本法	9,748,118.78	17,060,000.00	--	17,060,000.00	40	40		--	--	--
中信国安通信有限公司	成本法	1,464,536,417.62	1,277,047,946.66	--	1,277,047,946.66	87.5	100	间接持股	--	--	105,000,000.00
山东国安信息产业有限责任公司	成本法	12,446,433.35	10,164,288.90	--	10,164,288.90	90	100	间接持股	--	--	--
大通房地产开发有限公司	成本法	90,066,927.14	72,952,032.55	--	72,952,032.55	90	100	间接持股	--	--	--
中信国安信息科技有限公司	成本法	143,750,000.00	143,750,000.00	--	143,750,000.00	95	95		--	--	15,010,000.00
北京鸿联九五信息产业有限公司	成本法	43,834,579.98	43,834,579.98	--	43,834,579.98	51	51		--	--	--
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	60	60		--	--	--
中信国安恒通科技开发有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	--	120,000,000.00	90	90		--	--	--
青海中信国安科技发展有限公司	成本法	1,277,895,996.64	1,270,587,670.50	--	1,270,587,670.50	100	100		--	--	--
小计		3,192,278,473.51	2,985,396,518.59	--	2,985,396,518.59				--	--	120,010,000.00
②对合营企业投资											
合肥有线电视宽带网络有限公司	权益法	108,686,994.78	157,033,781.45	10,097,823.94	167,131,605.39	40	40		--	--	24,000,000.00
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	权益法	36,899,297.53	45,960,624.94	1,443,476.85	47,404,101.79	49	49		--	--	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	权益法	37,953,468.67	60,640,780.89	9,203,686.19	69,844,467.08	49	49		--	--	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	权益法	37,149,159.87	55,036,563.21	2,770,694.87	57,807,258.08	49	49		--	--	6,973,094.54
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	权益法	86,433,678.97	122,735,893.09	29,414,082.23	152,149,975.32	49	49		--	--	11,727,161.66
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	权益法	35,633,785.87	41,775,844.99	-1,486,060.14	40,289,784.85	49	49		--	--	5,677,012.23
河北广电数字电视有限公司	权益法	199,593,833.11	198,599,438.17	--	198,599,438.17	49	49		--	--	--

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
周口国安广播电视网络传输有限公司	权益法	17,640,000.00	19,372,193.06	240,744.26	19,612,937.32	49	49		--	--	--
荆州市视信网络有限公司	权益法	38,603,000.00	45,546,226.81	3,396,188.93	48,942,415.74	49	49		--	--	--
河北广电网络集团沧州有限公司	权益法	29,400,000.00	33,506,417.46	950,037.87	34,456,455.33	49	49		--	--	--
河北广电网络集团承德有限公司	权益法	22,098,000.00	28,618,001.32	1,302,458.25	29,920,459.57	49	49		--	--	1,921,568.63
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	权益法	68,600,000.00	109,172,572.63	2,442,869.74	111,615,442.37	49	49		--	--	4,900,000.00
河北广电网络集团唐山有限公司	权益法	49,000,000.00	60,308,787.25	1,467,291.29	61,776,078.54	49	49		--	--	555,660.00
山东广电网络威海有限公司	权益法	34,300,000.00	69,010,075.68	-10,167,831.97	58,842,243.71	49	49		--	--	10,400,075.26
武汉广电数字网络有限公司	权益法	299,355,400.00	338,653,404.14	35,382,514.88	374,035,919.02	47	47		--	--	--
小计		1,101,346,618.80	1,385,970,605.09	86,457,977.19	1,472,428,582.28				--	--	66,154,572.32
②对联营企业投资											
香河国安建设开发有限公司	权益法	176,643,804.52	169,706,069.22	-2,125,243.28	167,580,825.94	44	44		--	--	--
上海鸿联九五信息技术有限公司	权益法	4,659,805.49	179,337.45	997,852.72	1,177,190.17	49	100	间接持股	--	--	--
北海中信国安红树林房地产开发有限公司	权益法	49,000,000.00	48,920,797.97	-16,176.35	48,904,621.62	49	100	间接持股	--	--	--
小计		230,303,610.01	218,806,204.64	-1,143,566.91	217,662,637.73				--	--	--
③对其他企业投资											
安徽广电信息网络股份有限公司	成本法	71,206,579.40	71,206,579.40	--	71,206,579.40	19.4	19.4		--	--	--
小计		71,206,579.40	71,206,579.40	--	71,206,579.40				--	--	--
合 计		4,595,135,281.72	4,661,379,907.72	85,314,410.28	4,746,694,318.00				--	--	186,164,572.32

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	37,207,023.12	27,677,676.54
其他业务收入	8,476,451.00	28,345,201.00
营业成本	33,316,554.67	26,546,629.10

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息及服务	22,047,671.81	24,799,230.98	32,079,966.08	18,369,964.53
物业管理	23,635,802.31	8,517,323.69	24,103,813.46	8,176,664.57
	45,683,474.12	33,316,554.67	56,183,779.54	26,546,629.10
分部间抵消	--	--	-160,902.00	--
合 计	45,683,474.12	33,316,554.67	56,022,877.54	26,546,629.10

(3) 母公司主营业务全部为北京地区收入及成本

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
国美电器有限公司	7,210,000.00	15.78
国华国际工程承包公司	5,040,837.61	11.03
中石油天然气管道公司	2,557,658.98	5.60
中国石油集团海洋工程有限公司	1,974,359.00	4.32
深圳发展银行股份有限公司	1,090,229.40	2.39
合 计	17,873,084.99	39.12

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	142,410,000.00	375,569,796.5
权益法核算的长期股权投资收益	155,908,149.70	146,194,874.4
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,666,500.00	1,111,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合 计	299,984,649.70	522,875,671.0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
中信国安通信有限公司	105,000,000.00	328,630,296.57
中信国安信息科技有限公司	15,010,000.00	46,939,500.00
北邮国安宽带网络技术有限公司	22,400,000.00	--
合 计	142,410,000.00	375,569,796.57

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益 155,908,149.70 元，其中占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位如下：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
合肥有线电视宽带网络有限公司	34,097,823.94	33,228,054.25
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	29,414,082.23	29,444,755.72
山东广电网络威海有限公司	13,739,397.56	15,797,841.26
武汉广电数字网络有限公司	35,382,514.88	31,643,494.83
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	9,743,789.41	8,269,719.79

6、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	223,850,939.86	440,529,066.86
加：资产减值准备	952,521.04	2,415,249.16
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,246,466.56	7,793,877.80
无形资产摊销	485,597.49	418,379.75
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-53,829,685.20	-51,894.39
固定资产报废损失	37,109.81	--
公允价值变动损失	--	--
财务费用	89,632,498.25	62,493,933.38
投资损失	-299,984,649.70	-522,875,671.04

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少	-142,878.16	-362,515.69
递延所得税负债增加	-8,350,810.20	-7,865,612.94
存货的减少	502,745.49	-61,346.10
经营性应收项目的减少	-6,749,154.02	289,180,551.93
经营性应付项目的增加	-68,260,512.29	-454,193,373.59
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-114,609,811.07	-182,579,354.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	899,347,854.24	684,078,559.49
减：现金的期初余额	684,078,559.49	785,678,216.49
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	215,269,294.75	-101,599,657.00

十二、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	136,526,875.08	处置数码港项目和联通股权收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
政府补助	7,254,877.71	
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	--	
债务重组损益	199,149.00	
企业重组费用	--	
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	--	

项 目	本期发生额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	--	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,404.41	
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	-239,967.70	
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	143,734,529.68	
减:非经常性损益的所得税影响数	19,669,958.20	
非经常性损益净额	124,064,571.48	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	455,021.97	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	123,609,549.51	

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	2.51%	0.0933	0.0933
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.0144	0.0144

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订),加权平均净资产收益率的计算如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的,计算加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从报告期期初起进行加权;计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时,被合并方的净

资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末 4,727.85 万元，较期初减少 54.61%，主要原因是子公司使用应收票据结算减少影响。
- (2) 其他应收款期末 24,948.39 万元，较期初增加 246.03%，主要原因是应收中国电能成套设备公司款项增加影响。
- (3) 在建工程期末 12,209.82 万元，较期初减少 77.00%，主要原因是受本期公司处置在建工程项目影响。
- (4) 长期待摊费用期末 3,386.15 万元，较期初增加 48.59%，主要原因是公司之子公司办公用房屋装修改造费增加影响。
- (5) 预收款项期末 24,029.20 万元，较期初增加 130.77%，主要原因是收到客户预付的货款增加影响。
- (6) 应付股利期末 1,544.72 万元，较期初增加 843.23%，主要原因是公司之子公司宣告分配股利增加影响。
- (7) 一年内到期的非流动负债期末 8,122.46 万元，较期初减少 76.07%，主要原因是下一会计年度到期的长期借款减少影响。
- (8) 其他流动负债递延收益期末 550.79 万元，较期初增加 100.00%，主要原因是下一年度到期的递延收益增加影响。
- (9) 长期应付款期末 47,437.78 万元，较期初增加 85.27%，主要原因是本期新增融资租赁款影响。
- (10) 营业税金及附加本期发生额 4,705.39 万元，较上年同期减少 33.45%，主要原因是应税收入减少影响。
- (11) 财务费用本期发生额 26,550.45 万元，较上年同期增加 39.47%，主要原因是本期短期借款增加及借款利率提高影响。
- (12) 资产减值损失本期发生额 1,234.30 万元，较上年同期减少 56.22%，主要原因是本期计提坏账减少影响。
- (13) 投资收益本期发生额 33,418.54 万元，较上年同期增加 48.87%，主要原因是公司之子公司本期处置中国联合网络通信集团有限公司股权的转让收益增加影响。
- (14) 所得税费用本期发生额 892.96 万元，较上期减少 71.73%，主要原因是本期应纳税所得额减少影响。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经公司第四届董事会第 100 次会议于 2012 年 3 月 22 日批准。

中信国安信息产业股份有限公司

2012 年 3 月 22 日