



中信国安信息产业股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(000839)

2020 年 08 月

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	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	251,108,053.15	824,974.22	442,966,209.98	958,157.71
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据			100,000.00	
应收账款	906,403,894.93	12,419,561.99	740,884,904.92	9,407,019.40
预付账款	37,642,539.77	301,864.71	36,392,537.76	133,880.78
其他应收款	185,023,541.16	2,821,913,137.43	229,235,275.46	2,616,879,080.64
其中： 应收利息				
应收股利	53,137,198.47	37,750,475.28	25,035,626.93	18,076,036.98
存货	2,344,442,839.90	2,515,896.65	2,225,129,216.29	2,665,239.21
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	221,658,724.84		219,481,491.44	
<b>流动资产合计</b>	<b>3,946,279,593.75</b>	<b>2,837,975,435.00</b>	<b>3,894,189,635.85</b>	<b>2,630,043,377.74</b>
非流动资产：				
可供出售金融资产				
债权投资				
其他债权投资	2,249,315.06		2,144,657.53	
长期应收款				
长期股权投资	8,197,050,388.19	9,136,593,586.52	8,636,465,974.87	9,250,093,394.17
其他权益工具投资	2,350,639,957.51	153,297,500.00	1,909,502,550.32	153,297,500.00
其他非流动金融资产			197,026,026.57	
投资性房地产	106,974,128.61	82,253,056.06	109,698,303.39	84,326,662.48
固定资产	305,526,249.08	2,312,183.13	340,000,867.78	2,464,021.36
在建工程	765,105,642.81		761,950,759.31	
无形资产	888,600,729.09	382,578.06	962,033,693.15	442,569.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	67,656,423.96	2,689,059.97	84,759,301.17	2,830,589.47
递延所得税资产	79,004,384.98	23,626,282.11	78,549,122.80	23,680,095.38
其他非流动资产	135,892,648.48	128,000,000.00	132,806,646.93	128,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>12,898,699,867.77</b>	<b>9,529,154,245.85</b>	<b>13,214,937,903.82</b>	<b>9,645,134,832.17</b>
<b>资产总计</b>	<b>16,844,979,461.52</b>	<b>12,367,129,680.85</b>	<b>17,109,127,539.67</b>	<b>12,275,178,209.91</b>

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：韩明

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	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动负债：				
短期借款	2,379,253,691.29	2,339,253,691.29	1,440,170,918.15	1,400,170,918.15
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,767,208,748.67	7,055,601.62	1,838,801,548.48	9,303,707.58
预收款项	626,967,356.86	63,521.00	635,329,288.55	1,302,650.33
合同负债	93,100,746.63	298,284.55		
应付职工薪酬	291,510,041.54	51,986,051.00	288,697,680.09	54,584,621.00
应交税费	357,344,818.39	252,838,809.22	345,291,589.62	243,761,451.81
其他应付款	526,468,045.88	875,526,841.59	555,298,348.72	1,540,792,336.78
其中：应付利息			4,398,808.49	777,500.00
一年内到期的非流动负债	1,746,480,617.31	1,436,340,639.63	1,672,676,313.84	471,585,710.71
其他流动负债			1,000,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>7,788,334,066.57</b>	<b>4,963,363,439.90</b>	<b>6,777,265,687.45</b>	<b>3,721,501,396.36</b>
非流动负债：				
长期借款	77,000,000.00			
应付债券			997,754,928.92	997,754,928.92
长期应付款	161,492,336.80	16,316,193.54	248,424,173.63	15,218,818.61
预计负债				
递延收益	625,000.00		755,000.00	
递延所得税负债	225,310,677.25	33,124,920.07	257,047,479.91	33,124,920.07
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>464,428,014.05</b>	<b>49,441,113.61</b>	<b>1,503,981,582.46</b>	<b>1,046,098,667.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,252,762,080.62</b>	<b>5,012,804,553.51</b>	<b>8,281,247,269.91</b>	<b>4,767,600,063.96</b>
股东权益：				
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00
资本公积	1,074,876,516.03	819,259,625.31	1,078,326,977.78	822,233,600.37
其他综合收益	24,001,071.85	4,535,366.23	22,367,422.76	4,535,366.23
盈余公积	641,940,426.87	641,940,426.87	641,940,426.87	641,940,426.87
未分配利润	3,026,226,387.07	1,968,763,356.93	3,219,141,903.21	2,119,042,400.48
归属于母公司股东权益合计	8,686,870,753.82	7,354,325,127.34	8,881,603,082.62	7,507,578,145.95
少数股东权益	-94,653,372.92		-53,722,812.86	
<b>股东权益合计</b>	<b>8,592,217,380.90</b>	<b>7,354,325,127.34</b>	<b>8,827,880,269.76</b>	<b>7,507,578,145.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>16,844,979,461.52</b>	<b>12,367,129,680.85</b>	<b>17,109,127,539.67</b>	<b>12,275,178,209.91</b>

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：韩明

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
<b>一、营业收入</b>	<b>1,479,821,982.02</b>	<b>7,245,088.51</b>	<b>1,608,732,227.59</b>	<b>19,413,097.40</b>
减：营业成本	1,324,529,030.67	7,681,912.21	1,445,436,760.56	21,043,429.66
税金及附加	13,439,503.23	558,245.26	9,639,692.85	679,261.86
销售费用	84,240,834.65	63,323.76	113,083,692.58	18,723.24
管理费用	104,142,294.25	14,136,482.65	99,080,219.24	17,013,254.58
研发费用	40,299,556.22	1,001,479.80	21,757,203.65	1,226,266.09
财务费用	127,658,234.81	60,832,316.25	104,335,584.45	21,096,359.23
其中：利息费用	127,598,510.80	127,014,774.72	136,925,599.10	111,725,694.56
利息收入	1,204,483.57	67,192,064.82	34,025,867.55	91,643,791.89
加：其他收益	12,335,875.02	9,037.07	3,057,710.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	18,546,852.53	-48,795,534.29	355,719,570.70	196,477,561.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-42,955,005.30	-60,045,534.29	98,469,153.69	2,727,561.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			51,325,001.87	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,693,990.97	419,857.23	-7,389,767.47	-119,283.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,043,717.70		-29,761.72	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-188,255,017.53</b>	<b>-125,395,311.41</b>	<b>218,081,828.21</b>	<b>154,694,081.52</b>
加：营业外收入	598,269.86		3,452,972.60	
减：营业外支出	21,108,465.62	20,106,079.13	640,709.60	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-208,765,213.29</b>	<b>-145,501,390.54</b>	<b>220,894,091.21</b>	<b>154,694,081.52</b>
减：所得税费用	-4,424,432.16	4,777,653.01	83,666,260.63	-17,892.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-204,340,781.13</b>	<b>-150,279,043.55</b>	<b>137,227,830.58</b>	<b>154,711,973.99</b>
（一）按经营持续性分类：				
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-204,340,781.13	-150,279,043.55	137,227,830.58	154,711,973.99
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
其中：少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-166,991,859.19		156,017,101.39	
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,348,921.94		-18,789,270.81	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>1,634,104.84</b>		<b>-98,323,669.12</b>	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	1,633,649.09		-98,288,234.87	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,265,504.96			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	368,144.13		-98,288,234.87	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	455.75		-35,434.25	
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-202,706,676.29</b>	<b>-150,279,043.55</b>	<b>38,904,161.46</b>	<b>154,711,973.99</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-165,358,210.10		57,728,866.52	
归属于少数股东的综合收益总额	-37,348,466.19		-18,824,705.06	
<b>七、每股收益</b>				
（一）基本每股收益	-0.0426		0.0398	
（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：韩明

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,600,276,305.27	3,226,049.50	1,585,851,740.64	26,501,469.51
收到的税费返还	509,093.75		879,228.03	
收到其他与经营活动有关的现金	80,132,411.00	21,842,536.60	286,325,565.24	491,252,816.67
经营活动现金流入小计	1,680,917,810.02	25,068,586.10	1,873,056,533.91	517,754,286.18
购买商品、接受劳务支付的现金	778,485,645.67	5,564,988.76	895,741,957.01	21,207,814.79
支付给职工以及为职工支付的现金	885,859,422.68	16,593,966.90	935,734,561.94	26,226,664.33
支付的各项税费	98,786,416.99	683,273.48	85,555,508.02	5,217,516.76
支付其他与经营活动有关的现金	87,651,440.40	990,150,751.67	147,575,289.88	491,247,465.81
经营活动现金流出小计	1,850,782,925.74	1,012,992,980.81	2,064,607,316.85	543,899,461.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-169,865,115.72</b>	<b>-987,924,394.71</b>	<b>-191,550,782.94</b>	<b>-26,145,175.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	508,979,623.65	72,500,000.00	678,700,621.54	
取得投资收益收到的现金	167,570,329.10	41,650,000.00	65,976,557.11	162,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,934,006.50		23,637.59	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00		631,717.80	
收到其他与投资活动有关的现金	1,513,749.64	71,629,521.05	34,225,667.55	94,363,488.12
投资活动现金流入小计	690,997,708.89	185,779,521.05	779,558,201.59	257,013,488.12
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,499,085.97	29,734.51	67,123,267.05	151,148.13
投资支付的现金	441,010,628.00	400.00	74,798,693.19	33,819,951.75
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	504,509,713.97	30,134.51	141,921,960.24	33,971,099.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>186,487,994.92</b>	<b>185,749,386.54</b>	<b>637,636,241.35</b>	<b>223,042,388.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
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	1,123,170,000.00	1,044,170,000.00	1,112,110,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,123,170,000.00	1,044,170,000.00	1,112,110,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,150,683,959.19	99,773,959.19	1,568,256,916.53	850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,911,917.66	142,344,609.78	220,798,415.95	157,751,432.05
其中：子公司支付少数股东的现金股利	3,750,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	638,009.25	9,606.35	439,289.11	14,456.56
筹资活动现金流出小计	1,333,233,886.10	242,128,175.32	1,789,494,621.59	1,007,765,888.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-210,063,886.10</b>	<b>802,041,824.68</b>	<b>-677,384,621.59</b>	<b>-207,765,888.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>440,335.20</b>		<b>9,273.53</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-193,000,671.70</b>	<b>-133,183.49</b>	<b>-231,289,889.65</b>	<b>-10,868,675.88</b>
加：期初现金及现金等价物余额	359,577,316.48	868,142.53	560,607,627.64	76,315,276.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>166,576,644.78</b>	<b>734,959.04</b>	<b>329,317,737.99</b>	<b>65,446,600.49</b>

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：韩明

合并所有者权益变动表

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										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	3,919,826,352.00		1,078,326,977.78		22,367,422.76		641,940,426.87		3,219,141,903.21	-53,722,812.86	8,827,880,269.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
<b>二、本年年初余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>1,078,326,977.78</b>		<b>22,367,422.76</b>		<b>641,940,426.87</b>		<b>3,219,141,903.21</b>	<b>-53,722,812.86</b>	<b>8,827,880,269.76</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>-3,450,461.75</b>		<b>1,633,649.09</b>				<b>-192,915,516.14</b>	<b>-40,930,560.06</b>	<b>-235,662,888.86</b>
（一）综合收益总额					1,633,649.09				-166,991,859.19	-37,348,466.19	-202,706,676.29
（二）股东投入和减少资本			-3,450,461.75							-7,332,093.87	-10,782,555.62
1. 股东投入的普通股										-7,332,093.87	-7,332,093.87
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他			-3,450,461.75								-3,450,461.75
（三）利润分配										3,750,000.00	3,750,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										3,750,000.00	3,750,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									-25,923,656.95		-25,923,656.95
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>1,074,876,516.03</b>		<b>24,001,071.85</b>		<b>641,940,426.87</b>		<b>3,026,226,387.07</b>	<b>-94,653,372.92</b>	<b>8,592,217,380.90</b>

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：韩明

合并所有者权益变动表（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	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
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	3,919,826,352.00		1,214,711,100.26		455,175,699.30		635,988,076.12		2,997,153,993.36	13,390,924.66	9,236,246,145.70
加：会计政策变更					4,172,100.00				40,499,510.17		44671610.17
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
<b>二、本年年初余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>1,214,711,100.26</b>		<b>459,347,799.30</b>		<b>635,988,076.12</b>		<b>3,037,653,503.53</b>	<b>13,390,924.66</b>	<b>9,280,917,755.87</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>-136,384,122.48</b>		<b>-436,980,376.54</b>		<b>5,952,350.75</b>		<b>181,488,399.68</b>	<b>-67,113,737.52</b>	<b>-453,037,486.11</b>
（一）综合收益总额					-436,980,376.54				6,488,327.85	-45,750,840.91	-476,242,889.60
（二）股东投入和减少资本			-136,384,122.48							-10,189,567.76	-146,573,690.24
1. 股东投入的普通股			-14,107,507.64							-10,189,567.76	-24,297,075.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他			-122,276,614.84								-122,276,614.84
（三）利润分配							5,952,350.75		-5,952,350.75	-11,250,000.00	-11,250,000.00
1. 提取盈余公积							5,952,350.75		-5,952,350.75		
2. 对股东的分配										-11,250,000.00	-11,250,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									180,952,422.58	76,671.15	181,029,093.73
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>1,078,326,977.78</b>		<b>22,367,422.76</b>		<b>641,940,426.87</b>		<b>3,219,141,903.21</b>	<b>-53,722,812.86</b>	<b>8,827,880,269.76</b>

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：韩明

母公司所有者权益变动表

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							股东权益合计	
	股本	其他权益工具 永续债	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
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>822,233,600.37</b>		<b>4,535,366.23</b>		<b>641,940,426.87</b>	<b>2,119,042,400.48</b>	<b>7,507,578,145.95</b>
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
<b>二、本年初余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>822,233,600.37</b>		<b>4,535,366.23</b>		<b>641,940,426.87</b>	<b>2,119,042,400.48</b>	<b>7,507,578,145.95</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>-2,973,975.06</b>					<b>-150,279,043.55</b>	<b>-153,253,018.61</b>
（一）综合收益总额								-150,279,043.55	-150,279,043.55
（二）股东（或所有者）投入和减少资本			-2,973,975.06						-2,973,975.06
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他			-2,973,975.06						-2,973,975.06
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>819,259,625.31</b>		<b>4,535,366.23</b>		<b>641,940,426.87</b>	<b>1,968,763,356.93</b>	<b>7,354,325,127.34</b>

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：韩明



母公司所有者权益变动表（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	上期金额								
	股本	其他权益 工具 永续债	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
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>614,910,503.24</b>		<b>-149,268.53</b>		<b>635,988,076.12</b>	<b>2,097,276,890.07</b>	<b>7,267,852,552.90</b>
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
<b>二、本年初余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>614,910,503.24</b>		<b>-149,268.53</b>		<b>635,988,076.12</b>	<b>2,097,276,890.07</b>	<b>7,267,852,552.90</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>207,323,097.13</b>		<b>4,684,634.76</b>		<b>5,952,350.75</b>	<b>21,765,510.41</b>	<b>239,725,593.05</b>
（一）综合收益总额					4,684,634.76			59,523,507.51	64,208,142.27
（二）股东（或所有者）投入和减少资本			207,323,097.13						207,323,097.13
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他			207,323,097.13						207,323,097.13
（三）利润分配							5,952,350.75	-5,952,350.75	
1. 提取盈余公积							5,952,350.75	-5,952,350.75	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他								-31,805,646.35	-31,805,646.35
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,919,826,352.00</b>		<b>822,233,600.37</b>		<b>4,535,366.23</b>		<b>641,940,426.87</b>	<b>2,119,042,400.48</b>	<b>7,507,578,145.95</b>

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：韩明

## 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。

本公司总部注册地址为北京市海淀区宝盛南路1号院11号楼三层101-01室,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。

2016 年 7 月，根据 2015 年度股东大会决议，以 2015 年末的总股本 1,567,930,541 股为基数，以每 10 股送 3 股的比例向全体股东派送 470,379,162 股，以每 10 股转增 12 股的比例向全体股东转增股本 1,881,516,649 股。本次方案实施后总股本增至 3,919,826,352 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，控股中信国安通信有限公司等多家子公司。

本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，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 115 次会议于 2020 年 8 月 28 日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司以“控制”为合并范围，包括本公司（母公司）、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、西藏国安睿博投资管理有限公司、中信通信项目管理有限责任公司、浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）和北京睿盛股权投资合伙企业（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，本公司还按照中国证监会《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。

本公司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

本公司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，具体会计政策详见相关明细。

### 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 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度 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。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司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。

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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。本公司

（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。



初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本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、以摊余成本计量的金融负债。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。

### 以摊余成本计量的金融负债

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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具，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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收账款期内且不超过 6 个月的客户
- 应收账款组合 2：应收财政与优质国企客户
- 应收账款组合 3：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (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。

本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。

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司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，本公司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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，本公司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、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、低值易耗品、物料用品、包装物、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存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。本公司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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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之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本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

### (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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 14、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。

本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附注三、20。

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。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本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。

本公司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，本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	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、20。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司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公司。
- ②本公司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公司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本公司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，只有本公司才能使用。

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

本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。

## 16、在建工程

本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三、20。

## 17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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

本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。

## (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。

## 18、无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利权、合作经营权等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	2-10	直线法	
土地使用权	50	直线法	
专利权	5	直线法	
合作经营权	7-10	直线法	

本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。

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、20。

## 19、研究开发支出

本公司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。

本公司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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 20、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。本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，本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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

本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。

## 22、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

本公司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、失业保险以及企业年金计划等。

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。

### (4) 辞退福利

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照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。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；(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。本公司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。

## 24、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。[摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。]

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：



- ① 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 26、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。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 27、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。

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

## 28、经营租赁与融资租赁

本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。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，本公司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) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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。本公司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，本公司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。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

## 30、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

#### ①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收

入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更事项。

## (3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	442,966,209.98	442,966,209.98	
交易性金融资产	--	--	
衍生金融资产	--	--	
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	740,884,904.92	740,884,904.92	
应收款项融资	--	--	
预付款项	36,392,537.76	36,392,537.76	
其他应收款	229,235,275.46	229,235,275.46	
其中：应收利息	--	--	
应收股利	25,035,626.93	25,035,626.93	
存货	2,225,129,216.29	2,225,129,216.29	
合同资产	--	--	

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
持有待售资产	--	--	
一年内到期的非流动资产	--	--	
其他流动资产	219,481,491.44	219,126,583.64	-354,907.80
流动资产合计	3,894,189,635.85	3,893,834,728.05	-354,907.80
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	--	--	
其他债权投资	2,144,657.53	2,144,657.53	
长期应收款	--	--	
长期股权投资	8,636,465,974.87	8,636,465,974.87	
其他权益工具投资	1,909,502,550.32	1,909,502,550.32	
其他非流动金融资产	197,026,026.57	197,026,026.57	
投资性房地产	109,698,303.39	109,698,303.39	
固定资产	340,000,867.78	340,000,867.78	
在建工程	761,950,759.31	761,950,759.31	
无形资产	962,033,693.15	962,033,693.15	
开发支出	--	--	
商誉	--	--	
长期待摊费用	84,759,301.17	84,759,301.17	
递延所得税资产	78,549,122.80	78,549,122.80	
其他非流动资产	132,806,646.93	132,806,646.93	
非流动资产合计	13,214,937,903.82	13,214,937,903.82	
<b>资产总计</b>	<b>17,109,127,539.67</b>	<b>17,108,772,631.87</b>	<b>-354,907.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,440,170,918.15	1,440,170,918.15	
交易性金融负债	--	--	
应付票据	--	--	
应付账款	1,838,801,548.48	1,838,801,548.48	
预收款项	635,329,288.55	553,468,844.00	-81,860,444.55
合同负债		81,505,536.75	81,505,536.75
应付职工薪酬	288,697,680.09	288,697,680.09	
应交税费	345,291,589.62	345,291,589.62	
其他应付款	555,298,348.72	555,298,348.72	

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
其中：应付利息	4,398,808.49	4,398,808.49	
应付股利	--	--	
持有待售负债	--	--	
一年内到期的非流动负债	1,672,676,313.84	1,672,676,313.84	
其他流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
流动负债合计	6,777,265,687.45	6,776,910,779.65	-354,907.80
非流动负债：	--	--	
长期借款	--	--	
应付债券	997,754,928.92	997,754,928.92	
长期应付款	248,424,173.63	248,424,173.63	
长期应付职工薪酬	--	--	
预计负债	--	--	
递延收益	755,000.00	755,000.00	
递延所得税负债	257,047,479.91	257,047,479.91	
其他非流动负债	--	--	
非流动负债合计	1,503,981,582.46	1,503,981,582.46	
<b>负债合计</b>	<b>8,281,247,269.91</b>	<b>8,280,892,362.11</b>	<b>-354,907.80</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	
其他权益工具	--	--	
资本公积	1,078,326,977.78	1,078,326,977.78	
减：库存股	--	--	
其他综合收益	22,367,422.76	22,367,422.76	
专项储备	--	--	
盈余公积	641,940,426.87	641,940,426.87	
未分配利润	3,219,141,903.21	3,219,141,903.21	
归属于母公司所有者权益合计	8,881,603,082.62	8,881,603,082.62	
少数股东权益	-53,722,812.86	-53,722,812.86	
股东权益合计	8,827,880,269.76	8,827,880,269.76	
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>17,109,127,539.67</b>	<b>17,108,772,631.87</b>	<b>-354,907.80</b>

母公司资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	958,157.71	958,157.71	
交易性金融资产	--	--	
应收票据	--	--	
应收账款	9,407,019.40	9,407,019.40	
应收款项融资	--	--	
预付款项	133,880.78	133,880.78	
其他应收款	2,616,879,080.64	2,616,879,080.64	
其中：应收利息	--	--	
应收股利	18,076,036.98	18,076,036.98	
存货	2,665,239.21	2,665,239.21	
合同资产			
持有待售资产	--	--	
一年内到期的非流动资产	--	--	
其他流动资产	--	--	
流动资产合计	2,630,043,377.74	2,630,043,377.74	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	--	--	
其他债权投资	--	--	
长期应收款	--	--	
长期股权投资	9,250,093,394.17	9,250,093,394.17	
其他权益工具投资	153,297,500.00	153,297,500.00	
其他非流动金融资产	--	--	
投资性房地产	84,326,662.48	84,326,662.48	
固定资产	2,464,021.36	2,464,021.36	
在建工程	--	--	
无形资产	442,569.31	442,569.31	
开发支出	--	--	
商誉	--	--	
长期待摊费用	2,830,589.47	2,830,589.47	
递延所得税资产	23,680,095.38	23,680,095.38	

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
其他非流动资产	128,000,000.00	128,000,000.00	
非流动资产合计	9,645,134,832.17	9,645,134,832.17	
<b>资产总计</b>	<b>12,275,178,209.91</b>	<b>12,275,178,209.91</b>	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,400,170,918.15	1,400,170,918.15	
交易性金融负债	--	--	
应付票据	--	--	
应付账款	9,303,707.58	9,303,707.58	
预收款项	1,302,650.33	63,521.00	-1,239,129.33
合同负债	--	1,239,129.33	1,239,129.33
应付职工薪酬	54,584,621.00	54,584,621.00	
应交税费	243,761,451.81	243,761,451.81	
其他应付款	1,540,792,336.78	1,540,792,336.78	
其中：应付利息	777,500.00	777,500.00	
应付股利	--	--	
持有待售负债	--	--	
一年内到期的非流动负债	471,585,710.71	471,585,710.71	
其他流动负债	--	--	
流动负债合计	3,721,501,396.36	3,721,501,396.36	
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	--	--	
应付债券	997,754,928.92	997,754,928.92	
长期应付款	15,218,818.61	15,218,818.61	
长期应付职工薪酬	--	--	
预计负债	--	--	
递延收益	--	--	
递延所得税负债	33,124,920.07	33,124,920.07	
其他非流动负债	--	--	
非流动负债合计	1,046,098,667.60	1,046,098,667.60	
<b>负债合计</b>	<b>4,767,600,063.96</b>	<b>4,767,600,063.96</b>	
<b>股东权益:</b>			
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	



项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
其他权益工具	--	--	
资本公积	822,233,600.37	822,233,600.37	
减：库存股	--	--	
其他综合收益	4,535,366.23	4,535,366.23	
专项储备	--	--	
盈余公积	641,940,426.87	641,940,426.87	
未分配利润	2,119,042,400.48	2,119,042,400.48	
归属于母公司所有者权益合计	7,507,578,145.95	7,507,578,145.95	
少数股东权益	--	--	
股东权益合计	7,507,578,145.95	7,507,578,145.95	
负债和股东权益总计	12,275,178,209.91	12,275,178,209.91	

#### 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	4、6、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、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 2018 年 10 月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 2017 年 10 月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。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	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:	--	--	1,577,575.57	--	--	1,291,195.39
人民币	--	--	1,265,169.62	--	--	819,540.79
美元	44,128.25	7.0795	312,405.95	67,609.10	6.9762	471,654.60
银行存款:	--	--	181,037,410.81	--	--	373,803,294.02
人民币	--	--	176,582,141.08	--	--	369,284,876.53
美元	629,319.83	7.0795	4,455,269.73	647,690.36	6.9762	4,518,417.49
其他货币资金:	--	--	68,493,066.77	--	--	67,871,720.57
人民币	--	--	66,998,512.53	--	--	66,398,404.61
美元	211,110.14	7.0795	1,494,554.24	211,191.76	6.9762	1,473,315.96
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>251,108,053.15</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>442,966,209.98</b>
其中:存放在境外的款项总额	--	--	6,224,180.30	--	--	6,012,843.01

说明: 本公司除因各类保证金以及其他冻结等款项小计 84,531,408.37 元外, 无其他对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

票据种类	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	--	--	--	100,000.00	--	100,000.00
商业承兑汇票	--	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>100,000.00</b>	<b>--</b>	<b>100,000.00</b>

说明:

- (1) 期末本公司无已质押的应收票据。
- (2) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据
- (3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	2020.06.30
1 年以内	789,778,426.32
1 至 2 年	128,276,276.61
2 至 3 年	22,033,329.79
3 至 4 年	21,082,071.47
4 至 5 年	38,887,023.22
5 年以上	9,225,589.93
<b>小 计</b>	<b>1,009,282,717.34</b>
减：坏账准备	102,878,822.41
<b>合 计</b>	<b>906,403,894.93</b>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.06.30				账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按单项计提坏账准备	12,256,878.99	1.21	12,256,878.99	100.00	-
按组合计提坏账准备	997,025,838.35	98.79	90,621,943.42	9.09	906,403,894.93
其中：					
账期内且不超过 6 个月	175,069,921.75	17.35	2,052,441.81	1.17	173,017,479.94
财政与优质国企	621,013,727.65	61.53	41,475,041.07	6.68	579,538,686.58
其他企业	200,942,188.95	19.91	47,094,460.54	23.44	153,847,728.41
<b>合 计</b>	<b>1,009,282,717.34</b>	<b>100.00</b>	<b>102,878,822.41</b>	<b>10.19</b>	<b>906,403,894.93</b>

续:

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	12,387,583.93	1.48	12,387,583.93	100.00	-
按组合计提坏账准备	825,568,790.39	98.52	84,683,885.47	10.26	740,884,904.92
其中:					
账期内且不超过 6 个月	78,335,494.79	9.35	1,609,773.70	2.05	76,725,721.09
财政与优质国企	584,472,377.32	69.75	39,401,225.07	6.74	545,071,152.25
其他企业	162,760,918.28	19.42	43,672,886.70	26.83	119,088,031.58
<b>合计</b>	<b>837,956,374.32</b>	<b>100.00</b>	<b>97,071,469.40</b>	<b>11.58</b>	<b>740,884,904.92</b>

按单项计提坏账准备:

名称	2020.06.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
霍尔果斯乐视新生代文化传媒有限公司	4,553,042.25	4,553,042.25	100	预计收回的可能性较低
乐视控股(北京)有限公司	3,733,954.05	3,733,954.05	100	预计收回的可能性较低
国安社区(北京)科技有限公司	2,967,887.05	2,967,887.05	100	预计收回的可能性较低
其他零星小计	1,001,995.64	1,001,995.64	100	预计收回的可能性较低
<b>合计</b>	<b>12,256,878.99</b>	<b>12,256,878.99</b>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账期内且不超过 6 个月

项目	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
6 个月以内	175,069,921.75	2,052,441.81	1.17

组合计提项目：财政与优质国企

项 目	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	475,834,170.92	17,725,666.89	3.73
1 至 2 年	108,649,014.52	8,299,214.38	7.64
2 至 3 年	15,617,971.07	3,551,740.53	22.74
3 至 4 年	11,605,437.62	4,795,366.82	41.32
4 至 5 年	6,297,374.50	4,093,293.43	65.00
5 年以上	3,009,759.02	3,009,759.02	100.00
<b>合 计</b>	<b>621,013,727.65</b>	<b>41,475,041.07</b>	<b>6.68</b>

组合计提项目：其他企业

项 目	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	128,702,614.71	7,415,538.22	5.76
1 至 2 年	18,369,391.13	2,047,608.92	11.15
2 至 3 年	7,802,772.41	2,130,106.92	27.30
3 至 4 年	7,315,071.07	3,929,348.40	53.72
4 至 5 年	32,536,508.72	25,356,027.18	77.93
5 年以上	6,215,830.91	6,215,830.91	100.00
<b>合 计</b>	<b>200,942,188.95</b>	<b>47,094,460.54</b>	<b>23.44</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2020.01.01	97,071,469.40
本期计提	5,839,878.68
本期收回或转回	
本期核销	32,525.67
本期转出	
<b>2020.06.30</b>	<b>102,878,822.41</b>

(4) 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	32,525.67

(5) 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 36,503.57 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,733.52 万元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2020.06.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	33,821,978.36	89.85	33,625,278.75	92.40
1 至 2 年	3,010,440.86	8.00	2,113,431.16	5.81
2 至 3 年	392,425.70	1.04	143,504.83	0.39
3 年以上	417,694.85	1.11	510,323.02	1.40
<b>合 计</b>	<b>37,642,539.77</b>	<b>100.00</b>	<b>36,392,537.76</b>	<b>100.00</b>

说明：无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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 13,492,789.03 元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.84%。

5、其他应收款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息	--	--
应收股利	53,137,198.47	25,035,626.93
其他应收款	131,886,342.69	204,199,648.53
<b>合 计</b>	<b>185,023,541.16</b>	<b>229,235,275.46</b>

(1) 应收股利

项目	期末数	期初数
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	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	2,673,486.33	2,673,486.33
上海中信国安科技工程有限公司	4,166,589.95	4,166,589.95
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	5,617,154.19	5,617,154.19
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	1,225,000.00	1,225,000.00

合肥广视信息网络有限责任公司	6,517,000.00	2,793,000.00
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	580,000.00	580,000.00
安徽广电信息网络股份有限公司	19,674,438.30	
三六零安全科技股份有限公司	4,703,133.24	
<b>小计:</b>	<b>53,137,198.47</b>	<b>25,035,626.93</b>
减: 坏账准备	--	--
<b>合 计</b>	<b>53,137,198.47</b>	<b>25,035,626.93</b>

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020.06.30
1 年以内	100,183,599.24
1 至 2 年	11,410,355.79
2 至 3 年	27,896,662.20
3 至 4 年	7,458,427.80
4 至 5 年	3,593,761.30
5 年以上	41,366,522.08
<b>小 计</b>	<b>191,909,328.41</b>
减: 坏账准备	60,022,985.72
<b>合 计</b>	<b>131,886,342.69</b>

②按款项性质披露

项目	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	2,464,432.21	31,090.74	2,433,341.47
保证金、押金	96,498,720.68	15,411,995.85	81,086,724.83
股权转让款	2,900,000.00	142,114.86	2,757,885.14
业务合作周转金	9,791,360.96	151,366.71	9,639,994.25
代缴社保等临时款项	2,565,872.29	32,028.50	2,533,843.79
其他往来款	77,688,942.27	44,254,389.06	33,434,553.21
<b>合 计</b>	<b>191,909,328.41</b>	<b>60,022,985.72</b>	<b>131,886,342.69</b>

续:

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	3,953,288.52	302,457.88	3,650,830.64
保证金、押金	71,192,578.46	10,860,313.05	60,332,265.41
股权转让款	76,400,000.00	362,133.38	76,037,866.62
业务合作周转金	8,631,360.96	324,554.02	8,306,806.94
代缴社保等临时款项	4,741,220.90	68,877.48	4,672,343.42
其他往来款	96,521,821.64	45,322,286.14	51,199,535.50
<b>合 计</b>	<b>261,440,270.48</b>	<b>57,240,621.95</b>	<b>204,199,648.53</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
备用金	2,201,970.44	0.98	21,563.38	2,180,407.06
保证金、押金	58,624,003.93	2.06	1,209,952.37	57,414,051.56
股权转让款				
业务合作周转金	9,791,360.96	1.55	151,366.71	9,639,994.25
代缴社保等临时款项	2,565,872.29	1.25	32,028.50	2,533,843.79
<b>合 计</b>	<b>73,183,207.62</b>	<b>1.93</b>	<b>1,414,910.96</b>	<b>71,768,296.66</b>

期末，处于第二阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期预期 信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
备用金	262,461.77	3.63	9,527.36	252,934.41
保证金、押金	36,570,611.06	35.27	12,897,937.79	23,672,673.27
股权转让款	2,900,000.00	4.90	142,114.86	2,757,885.14
其他往来款	77,688,942.27	56.96	44,254,389.06	33,434,553.21
<b>合 计</b>	<b>117,422,015.10</b>	<b>48.80</b>	<b>57,303,969.07</b>	<b>60,118,046.03</b>

期末，处于第三阶段的坏账准备:



类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
保证金、押金	1,304,105.69	100.00	1,304,105.69	--

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,091,910.69	54,754,833.57	1,393,877.69	57,240,621.95
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	323,000.27	2,549,135.50	-18,023.48	2,854,112.29
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	71,748.52	71,748.52
其他变动	--	--	--	--
2020 年 06 月 30 日余额	1,414,910.96	57,303,969.07	1,304,105.69	60,022,985.72

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	71,748.52

⑥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
中信国安城市运营科技(北京)有限公司	履约保证金及往来款	28,780,462.37	4 年以内	15.00	7,058,473.63
澄迈县人力资源和社会保障局	农民工保证金	12,174,799.00	2 年以内	6.34	60,874.00
中国成套电能设备公司	往来款	8,403,110.94	5 年以上	4.38	8,403,110.94
北京谊友仁康科技有限公司	往来款	8,103,886.06	1 年以内	4.22	405,194.30
浏阳广播电视集团公司	往来款	7,446,553.33	5 年以上	3.88	7,446,553.33
合 计	--	64,908,811.70		33.82	23,374,206.20

## 6、存货

### (1) 存货分类

存货种类	2020.06.30			2019.12.31		
	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	285,390.15		285,390.15	41,484.74	--	41,484.74
库存商品	7,721,436.43	1,122,310.85	6,599,125.58	13,882,540.23	1,122,310.85	12,760,229.38
发出商品	--	--	--	--	--	--
开发成本	2,065,833,979.85		2,065,833,979.85	1,944,041,667.73	--	1,944,041,667.73
开发产品	2,348,399.69		2,348,399.69	3,395,459.04	--	3,395,459.04
低值易耗品、物料用品、包装物	978,894.11		978,894.11	977,620.28	--	977,620.28
工程施工	268,397,050.52		268,397,050.52	263,912,755.12	--	263,912,755.12
<b>合计</b>	<b>2,345,565,150.75</b>	<b>1,122,310.85</b>	<b>2,344,442,839.90</b>	<b>2,226,251,527.14</b>	<b>1,122,310.85</b>	<b>2,225,129,216.29</b>

说明：本公司之子公司之控股子公司为海南龙艺德装饰设计工程有限公司向陵水黎族自治县农村信用合作联社申请的 2,000.00 万元借款（借款余额 1,600.00 万元）及海南紫禁殿设计顾问有限公司向海口市农村信用合作社申请的 5,000.00 万元借款(借款余额 600.00 万元)，提供信用担保，由其提供其所持部分土地使用权及部分房产（开发成本）作为抵押物，提供抵押担保。本公司之子公司之控股子公司以其所持部分土地使用权及部分房产（开发成本）为从海口农村信用合作社 2,700 万元借款、澄迈农村商业银行 5,000 万元借款提供抵押担保。详见长期借款附注五、29。

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2020.01.01	本期增加		本期减少		2020.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,122,310.85	--	--	--	--	1,122,310.85
发出商品	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,122,310.85</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,122,310.85</b>

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。

存货跌价准备本期减少为合并范围变动导致的转出。

(3) 存货期末余额中含借款费用资本化金额为 279,729,281.28 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	2020.06.30	2019.12.31	期末跌价准备
海南盈滨半岛项目	2016年3月	2020年5月至 2020年12月	24亿	2,029,862,497.30	1,908,070,185.18	--
其他小计				35,971,482.55	35,971,482.55	--
<b>合计</b>				<b>2,065,833,979.85</b>	<b>1,944,041,667.73</b>	<b>--</b>

7、其他流动资产

项目	2020.06.30	2020.01.01
待抵扣进项税	--	--
待认证进项税额	--	373,580.49
进项税额	221,504,048.34	218,340,817.83
预缴税费	154,676.50	412,185.32
<b>合计</b>	<b>221,658,724.84</b>	<b>219,126,583.64</b>

8、其他债权投资

项目	2020.06.30	2019.12.31
其他债权投资	2,249,315.06	2,144,657.53

9、长期股权投资

被投资单位	2020.01.01	本期增减变动								2020.06.30	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	197,807,849.85	--	--	9,193,120.92	--	--	30,400,000.00	--	--	176,600,970.77	--
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	56,804,757.47	--	--	-276,598.85	--	--	--	--	--	56,528,158.62	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	108,353,070.67	--	--	-3,362,224.15	--	--	406,260.00	--	--	104,584,586.52	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	47,131,057.47	--	--	52,947.35	--	--	--	--	--	47,184,004.82	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	137,349,612.41	--	--	-12,249,402.82	--	--	--	--	--	125,100,209.59	--
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	37,481,720.63	--	--	-664,007.19	--	--	--	--	--	36,817,713.44	--
周口国安广播电视网络传输有限公司	16,361,609.10	--	--	-417,601.26	--	--	--	--	--	15,944,007.84	--
<b>小计</b>	<b>601,289,677.60</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-7,723,766.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>30,806,260.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>562,759,651.60</b>	<b>--</b>
②联营企业											
										--	--

被投资单位	2020.01.01	本期增减变动							2020.06.30	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
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	2,118,272,500.31	--	--	15,618,725.17	--	--	--	--	--	2,133,891,225.48	--
北京北邮国安技术股份有限公司	23,016,743.33	--	--	300,302.29	--	--	--	--	--	23,317,045.62	--
河南有线电视网络集团有限公司	1,603,597,409.52	--	--	-18,054,814.60	--	--	--	--	--	1,585,542,594.92	--
北京华瑞网研科技有限公司	53,651,011.84	--	--	-1,296,268.17	--	--	--	--	--	52,354,743.67	--
海宁国安精进股权投资合伙企业(有限合伙)	5,860,467.02	--	--	-217,683.74	--	--	--	--	--	5,642,783.28	--
亦非云互联网技术(上海)有限公司	51,372,991.48	--	--	-9,036,743.96	--	--	--	--	--	42,336,247.52	--
珠海国安方德股权投资合伙企业(有限合伙)	12,959,009.60	--	--	-98,065.98	--	--	--	--	--	12,860,943.62	--
海南国安格瑞物业服务服务有限公司	535,511.52	--	--	--	--	--	--	--	--	535,511.52	--
亦非播信息科技(上海)有限公司	874,605.55	--	--	-1,878.00	--	--	--	--	--	872,727.55	--
三六零安全技术股份有限公司	1,603,760,282.60	--	208,761,822.78	15,896,637.07	-266,859.94	-417,706.55	5,093,733.28	--	--	1,405,116,797.12	--

被投资单位	2020.01.01	本期增减变动							2020.06.30	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
司											
河北广电信息网络集团股份有限公司	540,464,077.73	--	--	211,354.73	--	--	--	--	--	540,675,432.46	--
荣盛盟固利新能源科技有限公司	1,073,495,279.89	--	--	-36,220,251.32	--	--	--	--	--	1,037,275,028.57	--
上海中信国安科技工程有限公司	216,561.86	--	--	-127,262.89	--	--	--	--	--	89,298.97	--
鸿信创新（天津）信息技术合伙企业（有限合伙）	2,731,227.99	--	--	3,929.66	--	--	--	--	--	2,735,157.65	--
苏州踪视信息技术有限公司	2,077,245.02	--	--	-281,946.32	--	--	--	--	--	1,795,298.70	--
北京勾正数据科技有限公司	31,933,971.96	--	--	-868,103.63	--	--	--	--	--	31,065,868.33	--
上海沃橙信息技术有限公司	17,069,944.45	--	--	-93,116.94	--	--	--	--	--	16,976,827.51	--
合肥广视信息网络有限责任公司	6,598,041.39	--	--	120,996.98	--	--	3,724,000.00	--	--	2,995,038.37	--
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	584,249,557.74	--	--	-1,531,768.57	--	-2,973,975.06	--	--	--	579,743,814.11	--
安徽广电信息网络股份有限	151,776,405.80	--	--	1,321,741.26	--	--	19,674,438.30	--	--	133,423,708.76	--

被投资单位	2020.01.01	本期增减变动							2020.06.30	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
公司											
北京国安广传 网络科技有限公司	7,800,000	--	--	-877,023.68	--	--	--	--	--	6,922,976.32	--
北京奇飞翔艺 商务咨询有限 公司	2,647,560.69	--	--	--	--	--	--	--	--	2,647,560.69	--
珠海市奇信众 望信息技术有 限公司	140,016,189.77	--	126,274,606.11	--	1,532,820.64	--	--	--	--	15,274,404.30	--
天津盟源企业 管理中心（有 限合伙）	199,700.21	--	--	1.34	--	--	--	--	--	199,701.55	--
<b>小计</b>	<b>8,035,176,297.27</b>	<b>--</b>	<b>335,036,428.89</b>	<b>-35,231,239.30</b>	<b>1,265,960.70</b>	<b>-3,391,681.61</b>	<b>28,492,171.58</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>7,634,290,736.59</b>	<b>--</b>
<b>合 计</b>	<b>8,636,465,974.87</b>	<b>--</b>	<b>335,036,428.89</b>	<b>-42,955,005.30</b>	<b>1,265,960.70</b>	<b>-3,391,681.61</b>	<b>59,298,431.58</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>8,197,050,388.19</b>	<b>--</b>

说明：本公司以持有的“湖北广电”股票，为从民生银行 5 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、20；本公司以持有的“合肥有线”股权，为从南京银行北京分行 1.99 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、20；本公司以持有的“河北广电”股权，为其从工商银行北京分行 0.29 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、20；本公司以持有的“荣盛盟固利”股权，为其从中信财务有限公司 1.495 亿元借款提供质押担保；本公司以持有的“荣盛盟固利”和“国安信息科技”股权，为其从中信数字媒体 0.994 亿元款项提供质押担保。

本公司以子公司中信国安通信有限公司持有的 360,699,960.00 股“江苏有线”股票为本公司在兴业银行北京分行 10.4417 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、20；本公司以子公司中信国安通信有限公司持有的 100,000,000.00 股“江苏有线”股票向本公司在浦发银行北京分行 2.247 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、20；本公司以子公司中信国安通信有限公司持有的 29,390,799.00 股“江苏有线”股票和其持有的江苏踪视通信技术有限公司的股权，为本公司与中信证券投资有限公司 1.291 亿元款项提供质押担保。

本公司之子公司海宁国安睿威股权投资合伙企业（有限合伙）持有的天津奇信志成科技有限公司、三六零安全科技股份有限公司、三六零金融、北京奇飞翔艺商务咨询有限公司股权 34.78 亿元质押给招商银行股份有限公司深圳分行用于办理奇虎 360 私有化银团贷款。

10、其他权益工具投资

项目	2020.06.30	2019.12.31
NEXTVR INC.	133,346,000.00	133,346,000.00
FORMATION GROUP (CAYMAN) FUND I, L.P.	8,688,609.18	8,561,829.99
中投信用担保有限公司	--	--
霸州市九州货场	--	--
天津奇信志成科技有限公司	2,055,307,848.33	1,614,297,220.33
山东广电网络有限公司	153,297,500.00	153,297,500.00
<b>合计</b>	<b>2,350,639,957.51</b>	<b>1,909,502,550.32</b>

续

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
NEXTVR INC.	--	--	--	--	--
FORMATION GROUP (CAYMAN) FUND I, L.P.	--	--	45,506,590.82	--	--
中投信用担保有限公司	--	--	50,000,000.00	--	--
霸州市九州货场	--	--	1,600,000.00	--	--
天津奇信志成科技有限公司	--	--	--	--	--
山东广电网络有限公司	--	--	--	--	--

11、其他非流动金融资产

种类	2020.06.30	2019.12.31
债务工具投资	--	--
权益工具投资	--	197,026,026.57
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	--	--
其他	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>197,026,026.57</b>



## 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
一、账面原值	
1. 2019.12.31	187,577,293.03
2. 本期增加金额	--
(1) 固定资产转入	--
3. 本期减少金额	--
4. 2020.06.30	187,577,293.03
二、累计折旧和累计摊销	
1. 2019.12.31	77,878,989.64
2. 本期增加金额	2,724,174.78
(1) 计提或摊销	2,724,174.78
(2) 其他增加	--
3. 本期减少金额	--
4. 2020.06.30	80,603,164.42
三、减值准备	
1. 2020.06.30	--
2. 2019.12.31	--
四、账面价值	
1. 2020.06.30 账面价值	106,974,128.61
2. 2019.12.31 账面价值	109,698,303.39

说明：本公司以投资性房地产 82,253,056.06 元作为抵押资产，借入短期借款 1.85 亿元。详见附注五、20。

## 13、固定资产

项目	2020.06.30	2019.12.31
固定资产	305,526,249.08	340,000,867.78
固定资产清理	--	--
合计	305,526,249.08	340,000,867.78

(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. 2019.12.31	121,671,962.72	394,702,592.21	40,650,568.52	29,860,308.70	34,708,768.85	621,594,201.00
2. 本期增加金额	--	876,090.68	--	38,336.28	694,071.89	1,608,498.85
(1) 购置	--	876,090.68	--	38,336.28	694,071.89	1,608,498.85
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	7,988,759.10	--	112,267.98	872,180.36	1,490,325.74	10,463,533.18
(1) 处置或报废	7,988,759.10	--	112,267.98	872,180.36	1,490,325.74	10,463,533.18
(2) 减少合并范围	--	--	--	--	--	--
(3) 其他减少	--	--	--	--	--	--
4. 2020.06.30	113,683,203.62	395,578,682.89	40,538,300.54	29,026,464.62	33,912,515.00	612,739,166.67
二、累计折旧						
1. 2019.12.31	19,352,946.94	179,417,904.41	38,377,710.14	23,417,772.94	21,026,998.79	281,593,333.22
2. 本期增加金额	999,412.65	24,483,979.98	177,824.24	917,561.38	2,600,481.43	29,179,259.68
计提	999,412.65	24,483,979.98	177,824.24	917,561.38	2,600,481.43	29,179,259.68
3. 本期减少金额	646,114.05	1,502,461.93	--	106,654.58	1,304,444.75	3,559,675.31
(1) 处置或报废	646,114.05	1,502,461.93	--	106,654.58	1,304,444.75	3,559,675.31
(2) 减少合并转出	--	--	--	--	--	--
(3) 其他减少	--	--	--	--	--	--
4. 2020.06.30	19,706,245.54	202,399,422.46	38,555,534.38	24,228,679.74	22,323,035.47	307,212,917.59
三、减值准备						
1. 2019.12.31	--	--	--	--	--	--
2. 2020.06.30	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1. 2020.06.30 账面价值	93,976,958.08	193,179,260.43	1,982,766.16	4,797,784.88	11,589,479.53	305,526,249.08
2. 2019.12.31 账面价值	102,319,015.78	215,284,687.80	2,272,858.38	6,442,535.76	13,681,770.06	340,000,867.78

说明：本公司之子公司以其固定资产作为抵押，进行短期借款、融资借款详见附注五、20。本公司之子公司 44,784,111.65 元房屋因应付账款结算纠纷事宜被司法财产保全而冻结。

(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) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

14、在建工程

项 目	2020.06.30	2019.12.31
在建工程	765,105,642.81	761,950,759.31
工程物资	--	--
<b>合 计</b>	<b>765,105,642.81</b>	<b>761,950,759.31</b>

(1) 在建工程明细

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	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	764,704,453.31	--	764,704,453.31	761,549,569.81	--	761,549,569.81
其他	401,189.50	--	401,189.50	401,189.50	--	401,189.50
<b>合 计</b>	<b>765,105,642.81</b>	<b>--</b>	<b>765,105,642.81</b>	<b>761,950,759.31</b>	<b>--</b>	<b>761,950,759.31</b>

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2020.01.01	本期增加	转入 长期资产	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%	2020.06.30
广视网络 平台建设 项目	761,549,569.81	3,154,883.50	--	--	12,344,356.12	--	--	764,704,453.31

重要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	308,546.57	80.03	80.00	金融机构借款 和自筹

说明：本公司之子公司以在建工程 4.92 亿元为抵押进行融资借款。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	合作经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 2019.12.31	20,697,158.22	3,770,676.00	109,422.08	1,157,114,019.69	120,999.99	1,181,812,275.98
2. 本期增加金额	29,734.51	--	--	--	--	29,734.51
(1) 购置	29,734.51	--	--	--	--	29,734.51
(2) 内部研发	--	--	--	--	--	--
(3) 在建工程转入	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--	--	--
(2) 减少合并转出	--	--	--	--	--	--
4. 2020.06.30	20,726,892.73	3,770,676.00	109,422.08	1,157,114,019.69	120,999.99	1,181,842,010.49
二、累计摊销						
						0
1. 2019.12.31	13,687,658.79	1,967,035.98	69,300.60	203,995,095.99	59,491.47	219,778,582.83
2. 本期增加金额	1,305,195.93	37,706.76	10,942.20	72,102,803.70	6,049.98	73,462,698.57
计提	1,305,195.93	37,706.76	10,942.20	72,102,803.70	6,049.98	73,462,698.57
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--	--	--
(2) 减少合并转出	--	--	--	--	--	--
4. 2020.06.30	14,992,854.72	2,004,742.74	80,242.80	276,097,899.69	65,541.45	293,241,281.40
三、减值准备						
						0
1. 2019.12.31	--	--	--	--	--	--
2. 2020.06.30	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1. 2020.06.30 账面价值	5,734,038.01	1,765,933.26	29,179.28	881,016,120.00	55,458.54	888,600,729.09
2. 2019.12.31 账面价值	7,009,499.43	1,803,640.02	40,121.48	953,118,923.70	61,508.52	962,033,693.15

说明：本公司及子公司以无形资产 3.92 亿元为质押进行融资借款。

(2) 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 16、开发支出

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
----	------------	------	------	------------

	内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
开发阶段支出	--	40,299,556.22	--	--	40,299,556.22

## 17、长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.06.30
			本期摊销	其他减少	
房屋租金	662,941.92	--	563,873.88	--	99,068.04
房屋装修改造	77,492,155.75	104,626.73	15,707,563.43	--	61,889,219.05
其他	6,604,203.50	--	936,066.63	--	5,668,136.87
<b>合计</b>	<b>84,759,301.17</b>	<b>104,626.73</b>	<b>17,207,503.94</b>	<b>--</b>	<b>67,656,423.96</b>

## 18、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	2020.06.30		2019.12.31	
	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
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	641,025.64	96,153.85	641,025.64	96,153.85
信用减值损失	142,472,679.85	22,803,852.09	140,598,798.16	22,523,495.11
投资差额	30,847,923.13	4,627,188.47	30,847,923.26	4,627,188.47
可弥补亏损	26,887,547.24	5,011,213.59	26,887,547.24	5,011,213.59
递延收益	1,755,000.00	263,250.00	1,755,000.00	263,250.00
预提奖励基金等费用	51,700,000.00	7,755,000.00	51,700,000.00	7,755,000.00
权益投资公允价值变动综合收益	97,947,390.52	24,486,847.63	97,341,467.54	24,311,942.43
权益工具转让损失	75,111,320.59	13,960,879.35	75,111,375.48	13,960,879.35
<b>小 计</b>		<b>79,004,384.98</b>		<b>78,549,122.80</b>
<b>递延所得税负债：</b>				
投资差额	24,338,049.29	3,650,707.40	24,338,049.29	3,650,707.40
投资收益分期纳税	492,361,956.55	106,637,917.77	492,361,956.55	106,637,917.77
折旧和摊销	1,720,156.60	258,023.49	1,720,156.60	258,023.49
剩余股权公允价值变动	668,039,674.62	100,212,202.12	668,434,858.72	100,234,473.13
权益工具转让收益	91,625,301.48	14,551,826.47	91,625,301.48	14,551,826.47
权益投资公允价值进损益	--	--	126,858,126.57	31,714,531.65

项目	2020.06.30		2019.12.31	
	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
小 计		225,310,677.25		257,047,479.91

(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	2020.06.30	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	15,785,387.53	15,785,387.53
可抵扣亏损	615,013,298.25	615,013,298.25
合 计	630,798,685.78	630,798,685.78

(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	2020.06.30	2019.12.31	备注
2019 年	--	--	
2020 年	26,032,894.39	26,032,894.39	
2021 年	76,089,450.49	76,089,450.49	
2022 年	112,730,300.94	112,730,300.94	
2023 年	151,930,009.62	151,930,009.62	
2024 年	248,230,642.81	248,230,642.81	
合 计	615,013,298.25	615,013,298.25	

19、其他非流动资产

项目	2020.06.30	2019.12.31
预付工程款	4,704,648.03	4,588,903.33
预付房屋、设备款	3,188,000.45	217,743.60
预付投资款	128,000,000.00	128,000,000.00
合 计	135,892,648.48	132,806,646.93

20、短期借款

项目	2020.06.30	2019.12.31
----	------------	------------

质押借款	2,148,026,086.86	1,120,389,489.72
抵押借款	231,227,604.43	228,483,004.42
保证借款	--	91,298,424.01
信用借款	--	--
<b>合 计</b>	<b>2,379,253,691.29</b>	<b>1,440,170,918.15</b>

说明：本公司抵押借款 2.31 亿元抵押物详见附注五、12、13。本公司质押借款 21.48 亿元详见附注五、9。

## 21、应付账款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
货款	511,304,207.45	450,957,839.26
设备采购、工程建设款	1,131,382,132.64	1,201,814,674.58
分包工程款	82,288,455.13	156,080,178.99
合作分成	42,233,953.45	29,948,855.65
<b>合 计</b>	<b>1,767,208,748.67</b>	<b>1,838,801,548.48</b>

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
深圳创维数字技术有限公司	387,585,827.00	合同执行延期
江苏银河电子股份有限公司	203,838,118.60	合同执行延期
<b>合 计</b>	<b>591,423,945.60</b>	

## 22、预收款项

项目	2020.06.30	2020.01.01
货款	63,521.00	63,521.00
工程款	--	--
销售房屋预收款	626,903,835.86	553,405,323.00
宽带使用服务费	--	--
其他	--	--
<b>合 计</b>	<b>626,967,356.86</b>	<b>553,468,844.00</b>

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 23、合同负债

项目	2020.06.30	2020.01.01
----	------------	------------

租金	2,463,981.85	1,457,484.81
产品销售	36,626,045.00	33,002,317.61
工程建设	43,705,941.80	37,393,064.67
服务费	10,304,777.98	9,652,669.66
<b>合计</b>	<b>93,100,746.63</b>	<b>81,505,536.75</b>

#### 24、应付职工薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
短期薪酬	284,532,728.41	856,773,214.00	864,068,682.92	277,237,259.49
离职后福利-设定提存计划	3,926,951.68	29,453,704.16	24,272,881.79	9,107,774.05
辞退福利	238,000.00	5,970,844.00	1,043,836.00	5,165,008.00
<b>合计</b>	<b>288,697,680.09</b>	<b>892,197,762.16</b>	<b>889,385,400.71</b>	<b>291,510,041.54</b>

##### (1) 短期薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	270,094,978.18	772,795,598.81	782,346,054.41	260,544,522.58
职工福利费	--	25,123,234.20	25,123,234.20	--
社会保险费	1,298,962.73	22,612,037.65	20,419,756.94	3,491,243.44
其中：1. 医疗保险费	1,210,721.52	20,674,848.23	18,768,029.12	3,117,540.63
2. 工伤保险费	51,379.07	316,973.26	280,888.07	87,464.26
3. 生育保险费	36,862.14	1,620,216.16	1,370,839.75	286,238.55
住房公积金	3,772,144.29	32,200,773.35	29,455,726.49	6,517,191.15
工会经费和职工教育经费	9,366,643.21	4,041,569.99	6,723,910.88	6,684,302.32
<b>合计</b>	<b>284,532,728.41</b>	<b>856,773,214.00</b>	<b>864,068,682.92</b>	<b>277,237,259.49</b>

##### (2) 设定提存计划

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
离职后福利	3,926,951.68	29,453,704.16	24,272,881.79	9,107,774.05
其中：1. 基本养老保险费	3,804,856.33	27,318,057.75	22,211,058.24	8,911,855.84
2. 失业保险费	122,095.35	688,603.64	614,780.78	195,918.21
3. 企业年金缴费	-	1,447,042.77	1,447,042.77	--
<b>合计</b>	<b>3,926,951.68</b>	<b>29,453,704.16</b>	<b>24,272,881.79</b>	<b>9,107,774.05</b>

##### (3) 辞退福利



项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
零星员工辞退	238,000.00	5,970,844.00	1,043,836.00	5,165,008.00

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。

## 25、应交税费

税项	2020.06.30	2019.12.31
增值税	16,515,442.41	20,170,790.92
城市维护建设税	244,394.63	1,012,657.90
个人所得税	2,294,193.50	3,338,279.86
企业所得税	337,859,238.92	319,644,033.35
教育费附加	190,680.32	738,845.34
其他	240,868.61	386,982.25
<b>合 计</b>	<b>357,344,818.39</b>	<b>345,291,589.62</b>

## 26、其他应付款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应付利息	--	4,398,808.49
应付股利	--	--
其他应付款	526,468,045.88	550,899,540.23
<b>合 计</b>	<b>526,468,045.88</b>	<b>555,298,348.72</b>

### (1) 应付利息

项目	2020.06.30	2019.12.31
短期借款应付利息	--	777,500.00
长期借款应付利息	--	3,621,308.49
应付企业债券利息	--	--
其他	--	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>4,398,808.49</b>

### (2) 其他应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
押金	8,519,847.42	2,273,676.57
质保金	23,561,567.43	18,980,441.47
借入资金	393,757,016.00	442,019,146.22
代扣代缴款	11,045,232.22	6,208,954.84

项目合作方定金	--	80,000.00
其他往来	89,584,382.81	81,337,321.13
<b>合 计</b>	<b>526,468,045.88</b>	<b>550,899,540.23</b>

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	2020.06.30	2019.12.31
一年内到期的长期借款	400,000,000.00	1,370,447,196.62
一年内到期的长期应付款	327,446,784.28	247,950,213.11
一年内到期的应付债券	1,019,033,833.03	54,278,904.11
<b>合 计</b>	<b>1,746,480,617.31</b>	<b>1,672,676,313.84</b>

## 28、其他流动负债

项 目	2020.06.30	2019.12.31
政府补助	--	1,000,000.00

## 29、长期借款

项目	2020.06.30	利率区间	2019.12.31	利率区间
质押借款	--	--	969,785,363.29	5.3%
保证借款	400,000,000.00	5.4%	400,661,833.33	5.4%
抵押借款	77,000,000.00	8%	--	--
小 计	477,000,000.00		1,370,447,196.62	
减：一年内到期的长期借款	400,000,000.00		1,370,447,196.62	
<b>合 计</b>	<b>77,000,000.00</b>		<b>--</b>	

## 30、应付债券

项 目	2020.06.30	2019.12.31
18 中信国安 PP001(1)	560,648,408.82	582,348,847.18
18 中信国安 PP001(2)	458,385,424.21	469,684,985.85
小计	1,019,033,833.03	1,052,033,833.03
减：一年内到期的应付债券	1,019,033,833.03	54,278,904.11
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>997,754,928.92</b>

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
18 中信国安 PP001(1)	100 元	2018/2/8	3 年	550,000,000.00
18 中信国安 PP001(2)	100 元	2018/4/26	3 年	450,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	2019.12.31	本期发行	按面值计提利息	融资成本摊销	本期偿还	2020.06.30
18 中信国安 PP001(1)	578,798,408.82	--	18,700,000.00	550,000.00	37,400,000.00	560,648,408.82
18 中信国安 PP001(2)	473,235,424.21	--	15,300,000.00	450,000.00	30,600,000.00	458,385,424.21
小计	1,052,033,833.03	--	34,000,000.00	1,000,000.00	68,000,000.00	1,019,033,833.03
减：一年内到期的应付债券	54,278,904.11	--	--	--	--	1,019,033,833.03
<b>合计</b>	<b>997,754,928.92</b>	<b>--</b>	<b>34,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>68,000,000.00</b>	<b>--</b>

说明：本公司发行的中市协注【2017】PPN420 号中期票据，注册额度为 10 亿元，其中 2018 年发行金额为 10 亿元，利率为 6.8%，本公司发行的中期票据为固定利率计息，每年支付一次利息，到期一次还本。

31、长期应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
长期应付款	161,492,336.80	248,424,173.63
专项应付款	--	--
<b>合计</b>	<b>161,492,336.80</b>	<b>248,424,173.63</b>

长期应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
紫光融资租赁有限公司	33,623,000.14	31,863,791.88
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	132,341,228.28	133,743,100.18
交银金融租赁有限责任公司	127,364,646.25	129,149,256.87
中国外贸金融租赁有限公司	195,610,246.41	201,618,237.81
小计	488,939,121.08	496,374,386.74
减：一年内到期长期应付款	327,446,784.28	247,950,213.11
<b>合计</b>	<b>161,492,336.80</b>	<b>248,424,173.63</b>

说明：本公司融资借款 4.89 亿元以相关资产作为抵押，详见附注五、13、14、15。

### 32、递延收益

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
政府补助	755,000.00	--	130,000.00	625,000.00

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30	形成原因
其他与资产相关补助小计	755,000.00	--	130,000.00	625,000.00	财政拨款

### 33、股本（单位：股）

项目	2019.12.31	本期增减（+、-）					2020.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,919,826,352.00	--	--	--	--	--	3,919,826,352.00

### 34、资本公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	575,171,152.15	--	--	575,171,152.15
其他资本公积	503,155,825.63	--	3,450,461.75	499,705,363.88
合计	1,078,326,977.78	--	3,450,461.75	1,074,876,516.03

说明：资本公积变动的主要原因是本期本公司长期股权投资权益法所致。

### 35、其他综合收益

项目	2019.12.31	本期发生额					2020.06.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	20,621,388.42	1,265,960.71	--	--	1,265,504.96	455.75	21,886,893.38
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	56,223,518.79	1,265,960.71	--	--	1,265,504.96	455.75	57,489,023.75
2.其他权益工具投资公允价值变动	-35,602,130.37	--	--	--	--	--	-35,602,130.37
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,746,034.34	368,144.13	--	--	368,144.13	--	2,114,178.47

1.外币财务报表折算差额	1,746,034.34	368,144.13	--	--	368,144.13	--	2,114,178.47
<b>其他综合收益合计</b>	<b>22,367,422.76</b>	<b>1,634,104.84</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,633,649.09</b>	<b>455.75</b>	<b>24,001,071.85</b>

### 36、盈余公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	641,940,426.87			641,940,426.87

### 37、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	3,219,141,903.21	2,997,153,993.36	
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	--	40,499,510.17	
调整后 期初未分配利润	3,219,141,903.21	3,037,653,503.53	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-166,991,859.19	6,488,327.85	
减: 提取法定盈余公积	--	5,952,350.75	
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	--	
应付其他权益持有者的股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
处置权益工具从其他综合收益转入	-25,923,656.95	180,952,422.58	
期末未分配利润	3,026,226,387.07	3,219,141,903.21	

### 38、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	1,471,641,881.81	1,319,640,146.53	1,600,332,161.00	1,440,468,633.56
其他业务	8,180,100.21	4,888,884.14	8,400,066.59	4,968,127.00

说明: 本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息, 详见附注十三、1。

### 39、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,063,136.03	3,912,007.91

教育费附加	2,303,399.75	2,769,743.92
车船税	21,310.00	34,530.35
房产税	1,262,280.27	1,294,398.20
土地增值税	5,228,087.07	67,443.21
印花税	1,231,019.53	1,505,595.91
其他	330,270.58	55,973.35
<b>合 计</b>	<b>13,439,503.23</b>	<b>9,639,692.85</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

#### 40、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	30,624,557.83	30,940,423.23
折旧与摊销	612,505.01	591,305.92
运输费用	--	14,911.45
日常办公费用	11,244,572.81	10,950,352.53
市场推广费	41,759,199.00	70,586,699.45
<b>合 计</b>	<b>84,240,834.65</b>	<b>113,083,692.58</b>

#### 41、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	77,820,933.09	68,916,236.24
折旧与摊销	3,130,246.32	4,211,012.32
日常办公费用	23,191,114.84	25,952,970.68
<b>合 计</b>	<b>104,142,294.25</b>	<b>99,080,219.24</b>

#### 42、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	26,348,224.34	14,496,672.58
材料费	2,577,274.95	3,686,969.19
折旧费与摊销	857,998.32	862,604.61
其他	10,516,058.61	2,710,957.27
<b>合计</b>	<b>40,299,556.22</b>	<b>21,757,203.65</b>

#### 43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用总额	156,936,710.80	164,472,821.17
减：利息资本化	29,338,200.00	27,547,222.07
利息费用	127,598,510.80	136,925,599.10
减：利息收入	1,204,483.57	34,025,867.55
汇兑损益	-254,666.31	-3,436.22
减：汇兑损益资本化	--	--
手续费及其他	1,518,873.89	1,439,289.12
<b>合 计</b>	<b>127,658,234.81</b>	<b>104,335,584.45</b>

#### 44、其他收益

项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
与日常活动相关政府补助			
1.与资产相关的政府补助	130,000.00	115,000.00	与资产相关
2.与收益相关的政府补助	6,295,407.61	1,835,108.56	与收益相关
3.增值税即征即退	--	12,372.42	与收益相关
个税手续费返还	1,168,623.20	10,550.77	
增值税加计扣除	4,741,844.21	1,084,678.82	
<b>合 计</b>	<b>12,335,875.02</b>	<b>3,057,710.57</b>	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十三、2 政府补助。

#### 45、投资收益（损失以“-”号填列）

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	-42,955,005.30	98,469,153.69
处置长期股权投资产生的投资收益	61,501,857.83	257,339,075.64
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		-88,658.63
<b>合 计</b>	<b>18,546,852.53</b>	<b>355,719,570.70</b>

#### 46、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	--	51,325,001.87

47、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,839,878.68	-5,756,852.52
其他应收款坏账损失	-2,854,112.29	-1,632,914.95
长期应收款坏账损失	--	--
<b>合计</b>	<b>-8,693,990.97</b>	<b>-7,389,767.47</b>

48、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	4,043,717.70	-29,761.72

49、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
其他	598,269.86	3,452,972.60	598,269.86

50、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
资产报废、毁损损失	128,228.84	--	128,228.84
对外捐赠	--	20,000.00	--
滞纳金	20,919,827.32	--	20,919,827.32
其他	60,409.46	620,709.60	60,409.46
<b>合计</b>	<b>21,108,465.62</b>	<b>640,709.60</b>	<b>21,108,465.62</b>

51、所得税费用

（1）所得税费用明细

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	27,592,727.48	71,863,021.58
递延所得税费用	-32,017,159.64	11,803,239.05
<b>合计</b>	<b>-4,424,432.16</b>	<b>83,666,260.63</b>

52、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
营业外收入	37,750.26	2,849,691.94
政府扶持、奖励资金	11,699,966.64	2,542,812.74
各类押金保证金	25,629,370.92	27,824,723.28
其他往来款	42,554,510.20	236,486,197.02
受限货币资金	210,812.98	16,622,140.26
<b>合计</b>	<b>80,132,411.00</b>	<b>286,325,565.24</b>

(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
营业外支出	29,597.99	640,709.60
各类押金保证金	35,481,136.17	13,929,721.77
其他往来款	20,212,045.68	62,219,150.68
受限货币资金	1,353,327.85	506,240.00
费用性支出	30,575,332.71	70,279,467.83
<b>合 计</b>	<b>87,651,440.40</b>	<b>147,575,289.88</b>

(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	1,513,749.64	34,225,667.55

(4) 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	638,009.25	439,289.11
支付融资租赁款		
<b>合 计</b>	<b>638,009.25</b>	<b>439,289.11</b>

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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-204,340,781.13	137,227,830.58
加: 资产减值准备	--	--
信用减值损失	8,693,990.97	7,389,767.47

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、投资性房地产折旧	31,903,434.46	25,938,927.53
无形资产摊销	73,462,698.57	44,256,948.48
长期待摊费用摊销	17,207,503.94	15,484,973.30
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）	-4,043,717.70	29,761.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	128,228.84	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	-51,325,001.87
财务费用（收益以“-”号填列）	127,658,216.50	104,335,575.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,546,852.53	-355,719,570.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,443,482.76	-1,019,961.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,736,802.66	1,648,077.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,313,623.61	-108,337,869.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,079,373.86	-301,039,108.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,698,479.73	289,578,866.76
其他	--	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-169,865,115.72</b>	<b>-191,550,782.94</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	166,576,644.78	329,317,737.99
减：现金的期初余额	359,577,316.48	560,607,627.64
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	-193,000,671.70	-231,289,889.65

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

项目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,000,000.00

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	166,576,644.78	359,577,316.48
其中：库存现金	18,780,982.87	1,291,195.39
可随时用于支付的银行存款	147,618,176.94	358,108,798.07
可随时用于支付的其他货币资金	177,484.97	177,323.02
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	166,576,644.78	359,577,316.48

54、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	84,531,408.37	保证金、冻结、增资款等
存货	742,828,246.04	抵押借款
其他权益工具投资	2,055,307,848.33	质押借款
长期股权投资	5,583,278,533.11	质押借款、往来款担保
投资性房地产	82,253,056.06	抵押借款
固定资产	89,045,401.39	融资借款、诉讼冻结
在建工程	492,253,950.00	融资借款
无形资产	392,204,812.55	融资借款
应收账款	37,888,400.51	诉讼冻结
<b>合计</b>	<b>9,559,591,656.36</b>	

六、合并范围的变动

本报告期无合并范围的变动

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	5.00	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	75.00	--	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
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	浙江海宁市	项目投资			通过设立或投资等方式
中信通信项目管理有限责任公司	北京市	北京市	项目管理	60.00	--	同一控制下企业合并
北京睿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	北京市	北京市	项目管理			通过设立或投资等方式

说明：本公司对合伙企业浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）具有实际控制权，普通合伙人由本公司控制的睿博公司担任，本公司同时作为主要有限合伙人出资。

## （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	25.00	7,452,574.84	1,250,000.00	46,438,626.37
中信国安恒通科技开发有限公司	10.00	-246,438.32		40,998,230.56

## （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	644,701,088.23	154,116,219.75	798,817,307.98	566,759,543.88	1,116,632.75	567,876,176.63
中信国安恒通	509,380,103.84	135,616.45	509,515,720.29	99,533,414.66	--	99,533,414.66

科技开发有限  
公司

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	635,996,803.79	172,924,967.17	808,921,770.96	596,096,954.03	1,246,632.75	597,343,586.78
中信国安恒通科技开发有限公司	482,161,927.68	135,616.45	482,297,544.13	69,850,855.31	--	69,850,855.31

续 (2):

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京鸿联九五信息产业有限公司	1,258,474,499.40	34,185,533.56	34,185,533.56	-43,086,872.96
中信国安恒通科技开发有限公司	--	-2,464,383.19	-2,464,383.19	5,613,009.72

续 (3):

子公司名称	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
北京鸿联九五信息产业有限公司	1,261,139,616.84	15,948,116.50	15,948,116.50	-167,633,928.85
中信国安恒通科技开发有限公司	--	91,219,342.96	91,219,342.96	-191,071,069.25

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持情况:

除了按合伙协议约定的条件认缴出资额以外,本期本公司不存在其他向纳入合并财务报表范围的结构化主体在合同约定范围内的财务支持等合同条款及其他可能导致企业承担损失的事项或情况。

## 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	
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
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	9.80		权益法
河南有线电视网络集团有限公司	河南	河南	有线电视网络传输	24.50		权益法
北京华瑞网研科技有限公司	北京	北京	信息服务	35.00		权益法
三六零安全科技股份有限公司	北京	苏州	互联网安全	1.42		权益法
河北广电信息网络集团股份有限公司	河北	河北	有线电视网络传输	9.70		权益法
荣盛盟固利新能源科技有限公司	北京	北京	动力电池生产	22.61		权益法
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	湖北	湖北	有线电视网络传输	7.77		权益法
安徽广电信息网络股份有限公司	安徽	安徽	有线电视网络传输	14.84		权益法
亦非云互联网技术(上海)有限公司	上海	上海	信息、互联网科技相关业务	25.49		权益法

(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	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	562,646,861.92	614,048,072.39	37,143,743.25	36,240,372.78	34,025,868.72	39,030,821.10
其中：现金和现金等价物	406,116,319.92	462,128,636.34	393,781.20	803,034.28	5,730,419.36	7,948,370.43
非流动资产	485,916,043.73	501,838,958.30	175,636,120.89	176,902,969.71	218,737,043.69	228,447,204.83
<b>资产合计</b>	<b>1,048,562,905.65</b>	<b>1,115,887,030.69</b>	<b>212,779,864.14</b>	<b>213,143,342.49</b>	<b>252,762,912.41</b>	<b>267,478,025.93</b>
流动负债	589,295,886.93	598,234,871.50	64,626,846.23	66,295,159.70	15,175,010.16	22,199,339.71
非流动负债	14,070,652.03	15,854,245.87	32,797,459.66	30,928,137.08	12,468,337.92	12,468,337.92
<b>负债合计</b>	<b>603,366,538.96</b>	<b>614,089,117.37</b>	<b>97,424,305.89</b>	<b>97,223,296.78</b>	<b>27,643,348.08</b>	<b>34,667,677.63</b>
净资产	445,196,366.69	501,797,913.32	115,355,558.25	115,920,045.71	225,119,564.33	232,810,348.30
其中：少数股东权益	3,693,939.75	7,278,288.68	--	--	--	--
<b>归属于母公司的所有者权益</b>	<b>441,502,426.94</b>	<b>494,519,624.64</b>	<b>115,355,558.25</b>	<b>115,920,045.71</b>	<b>225,119,564.33</b>	<b>232,810,348.30</b>
按持股比例计算的净资产份额	176,600,970.78	197,807,849.86	56,524,223.54	56,800,822.40	110,308,586.52	114,077,070.67
调整事项	--	--	--	--	--	--
<b>对合营企业权益投资的账面价值</b>	<b>176,600,970.77</b>	<b>197,807,849.85</b>	<b>56,528,158.62</b>	<b>56,804,757.47</b>	<b>104,584,586.52</b>	<b>108,353,070.67</b>
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

续（1）

项目	合肥有线		浏阳广电		湘潭国安	
	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	102,893,720.31	128,390,934.43	24,825,777.11	26,003,118.61	19,140,518.99	32,448,858.22
财务费用	-1,403,617.07	-2,724,663.70	2,284,166.33	1,897,406.71	519,139.55	117,192.30
所得税费用	196,645.01	316,502.84	--	--	--	--
净利润	23,122,453.37	44,170,265.10	-564,487.46	-135,017.41	-6,790,423.97	1,480,758.13
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	23,122,453.37	44,170,265.10	-564,487.46	-135,017.41	-6,790,423.97	1,480,758.13
企业本期收到的来自合营企业的股利	30,400,000.00	44,000,000.00			406,260.00	5,083,730.29



续 (2)

项目	长沙有线		岳阳有线	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	63,643,378.68	100,740,653.80	19,593,005.18	22,080,383.22
其中：现金和现金等价物	25,456,580.69	28,775,478.63	9,490,108.45	13,418,548.85
非流动资产	404,476,155.27	421,868,208.14	121,684,879.78	124,340,607.60
<b>资产合计</b>	<b>468,119,533.95</b>	<b>522,608,861.94</b>	<b>141,277,884.96</b>	<b>146,420,990.82</b>
流动负债	90,862,317.05	119,952,863.78	30,925,618.63	36,176,780.30
非流动负债	121,950,666.66	122,350,666.66	--	-
<b>负债合计</b>	<b>212,812,983.71</b>	<b>242,303,530.44</b>	<b>30,925,618.63</b>	<b>36,176,780.30</b>
净资产	255,306,550.24	280,305,331.50	110,352,266.33	110,244,210.52
其中：少数股东权益	--	--	14,058,378.94	14,058,378.94
<b>归属于母公司的所有者权益</b>	<b>255,306,550.24</b>	<b>280,305,331.50</b>	<b>96,293,887.39</b>	<b>96,185,831.58</b>
按持股比例计算的净资产份额	125,100,209.62	137,349,612.44	47,184,004.82	47,131,057.47
调整事项	--	--	--	-
<b>对合营企业权益投资的账面价值</b>	<b>125,100,209.59</b>	<b>137,349,612.41</b>	<b>47,184,004.82</b>	<b>47,131,057.47</b>
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--

续 (3)

项目	长沙有线		岳阳有线	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	48,354,406.08	56,990,559.11	18,877,017.78	19,910,503.58
财务费用	2,279,778.16	2,250,398.69	211,796.54	257,546.54
所得税费用	--	--	--	--
净利润	-24,998,781.26	-24,997,051.19	108,055.81	-1,721,089.37
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	-24,998,781.26	-24,997,051.19	108,055.81	-1,721,089.37
企业本期收到的来自合营企业的股利	--	--	-	--

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	江苏广电		河南有线		华瑞网研	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	8,112,522,827.85	7,905,391,032.44	956,280,438.79	981,125,300.28	75,651,326.29	80,391,412.04
非流动资产	24,637,387,746.78	24,677,226,082.78	3,774,331,286.75	3,973,237,328.86	19,626,220.24	21,954,386.36
<b>资产合计</b>	<b>32,749,910,574.63</b>	<b>32,582,617,115.22</b>	<b>4,730,611,725.54</b>	<b>4,954,362,629.14</b>	<b>95,277,546.53</b>	<b>102,345,798.40</b>
流动负债	9,370,359,069.83	9,352,455,621.07	1,742,229,478.44	1,260,109,329.29	15,217,900.95	17,067,431.81
非流动负债	880,763,203.99	896,757,654.52	1,798,264,150.48	2,430,024,833.97	22,616,369.36	24,131,467.02
<b>负债合计</b>	<b>10,251,122,273.82</b>	<b>10,249,213,275.59</b>	<b>3,540,493,628.92</b>	<b>3,690,134,163.26</b>	<b>37,834,270.31</b>	<b>41,198,898.83</b>
净资产	22,498,788,300.81	22,333,403,839.63	1,190,118,096.62	1,264,228,465.88	57,443,276.22	61,146,899.57
其中：少数股东权益	725,295,544.04	719,279,187.14	16,305,404.17	16,722,652.63	--	--
归属于母公司的所有者 权益	21,773,492,756.77	21,614,124,652.49	1,173,812,692.45	1,247,505,813.25	57,443,276.22	61,146,899.57
按持股比例计算的净资 产份额	2,133,891,225.48	2,118,272,500.31	287,584,109.65	305,638,924.25	20,105,146.68	21,401,414.85
调整事项	--	--	1,297,958,485.28	1,297,958,485.28	32,249,596.99	32,249,596.99
<b>对联营企业权益投资的 账面价值</b>	<b>2,133,891,225.48</b>	<b>2,118,272,500.31</b>	<b>1,585,542,594.92</b>	<b>1,603,597,409.52</b>	<b>52,354,743.67</b>	<b>53,651,011.84</b>
存在公开报价的权益投 资的公允价值	--	--	--	--	--	--

续:

项目	江苏广电		河南有线		华瑞网研	
	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	3,499,765,029.52	3,710,108,941.17	386,189,372.03	397,182,068.56	7,204,816.50	11,940,548.67
净利润	184,439,461.18	313,485,477.49	-74,110,369.26	-131,284,673.10	-3,703,623.35	-5,496,110.09
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	184,439,461.18	313,485,477.49	-74,110,369.26	-131,284,673.10	-3,703,623.35	-5,496,110.09
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	--	--

续（2）

项目	三六零科技		河北广电		亦非云	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	23,561,658,000.00	22,931,251,000.00	4,591,414,076.11	4,592,249,608.29	104,917,504.82	132,957,785.17
非流动资产	12,373,313,000.00	10,820,319,000.00	7,570,068,376.15	7,467,830,939.08	53,643,120.64	58,315,853.81
<b>资产合计</b>	<b>35,934,971,000.00</b>	<b>33,751,570,000.00</b>	<b>12,161,482,452.26</b>	<b>12,060,080,547.37</b>	<b>158,560,625.46</b>	<b>191,273,638.98</b>
流动负债	5,967,951,000.00	4,863,843,000.00	4,901,181,445.82	5,719,028,805.05	21,121,406.48	18,375,210.97
非流动负债	227,604,000.00	206,026,000.00	3,925,616,254.90	3,008,037,126.13	-	-
<b>负债合计</b>	<b>6,195,555,000.00</b>	<b>5,069,869,000.00</b>	<b>8,826,797,700.72</b>	<b>8,727,065,931.18</b>	<b>21,121,406.48</b>	<b>18,375,210.97</b>
净资产	29,739,416,000.00	28,681,701,000.00	3,334,684,751.54	3,333,014,616.19	137,439,218.98	172,898,428.01
其中：少数股东权益	-57,469,000.00	-18,587,000.00	165,075,583.16	165,584,362.58	-	-
<b>归属于母公司的所有者权益</b>	<b>29,796,885,000.00</b>	<b>28,700,288,000.00</b>	<b>3,169,609,168.38</b>	<b>3,167,430,253.61</b>	<b>137,439,218.98</b>	<b>172,898,428.01</b>
按持股比例计算的净资产份额	423,373,873.71	470,684,723.20	307,452,089.33	307,240,734.60	35,026,247.52	44,062,991.48
调整事项	981,742,923.41	1,133,075,559.40	233,223,343.13	233,223,343.13	7,310,000.00	7,310,000.00
<b>对联营企业权益投资的账面价值</b>	<b>1,405,116,797.12</b>	<b>1,603,760,282.60</b>	<b>540,675,432.46</b>	<b>540,464,077.73</b>	<b>42,336,247.52</b>	<b>51,372,991.48</b>
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

续 (3)

项目	三六零科技		河北广电		亦非云	
	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	4,971,580,000.00	5,924,501,000.00	1,157,662,202.23	1,156,101,190.32	29,115,015.63	95,624,528.81
净利润	1,071,072,000.00	4,031,763,000.00	1,670,135.35	10,792,506.24	-35,459,209.03	5,606,237.35
终止经营的净利润	--	--	-	--	--	--
其他综合收益	350,331,000.00	58,273,000.00	-	--	--	--
综合收益总额	1,421,403,000.00	4,090,036,000.00	1,670,135.35	10,792,506.24	-35,459,209.03	5,606,237.35
企业本期收到的来自 联营企业的股利	390,600.04	--	--	--	--	--

续 (4)

项目	荣盛盟固利		湖北广电		安徽广电	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	2,296,997,408.64	2,997,604,021.37	2,570,738,421.92	2,170,054,146.15	906,006,252.38	955,689,131.42
非流动资产	2,075,879,006.05	2,167,118,240.58	9,651,139,434.69	9,698,678,438.76	2,912,317,175.94	2,968,809,158.87
资产合计	4,372,876,414.69	5,164,722,261.95	12,221,877,856.61	11,868,732,584.91	3,818,323,428.32	3,924,498,290.29
流动负债	1,214,570,887.03	1,820,075,779.60	3,148,348,125.85	3,801,065,823.22	1,519,654,826.58	1,441,397,945.66
非流动负债	583,758,198.36	610,683,583.32	2,118,433,323.00	1,188,503,209.06	1,421,674,067.28	1,478,294,664.29
<b>负债合计</b>	<b>1,798,329,085.39</b>	<b>2,430,759,362.92</b>	<b>5,266,781,448.85</b>	<b>4,989,569,032.28</b>	<b>2,941,328,893.86</b>	<b>2,919,692,609.95</b>
净资产	2,574,547,329.30	2,733,962,899.03	6,955,096,407.76	6,879,163,552.63	876,994,534.46	1,004,805,680.34
其中：少数股东权益	780145.948	-	99,417,010.26	93,211,000.18	-22056769.48	-17,911,922.20
<b>归属于母公司的所有者权益</b>	<b>2,573,767,183.35</b>	<b>2,733,962,899.03</b>	<b>6,855,679,397.50</b>	<b>6,785,952,552.45</b>	<b>899,051,303.94</b>	<b>1,022,717,602.54</b>
按持股比例计算的净资产份额	581,928,760.16	618,149,011.47	532,686,289.19	537,192,032.81	133,423,708.76	151,776,405.80
调整事项	455,346,268.42	455,346,268.42	47,057,524.93	47,057,524.93		--
<b>对联营企业权益投资的账面价值</b>	<b>1,037,275,028.57</b>	<b>1,073,495,279.89</b>	<b>579,743,814.11</b>	<b>584,249,557.74</b>	<b>133,423,708.76</b>	<b>151,776,405.80</b>
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

续 (5)

项目	荣盛盟固利		湖北广电		安徽广电	
	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	140,969,774.65	457,768,913.34	1,073,756,005.62	1,257,388,239.84	496,814,545.12	483,609,816.08
净利润	-165,183,240.08	60,843,309.33	-19,713,881.18	134,525,406.69	4,014,788.21	19,140,200.62
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	-165,183,240.08	60,843,309.33	-19,713,881.18	134,525,406.69	4,014,788.21	19,140,200.62
企业本期收到的来自 联营企业的股利	--	--	--	--	--	--



(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
<b>合营企业:</b>		
投资账面价值合计	52,761,721.28	53,843,329.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,081,608.45	-4,226,444.19
其他综合收益		
综合收益总额	-1,081,608.45	-4,226,444.19
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	123,931,143.98	254,536,780.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,139,850.91	-3,143,646.35
其他综合收益	1,532,820.64	-12,534,473.97
综合收益总额	-607,030.27	-15,678,120.32

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。

## 八、金融工具风险管理

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 36.17% (2019 年：38.24%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 33.82% (2019 年：54.60%)。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率 48.99% (2019 年 12 月 31 日：48.40%)。

## 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2020年06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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 其他权益工具投资	--	--	2,350,639,957.51	2,350,639,957.51
(二) 其他非流动金融资产	--	--	--	--
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,350,639,957.51</b>	<b>2,350,639,957.51</b>
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

本年度，本公司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，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

## 2、本公司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	650,000.00	36.44	36.44

本公司最终控制方为无实际控制人。中信国安有限公司之母公司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、本公司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。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京北邮国安技术股份有限公司	公司联营企业
亦非云互联网技术（上海）有限公司	公司联营企业
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	公司联营企业
中信国安盟固利电源技术有限公司	公司联营企业之子公司
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	公司联营企业之子公司
中信国安城市运营科技（北京）有限公司	公司联营企业
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	公司合营企业
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	公司合营企业
海宁国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	公司联营企业
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	公司联营企业
北京国安广传网络科技有限公司	公司联营企业
河北广电信息网络集团股份有限公司	公司联营企业
上海中信国安科技工程有限公司	公司联营企业

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
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
中信保诚人寿保险有限公司	受中国中信集团有限公司控制
中信数字媒体网络有限公司	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
峨眉山中信国安项目管理有限公司	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

关联方名称	与本公司关系
国安第一城（香河）文化旅游发展有限公司	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
中信网络有限公司	受中国中信集团有限公司控制
青海中信国安科技发展有限公司	2014 年为子公司，现已出售
中信科技发展有限公司	受中国中信集团有限公司控制
国安社区（北京）科技有限公司	与控股股东同一母公司

## 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
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	推广费	14,151,000.00	25,981,200.00
河北广电信息网络集团股份有限公司	推广费	16,050,600.00	16,050,600.00
中信国安第一城国际会议展览有限公司	房租	900,000.00	900,000.00
中信数字媒体网络有限公司	卫星租赁	--	948,024.19
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	设备及服务款	1,040,825.69	--
中信网络有限公司	电信服务费、卫星租金	135,849.06	697,924.53

#### 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及其下属公司	电信增值服务、通信服务	485,752,456.54	363,285,767.72
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	技术服务	12,925,471.70	20,666,556.47
河北广电信息网络集团股份有限公司	技术服务	15,142,075.48	15,142,075.48
中信建设有限责任公司	弱电集成、通信服务	1,237,369.77	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	服务费	2,740,566.03	2,354,056.61
国安社区（北京）科技有限公司	服务费	1,358.49	1,679,488.92
中信保诚人寿保险有限公司及分公司	电信增值服务	1,202,589.09	1,745,430.38
海宁国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	896,245.14	896,245.14
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	服务费	986,499.05	967,294.34
中信科技发展有限公司	服务费	609,410.74	769,969.46

天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	工程款	--	1,053,259.45
珠海国安方德股权投资合伙企业(有限合伙)	管理费	111,964.50	111,964.50
北京国安电气有限责任公司	弱电集成	--	1,336,999.77

## (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	担保是否已经履行完毕
中信国安集团有限公司	公司	银行借款	2,168,866,792.27	2017/12/19	2021/4/1	否
中信国安有限公司	公司	银行借款	185,170,000.00	2020-3-26	2020-9-26	否
<b>小计</b>			<b>2,354,036,792.27</b>			
公司	中信国安广视网络有限公司	融资租赁	450,482,329.83	2018/9/14	2022/6/3	否
公司	北京鸿联九五信息产业有限公司	短期借款	40,000,000.00	2019/12/11	2020/12/13	否
公司	中信国安信息科技有限公司	保函	202,870.98	2018/2/5	2021/12/15	否
中信国安房地产开发有限公司、中信国安(海南)体育文化发展有限公司、澄迈同鑫实业有限责任公司	海南高发置业投资有限公司	长期借款	27,000,000.00	2020/1/18	2023/1/18	否
中信国安(海南)体育文化发展有限公司、海南高发置业投资有限公司	澄迈同鑫实业有限责任公司	长期借款	50,000,000.00	2020/4/30	2023/4/27	否
公司	天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	长期借款、融资租赁	119,657,911.78	2017/8/11	2021/12/8	否
公司	青海中信国安科技发展有限公司	融资租赁	128,559,343.34	2011/1/10	2021/1/24	否
<b>小计</b>			<b>815,902,455.93</b>			

## 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	中信建设有限责任公司	24,938,640.81	2,020,512.31	25,289,219.94	2,048,916.00
应收账款	中信银行股份有限公司及其下属公司	127,471,039.08	4,227,156.09	119,537,103.09	3,964,053.30
应收账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	--	--	17,320,800.00	692,832.00
应收账款	河北广电信息网络集团股份有限公司	71,312,140.00	4,045,909.40	55,261,540.00	3,135,275.20
应收账款	中信国安城市运营科技(北京)有限公司	20,353,087.88	2,154,123.08	20,353,087.88	2,154,123.08
应收账款	长沙国安广播电视宽带网络有限公司	12,774,257.70	692,503.83	9,636,050.16	522,378.82
应收账款	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	6,497,696.00	439,521.46	5,664,007.00	383,128.52
应收账款	国安社区(北京)科技有限公司	2,967,887.05	2,967,887.05	2,969,172.25	2,969,172.25
应收账款	中信保诚人寿保险有限公司及其分公司	1,136,058.85	34,933.51	881,371.74	27,101.95
应收账款	中信科技发展有限公司	1,438,057.40	84,506.88	790,209.26	46,436.34
应收账款	北京信达置业有限公司	12,135,474.85	606,773.74	12,135,474.85	606,773.74
应收账款	国安第一城(香河)文化旅游发展有限公司	1,172,582.81	225,714.04	1,172,582.81	225,714.04
其他应收款	中信国安城市运营科技(北京)有限公司	28,780,462.37	7,058,473.63	28,780,462.37	7,058,473.63
其他应收款	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	5,959,251.44	297,962.57	3,510,000.00	175,500.00
其他应收款	上海中信国安科技工程有限公司	4,913,550.00	636,041.32	3,864,662.20	500,266.58

### (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	64,123,021.27	62,692,330.03
应付账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	12,892,810.68	30,213,610.68
应付账款	河北广电信息网络集团股份有限公司	80,678,370.61	64,627,770.61
应付账款	世纪爱晚投资有限公司	9,433,962.26	9,433,962.26

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	中信国安第一城国际会议展览有限公司	7,949,456.63	7,176,482.00
应付账款	亦非云互联网技术（上海）有限公司	6,212,731.50	6,212,731.50
应付账款	中信保诚人寿保险有限公司及其分公司	--	13,328,782.89
预收账款	天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2,334,964.20	2,334,964.20
预收账款	峨眉山中信国安项目管理有限公司	2,174,773.42	2,004,764.23
其他应付款	中信国安集团有限公司及子公司	13,452,733.97	13,452,733.97
其他应付款	中信数字媒体网络有限公司	99,500,891.00	100,524,416.66
其他应付款	河北广电信息网络集团股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

#### (1) 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	1,350,000.00	1,350,000.00
<b>合 计</b>	<b>6,750,000.00</b>	<b>6,750,000.00</b>

(2) 截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 截至 2020 年 06 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
一、子公司	567,685,200.81
二、其他公司	248,217,255.12
<b>合 计</b>	<b>815,902,455.93</b>

说明：公司为原子公司青海中信国安科技发展有限公司的担保将于到期后自动解除，均有中信国安集团有限公司提供反担保，公司为原孙子公司天津荣盛盟固利新能源科技有限公司的担保将于到期后自动解除，均有荣盛控股股份有限公司提供反担保；本公司为公司经营活动开具保函 20.29 万元。

(2) 经本公司第五届董事会第九十一次会议审议通过，本公司将浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）持有的天津奇信志成科技有限公司、三二零安全科技股份有限公司



司、三六零金融、北京奇飞翔艺商务咨询有限公司股权 34.78 亿元质押给招商银行股份有限公司深圳分行用于办理奇虎 360 私有化银团贷款。

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

截至 2020 年 8 月 28 日，中信国安有限公司持有公司股份数量为 1,428,488,345 股，占公司股份总数的 36.44%，其所持有公司股份全部被司法冻结，其中 1,419,410,000 股被质押。

### 2、新冠病毒疫情对经营活动的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对本公司整体经营暂未造成重大影响。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截至 2020 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司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。

本公司报告分部包括：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。

#### (1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期末	信息服务	产品销售	房地产开发	抵销	合计
营业收入	1,471,601,213.20	--	8,220,768.82	--	1,479,821,982.02
营业成本	1,323,436,391.32	--	1,092,639.35	--	1,324,529,030.67
营业费用	329,617,961.64	1,676,207.33	38,486,254.19	--	369,780,423.16
营业利润/(亏损)	-158,998,772.49	-1,660,467.32	-27,595,777.72	--	-188,255,017.53

资产总额	14,953,991,903.72	509,515,720.29	2,247,614,672.96	-866,068,907.14	16,845,053,389.83
负债总额	6,846,936,035.21	99,533,414.66	2,172,435,466.20	-866,068,907.14	8,252,836,008.93
补充信息:					
资本性支出	63,449,014.06	--	50,071.91	--	63,499,085.97
折旧和摊销费用	121,889,334.01	--	684,302.96	--	122,573,636.97
资产减值损失(预计信用损失)	8,693,990.97	--	--	--	8,693,990.97

续

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	1,607,612,958.94	--	1,119,268.65	--	1,608,732,227.59
营业成本	1,444,438,168.06	--	998,592.50	--	1,445,436,760.56
营业费用	305,717,378.19	5,880,654.58	305,717,378.19	--	347,896,392.77
营业利润/(亏损)	117,228,674.06	138,292,856.86	117,228,674.06	--	218,081,828.21
资产总额	16,211,458,729.39	481,573,941.00	16,211,458,729.39	-1,319,484,556.29	17,316,052,374.54
负债总额	7,633,407,391.85	70,306,855.77	7,633,407,391.85	-1,319,484,556.29	8,068,455,485.41
补充信息:					
资本性支出	66,918,671.09	--	204,595.96	--	67,123,267.05
折旧和摊销费用	85,008,735.33	--	672,113.98	--	85,680,849.31
资产减值损失(预计信用损失)	5,823,959.26	--	1,565,808.21	--	7,389,767.47

## (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	
	收入	成本	收入	成本
信息及服务	1,465,276,372.27	1,318,593,087.18	1,600,332,161.00	1,440,468,633.56
产品销售	--	--	--	--
房地产开发	6,365,509.54	1,047,059.35	--	--
<b>合计</b>	<b>1,471,641,881.81</b>	<b>1,319,640,146.53</b>	<b>1,600,332,161.00</b>	<b>1,440,468,633.56</b>

### 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	1,479,821,982.02	--	--	--	1,479,821,982.02

非流动资产	12,898,699,867.77	--	--	--	12,898,699,867.77
-------	-------------------	----	----	----	-------------------

续

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	1,608,732,227.59	--	--	--	1,608,732,227.59
非流动资产	13,613,217,774.17	--	--	--	13,613,217,774.17

③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一户客户处，所获得的收入占本公司总收入的 30.90%；无收入超过本公司总收入 10%以上的其他客户。

## 2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技术改造课题款	财政拨款	755,000.00	--	130,000.00	--	625,000.00	其他收益	与资产相关

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技术改造课题款	财政拨款	115,000.00	130,000.00	其他收益	与资产相关
税收返还	财政拨款	933,108.56	850,174.01	其他收益	与收益相关
稳岗津贴款	财政拨款	--	875,523.17	其他收益	与收益相关
各项财政补助款	财政拨款	902,000.00	4,569,710.43	其他收益	与收益相关
增值税即征即退	税务局税收返还	12,372.42	--	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>1,962,480.98</b>	<b>6,425,407.61</b>		

(2) 本期本公司无返还政府补助的情况。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020.06.30
1年以内	12,388,573.91
1至2年	20,000.00
2至3年	101,430.00
3至4年	258,800.00

4 至 5 年	367,146.00
5 年以上	1,953,000.00
<b>小 计</b>	<b>15,088,949.91</b>
减：坏账准备	2,669,387.92
<b>合 计</b>	<b>12,419,561.99</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	6,651,474.51	44.08	2,669,387.92	40.13	3,982,086.59
其中：	--	--	--	--	--
其他企业	6,651,474.51	44.08	2,669,387.92	40.13	3,982,086.59
股份内部往来款	8,437,475.40	55.92	--	--	8,437,475.40
<b>合 计</b>	<b>15,088,949.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,669,387.92</b>	<b>17.69</b>	<b>12,419,561.99</b>

续：

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	3,697,216.00	30.47	2,727,672.00	73.78	969,544.00
其中：					
其他企业	3,697,216.00	30.47	2,727,672.00	73.78	969,544.00
股份内部往来款	8,437,475.40	69.53	--	--	8,437,475.40
<b>合 计</b>	<b>12,134,691.40</b>	<b>100.00</b>	<b>2,727,672.00</b>	<b>22.48</b>	<b>9,407,019.40</b>

组合计提项目：其他企业

项目	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	3,951,098.51	197,711.92	5.00
1 至 2 年	20,000.00	1,679.61	8.40
2 至 3 年	101,430.00	24,301.41	23.96

3 至 4 年	258,800.00	169,061.55	65.33
4 至 5 年	367,146.00	323,633.43	88.15
5 年以上	1,953,000.00	1,953,000.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>6,651,474.51</b>	<b>2,669,387.92</b>	<b>40.13</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2019.12.31	2,727,672.00
本期计提	--
本期收回或转回	58,284.08
本期核销	--
本期转出	--
<b>2020.06.30</b>	<b>2,669,387.92</b>

(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 1,364.80 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 196.10 万元。

2、其他应收款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息	--	--
应收股利	37,750,475.28	18,076,036.98
其他应收款	2,784,162,662.15	2,598,803,043.66
<b>合 计</b>	<b>2,821,913,137.43</b>	<b>2,616,879,080.64</b>

(1) 应收股利

项目	期末数	期初数
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	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	2,673,486.33	2,673,486.33
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	5,617,154.19	5,617,154.19
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	1,225,000.00	1,225,000.00
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	580,000.00	580,000.00
安徽广电信息网络股份有限公司	19,674,438.30	
<b>小计:</b>	<b>37,750,475.28</b>	<b>18,076,036.98</b>
减: 坏账准备		--
<b>合 计</b>	<b>37,750,475.28</b>	<b>18,076,036.98</b>

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020.06.30
1 年以内	2,783,083,375.48
1 至 2 年	1,016,640.72
2 至 3 年	73,608.00
3 至 4 年	--
4 至 5 年	--
5 年以上	24,049,664.27
<b>小 计</b>	<b>2,808,223,288.47</b>
减: 坏账准备	24,060,626.32
<b>合 计</b>	<b>2,784,162,662.15</b>

②按款项性质披露

项目	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	442,377.25	2,209.63	440,167.62
代缴社保等临时款项	574,263.47	2,868.39	571,395.08
股份内部往来款	2,783,083,375.48	--	2,783,083,375.48
其他往来款	24,123,272.27	24,055,548.30	67,723.97
<b>合 计</b>	<b>2,808,223,288.47</b>	<b>24,060,626.32</b>	<b>2,784,162,662.15</b>

续:

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	473,985.25	2,367.51	471,617.74
保证金、押金	3,491.00	17.44	3,473.56
股权转让款	72,500,000.00	362,133.38	72,137,866.62
代缴社保等临时款项	427,004.00	2,132.84	424,871.16
股份内部往来款	2,525,697,490.61	--	2,525,697,490.61
其他往来款	24,123,272.27	24,055,548.30	67,723.97
<b>合 计</b>	<b>2,623,225,243.13</b>	<b>24,422,199.47</b>	<b>2,598,803,043.66</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	-	-	-	-
备用金	442,377.25	0.50	2,209.63	440,167.62
代缴社保等临时款项	574,263.47	0.50	2,868.39	571,395.08
<b>合 计</b>	<b>1,016,640.72</b>	<b>0.50</b>	<b>5,078.02</b>	<b>1,011,562.70</b>

期末，处于第二阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期预期 信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	--	--	--	--
其他往来款	24,123,272.27	99.72	24,055,548.30	67,723.97

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	366,651.17	24,055,548.30	-	24,422,199.47
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	--	--	--	--
本期转回	361,573.15	--	--	361,573.15
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2020年06月30日余额	5,078.02	24,055,548.30	-	24,060,626.32

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
中信国安房地产开发有限公司	往来款	1,360,802,130.23	1年以内	48.46	--
中信国安广视网络有限公司	往来款	982,127,088.38	1年以内	34.97	--
中信国安通信有限公司	往来款	134,415,415.38	1年以内	4.79	--
浙江海宁国安睿威投资合伙企业(有限合伙)	往来款	121,474,207.00	1年以内	4.33	--
北京鸿联九五信息产业有限公司	往来款	93,474,892.41	1年以内	3.33	--
<b>合计</b>		<b>2,692,293,733.40</b>		<b>95.87</b>	<b>--</b>

3、长期股权投资

项目	2020.06.30		2019.12.31			
	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	5,040,642,536.00	--	5,040,642,536.00	5,040,642,136.00	--	5,040,642,136.00
对合营企业投资	562,759,651.60	--	562,759,651.60	601,289,677.60	--	601,289,677.60
对联营企业投资	3,533,191,398.92	--	3,533,191,398.92	3,608,161,580.57	--	3,608,161,580.57
<b>合计</b>	<b>9,136,593,586.52</b>	<b>--</b>	<b>9,136,593,586.52</b>	<b>9,250,093,394.17</b>	<b>--</b>	<b>9,250,093,394.17</b>

(1) 对子公司投资



被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30	本期计提减值准备	减值准备
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	--	--
北京鸿联九五信息产业有限公司	77,546,024.67	--	--	77,546,024.67	--	--
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	--	--
北京睿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	400.00	--	2,000,400.00	--	--
西藏国安睿博投资管理有限公司	24,000,000.00	--	--	24,000,000.00	--	--
浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）	2,795,000,000.00	--	--	2,795,000,000.00	--	--
中信通信项目管理有限责任公司	349,662.54	--	--	349,662.54	--	--
<b>合 计</b>	<b>5,040,642,136.00</b>	<b>400.00</b>	<b>--</b>	<b>5,040,642,536.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动							2020.06.30	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
<b>①联营企业</b>											
北京北邮国安技术股份有限公司	26,713,974.07			300,302.29						27,014,276.36	--
上海鸿联九五信息技术有限公司	11,367,422.86			3,923,025.75						15,290,448.61	--
河南有线电视网络集团有限公司	1,603,597,409.52			-18,054,814.60						1,585,542,594.92	--
北京华瑞网研科技有限公司	53,651,011.84			-1,296,268.17						52,354,743.67	--
珠海国安方德股权投资合伙企业(有限合伙)	12,593,584.44			-98,065.98						12,495,518.46	-
河北广电信息网络集团股份有限公司	540,464,077.73			211,354.73						540,675,432.46	--
北京国安广传网络科技有限公司	5,599,125.10			-877,023.68						4,722,101.42	--
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	584,249,557.74			-1,531,768.57		-2,973,975.06				579,743,814.11	--
安徽广电信息网络股份有限公司	151,776,405.80			1,321,741.26			19,674,438.30			133,423,708.76	--
荣盛盟固利新能源科技有限公司	618,149,011.47			-36,220,251.32						581,928,760.15	--

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动							2020.06.30	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
小计	3,608,161,580.57		-52,321,768.29		-2,973,975.06		19,674,438.30	-	-	3,533,191,398.92	--
<b>②合营企业</b>											
合肥有线电视宽带网络有限公司	197,807,849.85		9,193,120.92				30,400,000.00			176,600,970.77	-
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	56,804,757.47		-276,598.85							56,528,158.62	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	108,353,070.67		-3,362,224.15				406,260.00			104,584,586.52	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	47,131,057.47		52,947.35							47,184,004.82	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	137,349,612.41		-12,249,402.82							125,100,209.59	--
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	37,481,720.63		-664,007.19							36,817,713.44	--
周口国安广播电视网络传输有限公司	16,361,609.10		-417,601.26							15,944,007.84	--
小计	601,289,677.60		-7,723,766.00			-	30,806,260.00	-	-	562,759,651.60	--
合计	4,209,451,258.17		-60,045,534.29		-2,973,975.06		50,480,698.30	-	-	4,095,951,050.52	--

#### 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	2,961,672.33	3,798,327.69	15,060,636.72	17,159,845.14
其他业务	4,283,416.18	3,883,584.52	4,352,460.68	3,883,584.52

#### 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	11,250,000.00	193,750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-60,045,534.29	2,727,561.89
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
其他	--	--
<b>合 计</b>	<b>-48,795,534.29</b>	<b>196,477,561.89</b>

### 十五、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	65,545,575.53	--
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）	6,425,407.61	--
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	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,510,195.76	--
非经常性损益总额	51,460,787.38	--
减：非经常性损益的所得税影响数	1,022,831.52	--
非经常性损益净额	50,437,955.86	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,322,886.97	--

项目	本期发生额	说明
归属于公司普通股股东的非经常性损益	49,115,068.89	--

## 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	-1.90%	-0.0426	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.46%	-0.0551	

中信国安信息产业股份有限公司

2020 年 8 月 28 日