

公司代码：600764

公司简称：中电广通

# 中电广通股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李建军、主管会计工作负责人李奉明及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑾声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司2015年度归属上市公司股东净利润为负，因此，2015年度公司不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

报告中涉及未来计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

# 目 录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	26
第八节	公司治理 .....	31
第九节	财务报告 .....	33
第十节	备查文件目录 .....	114

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、中电广通	指	中电广通股份有限公司
中电智能卡	指	中电智能卡有限责任公司
广通科技	指	北京中电广通科技有限公司
银证信通	指	北京银证信通智能卡有限公司
中电财务	指	中国电子财务有限责任公司
中国有线	指	中国有线电视网络有限公司
中国广电	指	中国广播电视网络有限公司
IC	指	Integrated Circuit, 集成电路
EAL5+	指	Evaluation Assurance Level, 评估担保等级, EAL5+ 为目前国际最高的安全等级标准
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中电广通股份有限公司
公司的中文简称	中电广通
公司的外文名称	CEC CoreCast Corporation Limited
公司的法定代表人	李建军

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨琼	刘宝楠
联系地址	北京市海淀区中关村南大街17号韦伯时代中心C座21层	北京市海淀区中关村南大街17号韦伯时代中心C座21层
电话	010-88578860	010-88578860
传真	010-88578825	010-88578825
电子信箱	qyang@cecgt.com	liubn@cecgt.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区中关村南大街17号3号楼（韦伯时代中心C座）21层2104-2108室
公司注册地址的邮政编码	100081
公司办公地址	北京市海淀区中关村南大街17号韦伯时代中心C座21层
公司办公地址的邮政编码	100081
公司网址	www.cecgt.com
电子信箱	cecgt@cecgt.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中电广通	600764	三星石化

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼
	签字会计师姓名	于曙光 姜小颖

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	409,163,405.23	718,950,384.45	-43.09	808,015,375.65
归属于上市公司股东的净利润	-124,993,305.93	5,219,200.84	-2,494.87	4,657,035.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-127,838,992.55	2,984,917.43	-4,382.83	4,492,370.67
经营活动产生的现金流量净额	88,819,040.42	-29,616,046.47	不适用	-76,513,926.66
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	482,152,776.30	608,032,349.30	-20.70	605,032,975.46
总资产	1,224,042,848.12	1,444,628,864.11	-15.27	1,488,759,026.54
期末总股本	329,726,984.00	329,726,984.00	0.00	329,726,984.00

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	-0.379	0.016	-2,468.75	0.014
稀释每股收益（元/股）	-0.379	0.016	-2,468.75	0.014
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.388	0.009	-4,411.11	0.014
加权平均净资产收益率（%）	-22.88	0.86	减少23.74个百分点	0.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-23.40	0.49	减少23.89个百分点	0.74

## 八、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	141,142,949.49	160,590,662.45	96,305,600.03	11,124,193.26
归属于上市公司股东的净利润	10,559,189.06	-9,655,929.92	-1,193,449.76	-124,703,115.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,429,355.57	-9,624,884.30	-1,193,449.76	-127,450,014.06
经营活动产生的现金流量净额	10,486,332.51	14,536,639.67	69,731,089.17	-5,935,020.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2015 年 1-3 季度，公司有 1.08 亿元智能卡业务按商品销售原则确认了收入，年末会计师事务所认为应采用净额法确认收入，故对前三季度的收入进行了调整。其中：一季度调减收入 4,329.07 万元，二季度调减收入 2,436.46 万元，三季度调减收入 4,069.38 万元。

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	8,133.16	-7,433,856.13	4,952,950.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,950,371.43	1,466,888.81	3,122,623.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			

非经常性损益项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,711,231.45	7,552,036.42	-1,967,295.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-3,430,041.21	476,910.15	-4,269,856.37
所得税影响额	-1,394,008.21	172,304.16	-1,673,756.95
合计	2,845,686.62	2,234,283.41	164,664.67



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

中电广通股份有限公司从事的主要业务为：集成电路（IC）卡及模块封装业务和计算机系统集成与分销业务。

集成电路（IC）卡及模块封装业务由控股子公司中电智能卡有限责任公司承担，经营模式为生产加工服务。主要产品包括：各种 IC 卡、接触式模块、非接触式模块、双界面模块、大容量卡，同时提供多芯片封装服务。主要产品应用于身份识别、金融支付、移动通信、交通、城市公共服务等领域。智能卡在我国经过二十多年的发展，现已成为我国集成电路产业中自主可控、应用最广泛的产品。公司在智能卡和模块的生产技术及产品质量方面始终处于领先地位。受国内外整体经济疲软的影响，智能卡市场在 2015 年呈现下滑状态，市场竞争激烈。

计算机系统集成与分销业务由控股子公司北京中电广通科技有限公司承担，经营模式为代理分销和技术服务，主要代理产品为 IBM 服务器及软件，为电信、银行、铁路等行业性客户服务。报告期内，IBM 服务器分销资格已被取消，集成资质由二级降为三级。由于信息安全产品自主可控的要求，以及服务器产品的更新换代，该业务市场需求大幅萎缩。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

2015 年 12 月 31 日，公司总资产 122,404.28 万元，同比下降 15.27%。其中：存货账面余额 26,930.51 万元，存货跌价准备 13,125.34 万元，存货净额 13,805.17 万元，同比下降 48.59%；应收帐款账面余额 15,868.14 万元，坏账准备 3,710.69 万元，应收账款净额 12,157.45 万元，同比下降 37.65%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### 1. 集成电路（IC）卡和模块封装业务核心竞争力分析

（1）研发能力强。具有自主研发先进封装关键技术、关键装备和建设新工艺生产线的能力；业务从制造走向创造，驱动企业不断前进。

（2）高效生产和规模效应。具有完善的工艺技术和流程，高产品质量、低产品成本，一流的先进大批量封装加工规模生产能力，生产规模具备市场竞争优势。

（3）多年积累的专业化人才队伍。具有优秀的研发团队、生产经验丰富的工程师和工艺师。

（4）通过 EAL5+ 国际安全标准认证，生产环境建设再上新台阶。

#### 2. 公司正积极利用计算机系统分销业务积累的客户资源优势，加快转型升级，开拓新的业务。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，面对外部经济环境持续低迷，公司积极应对各种挑战，调整资产和业务结构，继续坚持科技创新，强化管理提升，虽然短期内出现了业绩亏损，但公司运营稳定，为长期发展奠定了基础。

#### 1. 优化资产结构

报告期内，公司为加快转型升级，积极优化资产结构。

(1) 公司转让所持有的中国有线 10.99% 股权，撤出非主营业务投资，公司内部决策程序已完成，待中国广电履行完毕相关审批程序，双方即可按照《股权转让协议》进行付款、股权交割及工商变更事宜。本次股权转让导致 2015 年归属上市公司股东净利润减少 1,473 万元，2016 年合同执行完毕后，投资活动产生的现金流量增加 17,723 万元；同时，将优化公司资产结构，盘活存量资产，补充公司流动资金，促进主营业务发展。

(2) 2015 年 12 月，公司拟筹划重大事项，剥离非主业资产，由于条件尚不成熟，决定终止。

#### 2. 继续加大科技创新，助推集成电路（IC）卡及模块封装稳健发展

报告期内，集成电路（IC）卡和模块封装业务受外部环境影响，营业规模及利润增速放缓。面对激烈的市场竞争形势，公司继续在生产工艺、设备、管理等各个方面进行创新，有效地提高了产品的成品率和生产效率，参与了“金融 IC 卡模块标准”、“识别卡-记录技术标准”和“机读旅行证照标准”国家标准的编制；相继通过了 EAL5+ 模块封装和芯片减薄划片的外部审核、金融 IC 卡模块的 EAL4+ 的认证工作；为企业提升企业竞争力和可持续发展起到积极的推动作用。

#### 3. 压缩清理亏损业务

由于信息安全产品自主可控的要求，以及服务器产品的更新换代，市场需求大幅萎缩，导致广通科技销售大幅下滑，产品滞销，经营该业务的北京中电广通科技有限公司连续三年出现亏损。

计算机系统集成与分销业务近 4 年收入数据如下表：

（单位：万元）

年份	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年
业务收入	109,900	56,430	48,931	19,496

2015 年 4 月，公司成立了“推动广通科技业务转型，清理低效资产”专项工作小组，督促、指导广通科技清理存货及应收账款、推动业务转型、减少经营亏损。

经过对相关资产进行减值测试评估，确定相关资产存在减值情形，广通科技在 2015 年末财务决算中对 IBM 服务器硬件产品和软件产品计提存货跌价准备 9,129.15 万元，对应收款项计提坏账准备 2,518.61 万元。本次广通科技计提资产减值准备减少 2015 年归属上市公司股东净利润 11,065.37 万元。

#### 4. 推进内控体系建设，加强风险管控

公司始终将内部控制体系建设和评价作为一项重要工作，建立了长效机制，加强日常监管与专项监督，使内控建设工作常态化，按时完成内控自评和内控审计工作，为董事会决策提供依据。公司根据监管部门要求及经营管理需要及时修订了多项规章制度。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 40,916.34 万元，集成电路（IC）卡及模块业务平稳发展，计算机系统集成与分销业务大幅下滑；期间费用同比均有所下降；由于计算机系统集成与分销业务亏损、子公司广通科技计提大额资产减值准备、出售中国有线股权损失计提，导致归属上市公司股东净利润为-12,499.33 万元；截至 2015 年 12 月 31 日，公司资产总额 122,404.28 万元，同比减少 15.27%；归属上市公司股东净资产 48,215.28 万元，同比减少 20.70%。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	409,163,405.23	718,950,384.45	-43.09
营业成本	327,268,462.10	605,947,486.26	-45.99
销售费用	13,839,192.18	14,768,952.18	-6.30
管理费用	63,950,983.27	65,039,584.92	-1.67
财务费用	27,654,069.92	36,494,268.46	-24.22
经营活动产生的现金流量净额	88,819,040.42	-29,616,046.47	不适用
投资活动产生的现金流量净额	13,963,366.27	-9,093,806.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-83,704,431.99	-96,101,192.39	不适用
研发支出	56,474,651.98	62,004,349.27	-8.92

变动原因说明

营业收入	由于国家对信息安全产品自主可控的要求，以及服务器产品的更新换代，导致相关领域市场需求大幅萎缩，致使计算机系统集成与分销业务收入急剧下滑。
营业成本	收入下降，成本相应下降。
销售费用	收入下降，公司严格控制费用，销售费用下降。
财务费用	业务规模缩小，收入下降，融资规模减少，财务费用降低。

## 1. 收入和成本分析

## (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
计算机系统 集成与分销	194,960,063.87	175,913,459.07	9.77	-60.16	-61.52	增加 3.2 个百分点
集成电路制 造业务	207,328,019.97	147,714,798.58	28.75	-3.12	4.42	减少 5.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
计算机服务 器、存储器	194,960,063.87	175,913,459.07	9.77	-60.16	-61.52	增加 3.2 个百分点
集成电路 (IC)卡和模 块封装	207,328,019.97	147,714,798.58	28.75	-3.12	4.42	减少 5.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	39,280,574.80	32,134,046.75	18.19	-4.52	1.13	减少 4.58 个百分点
华南地区	57,567,600.39	51,218,160.10	11.03	-54.18	-55.10	增加 1.82 个百分点
华中地区	3,083,555.56	2,608,397.89	15.41	668.64	772.61	减少 10.08 个百分点
华北地区	268,957,565.02	206,828,602.48	23.10	-46.61	-51.10	增加 7.05 个百分点
东北地区	2,774,786.32	2,653,344.02	4.38			增加 4.38 个百分点
西南地区	1,721,025.63	1,438,628.63	16.41	-35.71	-42.32	增加 9.58 个百分点
西北地区	28,875,625.69	26,725,348.31	7.45	6.26	6.06	增加 0.17 个百分点
境内外其他 地区	27,350.43	21,729.47	20.55	-98.90	-98.83	减少 4.94 个百分点

## (2) 产销量情况分析表

单位：万块、万张

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
IC 卡模块	35,705	32,012	1,901	28.57	20.65	-1.04
IC 卡	26,813	27,940	289	-30.72	-24.65	-79.9

## 产销量情况说明

受手机 SIM 卡实名制影响，市场需求下降，导致生产和销售均有所下降；公司严格库存管理，IC 卡存货数量同比大幅下降。

## (3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
计算机系统 集成与分销	主营业务成本	175,913,459.07	54.36	457,182,554.82	76.37	-61.52	
集成电路制 造业务	主营业务成本	147,714,798.58	45.64	141,456,138.66	23.63	4.42	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
计算机服务 器、存储器	主营业务成本	175,913,459.07	54.36	457,182,554.82	76.37	-61.52	
集成电路 (IC) 卡和模 块封装	主营业务成本	147,714,798.58	45.64	141,456,138.66	23.63	4.42	

## 2. 费用

报告期内，由于总体营业收入同比下降，公司严格控制各项费用：销售费用同比下降 6.30%，管理费用同比下降 1.67%，财务费用同比下降 24.22%。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	20,459,227.43
本期资本化研发投入	36,015,424.55
研发投入合计	56,474,651.98

研发投入总额占营业收入比例 (%)	13.80
公司研发人员的数量	74
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.70
研发投入资本化的比重 (%)	63.77

#### 4. 现金流

报告期内，现金及现金等价物净增加额 1,834.59 万元，去年同期为-13,562.79 万元。现金及现金等价物净增加额同比增加的主要原因是，本年度经营活动及投资活动产生的现金流量净额比上年同期有所改善。

#### (二) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	118,294,392.00	9.66	148,596,135.07	10.29	-20.39	
应收票据	5,860,556.40	0.48	11,954,868.05	0.83	-50.98	收入下降，合同应收票据减少。
应收账款	121,574,450.07	9.93	194,987,046.33	13.50	-37.65	收入下降，合同应收账款减少。
预付账款	29,165,406.58	2.38	37,867,712.13	2.62	-22.98	
存货	138,051,661.31	11.28	268,549,963.85	18.59	-48.59	子公司北京中电广通科技本期计提存货跌价准备 104,312,432.70 元。
长期股权投资	446,803,590.93	36.50	420,010,386.39	29.07	6.38	
投资性房地产	35,032,010.78	2.86	36,083,282.42	2.50	-2.91	
固定资产	96,928,714.19	7.92	85,125,995.95	5.89	13.86	
在建工程	345,561.24	0.03	3,253,778.37	0.23	-89.38	自制研发 FCI 高速六小卡植入设备等完工验收，转入固定资产。
短期借款	265,814,727.54	21.72	366,681,340.36	25.38	-27.51	
应付票据	139,000,180.99	11.36	138,208,955.83	9.57	0.57	
应付账款	63,316,838.53	5.17	59,927,092.44	4.15	5.66	
预收账款	41,009,450.94	3.35	37,969,766.59	2.63	8.01	
递延收益	37,838,450.20	3.09	42,388,821.63	2.93	-10.73	

### （三） 行业经营性信息分析

#### 1. 集成电路（IC）卡及模块封装业务

集成电路（IC）卡及模块属于集成电路行业，被广泛应用于信息安全、金融支付、身份识别等领域，属于国家“十三五”规划的改革推进方向。金融 IC 卡换发在短期内仍将推动智能卡市场需求的扩大；但是，受手机 SIM 卡实名制、支付宝、微信支付等多种因素影响，智能卡在以上领域的需求逐步下降；国内智能卡封装市场价格竞争进一步加剧，利润空间进一步被压缩；汇率波动对进口原材料采购成本也存在较大影响。

公司集成电路（IC）卡及模块封装业务经营模式为生产加工服务。主要产品包括：各种 IC 卡、接触式模块、非接触式模块、双界面模块、大容量卡，同时提供多芯片封装服务。主要产品应用于身份识别、金融支付、移动通信、交通、城市公共服务等领域。公司在智能卡和模块的生产技术及产品质量方面始终处于领先地位。受行业影响，智能卡业务在 2015 年增速放缓。

#### 2. 计算机系统集成与分销业务

由于信息安全产品自主可控的要求，以及服务器产品的更新换代，传统的服务器代理分销以及系统集成业务中大量使用的 IBM 服务器及存储器产品市场需求大幅下滑；国产化产品及自主可控知识产权产品正逐渐取代国外品牌；云计算和移动互联平台作为突破性技术，正快速改变着传统的行业结构、业务模式和竞争格局。

公司计算机系统集成与分销业务经营模式为代理分销和技术服务，主要代理产品为 IBM 服务器及软件，为电信、银行、铁路等行业性客户服务。报告期内，IBM 服务器分销资格已被取消，集成资质由二级降为三级。由于受行业影响，该业务市场需求大幅萎缩。

### （四） 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### （1）重大的股权投资

报告期内，公司未发生新的重大股权投资，对原投资企业参控股比例亦未发生变化。

报告期内，公司出售中国有线电视网络有限公司 10.99% 股权，详细内容请参看如下重大资产和股权出售。

### （五） 重大资产和股权出售

公司向中国广播电视网络有限公司转让持有的中国有线电视网络有限公司 10.99% 股权，并分别于 2015 年 10 月 8 日、10 月 20 日、11 月 17 日、2016 年 1 月 15 日发布了《临 2015-018 中电广通关于拟转让参股公司中国有线股权的公告》、《临 2015-019 中电广通关于签署转让中国有线股权意向书的提示性公告》、《临 2015-021 中电广通关于转让中国有线股权进展情况公告》、《临 2016-003 中电广通关于转让中国有线 10.99% 股权的公告》。公司作为出售方，相关审批流

程已全部完成，待中国广电履行完毕相关审批程序，双方即按照《股权转让协议》进行付款、股权交割及工商变更事宜。

#### （六） 主要控股参股公司分析

1. 中电智能卡有限责任公司，注册资本 3,675 万元人民币，公司占其 58.14% 的股份。截止报告期末，该公司资产总额 39,867.94 万元，股东权益 30,546.77 万元，营业收入 21,420.33 万元，净利润 2,785.65 万元。

2. 北京中电广通科技有限公司，注册资本 5,000 万元人民币，公司占其 95% 的股份。截止报告期末，该公司资产总额 28,386.33 万元，股东权益-12,104.36 万元，营业收入 19,259.16 万元，净利润-15,976.11 万元。鉴于广通科技 2013-2015 年连续三年出现亏损，且呈现亏损加剧的态势，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》及《企业会计准则第 8 号——资产减值》等相关规定，遵照会计谨慎性原则，公司对广通科技的长期股权投资 4,803 万元全额计提资产减值准备。由于广通科技属于中电广通合并报表范围，此项财务处理将导致上市公司母公司当期利润总额减少 4,803 万元，不对报告期内的合并报表利润产生影响。

3. 北京金信恒通科技有限责任公司，注册资本 100 万元人民币，公司占其 90% 的股份。截止报告期末，该公司资产总额 3,515.84 万元，股东权益-1,671.09 万元，营业收入 200 万元，净利润-50.24 万元。

4. 中国电子财务有限责任公司，注册资本 175,094.3 万元人民币，公司占其 15.852% 的股份（其中：公司本部占股比例为 13.7069%，中电智能卡占股比例为 2.1451%）。截止报告期末，该公司资产总额 3,403,430.48 万元，股东权益 275,621.68 万元，营业收入 47,671.65 万元，净利润 30,717.10 万元。

#### （七） 公司控制的结构化主体情况

公司不存在其控制的特殊目的主体。

### 三、关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业竞争格局和发展趋势

##### 1. 集成电路（IC）卡和模块封装业务平稳发展

消费类和移动互联、移动支付产品正逐步成为带动集成电路市场增长的主要动力，2016 年智能终端和智能卡市场将继续保持小幅增长态势，半导体企业对未来行业预期较乐观。同时，未来随着节能环保、移动互联、物联网、汽车电子、医疗电子、可穿戴设备等应用的展开，对集成电路的需求将不断上升。



(1) 国内政策环境进一步趋好。国家对集成电路产业的支持力度继续加大，在融资、税费等各方面的措施密集出台和落地，实施了《国家集成电路产业发展推进纲要》，成立了国家集成电路产业发展领导小组，设立了国家产业投资基金。鼓励“芯片设计-芯片制造-封装测试-装备与材料”全产业链布局，协同发展。集成电路发展环境和政策体系进一步优化，我国集成电路产业将步入新一轮成长阶段。

(2) 国内市场需求逐步释放。第一，国家信息安全形势严峻，建设需求迫切，芯片国产化替代正在加速；第二，随着国家“信息惠民”工程的实施，居民健康卡、金融社保卡、市民卡等加快普及，金融 IC 卡正处在发卡高峰，国产金融 IC 芯片将逐步商用，移动支付芯片产品需求大增；第三，我国环保形势严峻，对整机产品的节能环保要求越来越严格，以及对电能、能源智能化管理的需求都带来半导体产业的机会；第四，4G 应用的各种新产品市场正快速增长；第五，我国已经成为全球最大的汽车制造国，汽车电子、汽车物联网等发展提供了极大增长空间。

(3) 智能卡在我国经过二十多年的发展，现已成为我国集成电路产业中自主可控、应用最广泛的产品。公司在智能卡和模块的生产技术及产品质量方面始终处于领先地位，公司将继续发挥竞争优势，在信息安全、金融支付、移动互联领域扩大市场份额，创造更好的收益。

## 2. 计算机系统集成与分销业务加快转型

随着国家信息安全对服务器及应用软件自主可控的要求，以及云计算市场的不断成熟，进口产品代理的业务大幅下滑，产业的集中度越来越高，服务器市场逐步由开放系统转向客户定制，从小型机转向 PC 服务器，企业都在向提供软硬件结合的整体解决方案和服务转型。具有自主知识产权的国产化产品将得到最大程度的价值发挥。

公司计算机系统集成与分销业务经营模式为代理分销和技术服务。受行业影响，该业务市场需求大幅萎缩，公司正在加快转型升级，由传统分销业务向云计算、大数据和系统集成等综合数据服务业务转型。

## (二) 公司发展战略

以智能卡和综合数据服务业务为主，充分融合智能卡和大数据技术，发展成为智能卡优质企业和信息安全及金融支付产品综合服务企业，布局信息安全、金融支付、智能制造市场，成为国内集成电路和信息服务领域具有较强核心竞争力的科技创新型企业。

## (三) 经营计划

稳步发展集成电路 (IC) 卡及模块封装业务，继续坚持科技创新和精益生产，巩固领先优势，开拓增量市场；继续清理低效无效资产和无利润销售业务，加快推进业务转型升级；控制成本，降低财务费用，加强风险管控，实现公司扭亏为盈；积极寻找有利于公司发展的市场机会。

## (四) 可能面对的风险

### 1. 战略风险

公司依然面临主营业务不突出的战略风险，目前的主营业务包括集成电路（IC）卡和模块封装和计算机系统集成与分销，主要利润来自智能卡业务的利润贡献和参股公司投资收益，主营业务的盈利能力有待进一步提升。

### 2. 集成电路（IC）卡和模块封装市场竞争风险

集成电路封装产业发展速度快，在激烈的竞争下，目前存在着严重同质化、价格竞争激烈、质量良莠不齐等诸多问题；汇率波动导致原材料采购成本上涨，加之劳动力成本提高，对公司盈利能力提出新的挑战，公司正在研发更先进的工艺，降低成本，并开拓新的市场。

### 3. 广通科技业务转型风险

由于信息安全产品自主可控的要求，进口产品代理的业务大幅下滑，汇率波动导致软硬件采购成本上涨；公司正在进行业务转型，新的业务的形成需要较大资金投入和较长的时间培育，具有不确定性。

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据《关于上市公司分红若干规定》、《公司章程》有关规定，经第七届董事会第十四次会议审议《2014 年度利润分配预案》，独立董事发表独立意见后，提交 2014 年年度股东大会审议通过，并于 2015 年 6 月 26 日实施了现金分红，分红标准和分红比例均符合相关要求。2015 年由于归属上市公司股东净利润为负，拟不进行现金分红。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0	0	0	-124,993,305.93	0
2014 年	0	0.10	0	3,297,269.84	5,219,200.84	63.18
2013 年	0	0.10	0	3,297,269.84	4,657,035.34	70.80

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	460,000
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000

### 三、面临暂停上市风险的情况

#### 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

公司不存在导致暂停上市的情形。

### 四、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 五、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 六、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2015 年 3 月 27 日召开的第七届董事会第十四次会议审议了《关于公司 2015 年度预计日常关联交易额度的议案》，2015 年，公司将与关联人北京华虹集成电路设计有限责任公司、北京华大智宝电子系统有限公司、北京中电华大电子设计有限责任公司、上海华虹集成电路有限责任公司、北京银证信通智能卡有限公司、中国信息安全研究院有限公司、中国电子财务有限责任公司、中国电子信息产业集团有限公司（及下属公司）拟发生的日常关联交易额度预计为 87,860 万元，该议案已提交公司 2014 年年度股东大会审议通过。报告期内，实际发生的关联交易金额为 50,589.75 万元，未超出预计额度。

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	305,424,180.99
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	305,424,180.99
担保总额占公司净资产的比例 (%)	63.35
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	305,424,180.99
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	305,424,180.99

## (二) 其他重大合同

报告期内，公司没有应披露未披露的重大合同。

## 八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司控股子公司中电智能卡在 2015 年获得奖项如下：

序号	证书名称
1	2015 年 3 月获第九届（2014 年度）中国半导体创新产品和技术（六小卡封装技术）
2	2015 年 3 月获 2014 年度中国非接触 IC 卡模块销售数量第一名
3	2015 年 3 月获 2015 年度中国双界面 IC 卡模块销售数量第一名
4	2015 年 6 月获 2015 年度国家金卡工程金蚂蚁奖（最佳产业配套奖）
5	2015 年 6 月获 2015 年度国家金卡工程金蚂蚁奖（创新产品奖）
6	2015 年中国智能卡封装技术创新奖

## 九、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司坚持“社会认可、创新科技、绿色安全、回报社会”的社会责任发展战略方向，履行国有控股上市公司承担的社会责任，2015 年公司为援疆扶贫捐款 15 万元。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的公司。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

截至报告期内证券发行情况的说明：

报告期内，公司未发行股票及其衍生证券。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,071
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,236
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国电子信息产业集团有限公司	0	176,314,950	53.47	0	无	0	国有法人
君康人寿保险股份有限公司-万能保险产品	0	16,428,991	4.98	0	无	0	境内非国有法人
闫立辉	2,345,600	2,345,600	0.71	0	无	0	境内自然人
谢征昊	-150,000	1,601,530	0.49	0	无	0	境内自然人
谢湘菊	-114,600	1,250,099	0.38	0	无	0	境内自然人
周维华	60,500	1,214,146	0.37	0	无	0	境内自然人
中国电信集团公司企业年金计划-中国银行股份有限公司	540,421	1,130,955	0.34	0	无	0	其他
凤鸣	467,034	1,120,953	0.34	0	无	0	境内自然人
王军	55,792	1,112,061	0.34	0	无	0	境内自然人
聂荣孙	-252,000	1,075,800	0.33	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国电子信息产业集团有限公司	176,314,950	人民币普通股	176,314,950				
君康人寿保险股份有限公司-万能保险产品	16,428,991	人民币普通股	16,428,991				
闫立辉	2,345,600	人民币普通股	2,345,600				
谢征昊	1,601,530	人民币普通股	1,601,530				
谢湘菊	1,250,099	人民币普通股	1,250,099				
周维华	1,214,146	人民币普通股	1,214,146				
中国电信集团公司企业年金计划-中国银行股份有限公司	1,130,955	人民币普通股	1,130,955				
凤鸣	1,120,953	人民币普通股	1,120,953				
王军	1,112,061	人民币普通股	1,112,061				
聂荣孙	1,075,800	人民币普通股	1,075,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

名称	中国电子信息产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	芮晓武
成立日期	1989-5-26
主要经营业务	电子原材料、电子元器件、电子仪器仪表、电子整机产品、电子应用产品与应用系统、电子专用设备、配套产品、软件的科研、开发、设计、制造、产品配套销售；电子应用系统工程、建筑工程、通讯工程、水处理工程的总承包与组织管理；环保和节能技术的开发、推广、应用；房地产开发、经营；汽车、汽车零配件、五金交电、照相器材、建筑材料、装饰材料、服装的销售；承办展览；房屋修缮业务；咨询服务、技术服务及转让；家用电器的维修和销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	上海贝岭（600171）26.45% 深桑达 A（000032）58.27% 深科技（000021）44.51% 长城电脑（000066）53.92% 中国软件（600536）45.13% 长城信息（000748）20.58% 华东科技（000727）28.11% 南京熊猫（600775）28.00% 振华科技（000733）36.13% 彩虹股份（600707）29.40% 中电控股（00085HK）59.42% 冠捷科技（00903HK）37.05% 晶门科技（02878HK）28.50% 彩虹电子（00438HK）71.74%
其他情况说明	

##### (二) 实际控制人情况

##### 1、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 五、股份限制减持情况说明

√适用□不适用

根据中国证券监督管理委员会公告〔2015〕18号，从2015年7月8日起6个月内，公司控股股东中国电子信息产业集团有限公司不得通过二级市场减持本公司股份。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李晓春	董事长	男	51	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	0	0	是
徐海和	董事	男	61	2012-12-28	2015-8-21	0	0	0	0	0	是
贺少琨	董事	男	35	2015-8-21	2016-2-1	0	0	0	0	0	是
李建军	总经理 董事	男	50	2013-01-18	2016-2-1	0	0	0	0	8.4	否
秦勇	独立董事	男	44	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	0	6.9	否
顾奋玲	独立董事	女	52	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	0	7.2	否
韩宗远	监事会 主席	男	50	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	0	0	是
宋矗林	监事	男	44	2014-04-29	2016-2-1	0	0	0	0	0	是
刘鸿	职工监事	女	37	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	0	21.62	否
杨琼	董事会 秘书	女	52	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	0	45.36	否
杨建生	副总经理	男	53	2013-01-18	2016-2-1	0	0	0	0	60.41	否
李奉明	副总经理 财务总监	男	54	2013-01-18	2016-2-1	0	0	0	0	60.41	否
叶晋川	副总经理	男	45	2013-01-18	2016-2-1	0	0	0	0	60.41	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	270.71	/

姓名	主要工作经历
李晓春	现任中国电子信息产业集团有限公司总会计师、党组成员，中电广通股份有限公司董事长。
徐海和	离任董事。
贺少琨	曾任中国电子信息产业集团有限公司资产经营部产权与评估处处长、产权管理处处长。现任中国电子资产经营部副主任、中电广通股份有限公司董事、上海浦东软件园股份有限公司董事、武汉中原电子集团有限公司董事。
李建军	曾任中电智能卡有限责任公司总经理，现任中电广通股份有限公司董事、总经理，中电智能卡有限责任公司董事长。
秦 勇	现任北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室教授、博士生导师，中国自动化学会智能自动化专业委员会委员，中国智能交通协会轨道智能运输系统专委会秘书长，中国系统工程学会模糊数学与模糊系统专业委员会理事，中电广通股份有限公司独立董事。
顾奋玲	现任首都经济贸易大学会计学教授、硕士生导师、会计学院副院长，中电广通股份有限公司独立董事，中科软科技股份有限公司独立董事，吉林电力股份有限公司独立董事。
韩宗远	曾任深圳市爱华电子有限公司党委书记，现任中国电子信息产业集团有限公司纪检监察部（巡视办公室）主任，中电广通股份有限公司监事会主席，中国长城计算机深圳股份有限公司监事，中国电子东莞产业园有限公司监事会主席。
宋矗林	曾任中国华大集成电路设计集团有限公司任总经理助理、中国电子信息产业集团有限公司资产经营部公司治理处处长。
刘 鸿	曾任中电广通股份有限公司财务部副总经理、审计部副总经理，现任公司审计部总经理、职工监事。
杨建生	现任中电广通股份有限公司副总经理，兼任公司临时党委副书记（主持工作）、临时纪委书记，中国电子财务有限责任公司监事。
李奉明	曾任深圳桑菲消费通信有限公司副总经理兼总会计师职务；现任中电广通股份有限公司副总经理兼财务总监，中国电子财务有限责任公司董事。
叶晋川	曾任国营长海机器厂副厂长，现任中电广通股份有限公司副总经理，北京中电广通科技有限公司董事长。
杨 琼	现任中电广通股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明：

1. 报告期内，公司总经理李建军从子公司中电智能卡领取薪酬 71.17 万元（包括 2014 年度绩效工资以及截至 2015 年 7 月在子公司领取的薪酬）；自 2015 年 8 月份起，在中电广通领取薪酬。
2. 由于 2015 年度绩效考核尚未结束，以上人员领取薪酬金额均未包括 2015 年度绩效。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
李晓春	中国电子信息产业集团有限公司	总会计师、党组成员
贺少琨	中国电子信息产业集团有限公司	资产经营部副主任
韩宗远	中国电子信息产业集团有限公司	纪检监察部（巡视办公室）主任
宋矗林	中国电子信息产业集团有限公司	资产经营部公司治理处处长

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
贺少琨	上海浦东软件园股份有限公司	董事
贺少琨	武汉中原电子集团有限公司	董事
秦 勇	北京交通大学	教授
顾奋玲	首都经济贸易大学	会计学院副院长
顾奋玲	中科软科技股份有限公司	独立董事
顾奋玲	吉林电力股份有限公司	独立董事
韩宗远	中国长城计算机深圳股份有限公司	监事
韩宗远	中国电子东莞产业园有限公司	监事会主席
杨建生	中国电子财务有限责任公司	监事
李奉明	中国电子财务有限责任公司	董事

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会研究制定，提交股东大会审议通过；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会研究制定，提交董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴的发放按照公司股东大会审议批准的金额标准，每年在公司领取；高级管理人员的报酬根据董事会通过的岗位绩效考核评价及薪酬分配政策执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取薪酬的高级管理人员 2015 年度绩效考核尚未结束，报告期内薪酬未包括 2015 年绩效工资，但包含 2014 年度绩效工资。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	341.88 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐海和	董事	离任	从控股股东单位退休
贺少琨	董事	选举	新任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31
主要子公司在职员工的数量	509
在职员工的数量合计	540
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	297
销售人员	53
技术人员	96
财务人员	16
行政人员	78
合计	540
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	31
大学本科	127
大学专科	143
中专及以下	239
合计	540

### (二) 薪酬政策

2015 年公司按照《关于印发〈中央企业工资总额预算管理暂行办法〉的通知》（国资发分配〔2010〕72 号）、《国资委关于印发〈中央企业工资总额管理暂行办法实施细则〉的通知》（国资发分配〔2012〕146 号）等文件的相关规定，严格执行企业工资总额预算管理规定，制定工资总额总体预算指标并按照实际情况分配至各所属企业，分别落实执行。

### (三) 培训计划

公司每年制定年度培训计划，对董事、监事和高级管理人员的培训主要通过参加上海证券交易所、中国证监会北京监管局组织的培训；公司内部组织培训，鼓励并支持公司员工参加岗位培训、继续教育。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律、法规及内部规章的要求进行“三会”规范运作，加强信息披露管理工作，加强内幕知情人登记备案等工作，以保障股东利益最大化为目标，优化公司治理结构，建立健全内部控制制度，完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司制度建设。

报告期内，公司根据《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》（证监会公告（2014）46 号），修订了《公司股东大会议事规则》，经公司第七届董事会第十六次会议、2015 年第一次临时股东大会审议并通过；根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》，修订了《公司董事会审计委员会工作制度》，经公司第七届董事会第十六次会议审议并通过。

截止报告期末，公司治理情况符合上市公司规范运作要求，与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015-4-28	www.sse.com.cn	2015-4-29
2015 年第一次临时股东大会	2015-8-21	www.sse.com.cn	2015-8-22

### 三、董事履行职责情况

#### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李晓春	否	8	5	3	0	0	否	2
李建军	否	8	5	3	0	0	否	2
徐海和	否	5	2	3	0	0	否	1
贺少琨	否	3	3	0	0	0	否	0
秦勇	是	8	4	3	1	0	否	1
顾奋玲	是	8	5	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## （二） 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司战略委员会对公司在 2015 年进行的转让中国有线股权表示支持，希望公司通过剥离非主业资产，优化公司资产结构，促进业务转型升级。同时也鼓励公司根据自身的战略定位和业务发展的需要，通过资本市场进行直接融资。

提名委员会对公司第八届董事会换届选举的董事任职资格进行了审查，并发表了初审意见，同意将董事候选人名单提交董事会并股东大会审议。

审计委员会审议通过了控股子公司广通科技计提大额资产减值准备的事项。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，按照公司高级管理人员薪酬与业绩考核管理办法，结合年初确定的经济指标，董事会薪酬与考核委员会根据公司 2015 年度经营目标完成情况，对公司高级管理人员进行考核评价，年度绩效和薪金发放预案，报公司董事会审批。

公司未建立对公司高级管理人员的股权激励方案。

## 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制评价报告详见公司在上海证券交易所网站披露内容。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制评价报告详见公司在上海证券交易所网站披露内容。

是否披露内部控制审计报告：是



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

大信审字[2016]第 1-00217 号

中电广通股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中电广通股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：于曙光

中国注册会计师：姜小颖

二〇一六年二月一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中电广通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	118,294,392.00	148,596,135.07
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	5,860,556.40	11,954,868.05
应收账款	七、3	121,574,450.07	194,987,046.33
预付款项	七、4	29,165,406.58	37,867,712.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	11,767,807.37	10,869,890.28
买入返售金融资产			
存货	七、6	138,051,661.31	268,549,963.85
划分为持有待售的资产	七、7	177,230,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	2,539,143.53	3,692,574.34
流动资产合计		604,483,417.26	676,518,190.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、9		191,960,666.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	446,803,590.93	420,010,386.39
投资性房地产	七、11	35,032,010.78	36,083,282.42
固定资产	七、12	96,928,714.19	85,125,995.95
在建工程	七、13	345,561.24	3,253,778.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	26,396,935.15	20,040,881.45
开发支出	七、15	611,320.75	
商誉			
长期待摊费用			

项目	附注	期末余额	期初余额
递延所得税资产	七、16	11,532,813.37	11,635,683.25
其他非流动资产	七、17	1,908,484.45	
非流动资产合计		619,559,430.86	768,110,674.06
资产总计		1,224,042,848.12	1,444,628,864.11
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、18	265,814,727.54	366,681,340.36
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	139,000,180.99	138,208,955.83
应付账款	七、20	63,316,838.53	59,927,092.44
预收款项	七、21	41,009,450.94	37,969,766.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	5,777,213.16	1,350,906.35
应交税费	七、23	210,129.96	1,313,669.08
应付利息			
应付股利	七、24	2,728,667.05	2,728,667.05
其他应付款	七、25	66,048,900.35	65,277,341.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		583,906,108.52	673,457,739.48
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、26	37,838,450.20	42,388,821.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,838,450.20	42,388,821.63
负债合计		621,744,558.72	715,846,561.11

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>所有者权益</b>			
股本	七、27	329,726,984.00	329,726,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、28	39,293,005.35	41,922,073.58
减：库存股			
其他综合收益	七、29	-9,583,541.52	-14,623,612.52
专项储备			
盈余公积	七、30	63,251,821.03	63,251,821.03
一般风险准备			
未分配利润	七、31	59,464,507.44	187,755,083.21
归属于母公司所有者权益合计		482,152,776.30	608,032,349.30
少数股东权益		120,145,513.10	120,749,953.70
所有者权益合计		602,298,289.40	728,782,303.00
负债和所有者权益总计		1,224,042,848.12	1,444,628,864.11

法定代表人：李建军

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:中电广通股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		5,960,340.98	4,192,003.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款	十三、1	147,600.00	12,947,355.00
预付款项		5,000.00	595,007.15
应收利息			
应收股利		10,812,467.14	10,812,467.14
其他应收款	十三、2	47,497,043.26	27,730,015.31
存货		601,224.06	18,413,302.19
划分为持有待售的资产		177,230,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,653.06	125,370.78
流动资产合计		242,319,328.50	75,015,521.07
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			191,960,666.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	404,161,857.10	426,957,559.20
投资性房地产			
固定资产		890,218.68	864,300.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		542,499.22	645,081.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		405,594,575.00	620,427,607.20
资产总计		647,913,903.50	695,443,128.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款		121,200,000.00	103,921,413.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

项目	附注	期末余额	期初余额
应付票据			
应付账款		3,495,405.49	4,210,107.99
预收款项		180,000.00	180,000.00
应付职工薪酬		-8,481.70	18,140.50
应交税费		5,490.42	17,618.31
应付利息			
应付股利		2,159,589.83	2,159,589.83
其他应付款		66,531,901.61	100,655,736.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		193,563,905.65	211,162,606.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		193,563,905.65	211,162,606.61
<b>所有者权益：</b>			
股本		329,726,984.00	329,726,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,191,870.32	39,191,870.32
减：库存股			
其他综合收益		13,090,901.95	9,398,948.68
专项储备			
盈余公积		63,251,821.03	63,251,821.03
未分配利润		9,088,420.55	42,710,897.63
所有者权益合计		454,349,997.85	484,280,521.66
负债和所有者权益总计		647,913,903.50	695,443,128.27

法定代表人：李建军

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		409,163,405.23	718,950,384.45
其中:营业收入	七、32	409,163,405.23	718,950,384.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		579,798,458.84	736,072,516.75
其中:营业成本	七、32	327,268,462.10	605,947,486.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、33	1,517,954.46	3,017,605.57
销售费用	七、34	13,839,192.18	14,768,952.18
管理费用	七、35	63,950,983.27	65,039,584.92
财务费用	七、36	27,654,069.92	36,494,268.46
资产减值损失	七、37	145,567,796.91	10,804,619.36
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、38	46,543,371.84	30,799,612.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		46,543,371.84	36,639,407.17
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-124,091,681.77	13,677,480.06
加:营业外收入	七、39	5,652,363.43	10,454,261.56
其中:非流动资产处置利得		55,672.87	221,918.39
减:营业外支出	七、40	197,539.71	1,808,718.72
其中:非流动资产处置损失		47,539.71	764,590.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-118,636,858.05	22,323,022.90
减:所得税费用	七、41	2,825,733.09	4,135,161.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-121,462,591.14	18,187,861.63
归属于母公司所有者的净利润		-124,993,305.93	5,219,200.84
少数股东损益		3,530,714.79	12,968,660.79
六、其他综合收益的税后净额	七、42	5,102,177.38	1,047,250.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,040,071.00	1,077,442.84
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		5,040,071.00	1,077,442.84

项目	附注	本期发生额	上期发生额
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		4,027,832.70	1,483,306.23
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,012,238.30	-405,863.39
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		62,106.38	-30,191.91
七、综合收益总额		-116,360,413.76	19,235,112.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-119,953,234.93	6,296,643.68
归属于少数股东的综合收益总额		3,592,821.17	12,938,468.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.379	0.016
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.379	0.016

法定代表人：李建军

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾



## 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	18,790,997.80	40,124,859.53
减:营业成本	十三、4	18,779,948.70	39,919,622.78
营业税金及附加		356,894.73	736,309.26
销售费用			
管理费用		12,707,868.04	11,376,312.96
财务费用		5,002,718.44	5,225,230.32
资产减值损失		62,839,742.45	-76,911.92
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	50,824,617.41	31,220,832.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		42,103,617.41	31,262,624.66
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-30,071,557.15	14,165,128.75
加:营业外收入		9.06	8,071,265.21
其中:非流动资产处置利得		9.06	83,396.73
减:营业外支出		151,077.20	270,394.71
其中:非流动资产处置损失		1,077.20	19,726.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-30,222,625.29	21,965,999.25
减:所得税费用		102,581.95	15,018,049.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-30,325,207.24	6,947,949.40
五、其他综合收益的税后净额		3,691,953.27	1,359,613.89
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		3,691,953.27	1,359,613.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,691,953.27	1,359,613.89
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-26,633,253.97	8,307,563.29
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:李建军

主管会计工作负责人:李奉明

会计机构负责人:阎瑾

## 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		599,673,283.57	794,653,154.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			803,395.35
收到其他与经营活动有关的现金	七、43	16,836,026.91	11,699,230.94
经营活动现金流入小计		616,509,310.48	807,155,780.98
购买商品、接受劳务支付的现金		391,315,616.77	674,835,148.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		68,280,413.34	67,937,872.20
支付的各项税费		20,560,456.12	37,438,504.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、43	47,533,783.83	56,560,302.25
经营活动现金流出小计		527,690,270.06	836,771,827.45
经营活动产生的现金流量净额		88,819,040.42	-29,616,046.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23,778,000.00	23,778,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		997,568.03	258,560.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,775,568.03	24,036,560.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,264,871.76	33,130,366.15
投资支付的现金		547,330.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,812,201.76	33,130,366.15
投资活动产生的现金流量净额		13,963,366.27	-9,093,806.14
<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投资收到的现金			
取得借款收到的现金		421,970,627.87	803,745,554.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、43	55,090,000.00	78,208,955.83
筹资活动现金流入小计		477,060,627.87	881,954,509.89
偿还债务支付的现金		522,837,240.69	880,296,997.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,927,819.17	42,668,704.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,279,000.00	4,186,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、43		55,090,000.00
筹资活动现金流出小计		560,765,059.86	978,055,702.28
筹资活动产生的现金流量净额		-83,704,431.99	-96,101,192.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-732,033.48	-816,885.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,345,941.22	-135,627,930.08
加：期初现金及现金等价物余额		82,450,896.46	218,078,826.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,796,837.68	82,450,896.46

法定代表人：李建军

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		10,072,637.54	48,664,752.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,347,141.32	982,086.62
经营活动现金流入小计		89,419,778.86	49,646,839.36
购买商品、接受劳务支付的现金		7,381,540.15	40,477,213.34
支付给职工以及为职工支付的现金		8,690,667.49	8,034,515.52
支付的各项税费		3,520,232.27	6,929,642.36
支付其他与经营活动有关的现金		105,856,195.03	27,826,232.46
经营活动现金流出小计		125,448,634.94	83,267,603.68
经营活动产生的现金流量净额		-36,028,856.08	-33,620,764.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,786.10
取得投资收益收到的现金		29,281,350.00	26,374,350.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,410.50	103,200.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,285,760.50	26,479,336.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,900.00	283,182.33
投资支付的现金			
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		292,900.00	283,182.33
投资活动产生的现金流量净额		28,992,860.50	26,196,153.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,197,300.00	197,219,287.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		169,197,300.00	197,219,287.40
偿还债务支付的现金		151,918,713.58	179,965,361.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,474,253.36	8,300,928.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		160,392,966.94	188,266,290.03
筹资活动产生的现金流量净额		8,804,333.06	8,952,997.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-55,546.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,768,337.48	1,472,840.38
加: 期初现金及现金等价物余额		4,192,003.50	2,719,163.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,960,340.98	4,192,003.50

法定代表人: 李建军

主管会计工作负责人: 李奉明

会计机构负责人: 阎瑾

## 合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	329,726,984.00				41,922,073.58		-14,623,612.52		63,251,821.03		187,755,083.21	120,749,953.70	728,782,303.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	329,726,984.00				41,922,073.58		-14,623,612.52		63,251,821.03		187,755,083.21	120,749,953.70	728,782,303.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,629,068.23		5,040,071.00				-128,290,575.77	-604,440.60	-126,484,013.60
（一）综合收益总额							5,040,071.00				-124,993,305.93	3,592,821.17	-116,360,413.76
（二）所有者投入和减少资本					-2,629,068.23							2,081,738.23	-547,330.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,629,068.23							2,081,738.23	-547,330.00
（三）利润分配											-3,297,269.84	-6,279,000.00	-9,576,269.84
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,297,269.84	-6,279,000.00	-9,576,269.84
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	329,726,984.00				39,293,005.35		-9,583,541.52	63,251,821.03			59,464,507.44	120,145,513.10	602,298,289.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	329,726,984.00				48,387,490.12		-23,827,296.50		62,723,108.55		188,022,689.29	111,997,484.82	717,030,460.28
加：会计政策变更					-6,465,416.54		8,126,241.14		-166,082.46		-1,494,742.14		
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	329,726,984.00				41,922,073.58		-15,701,055.36		62,557,026.09		186,527,947.15	111,997,484.82	717,030,460.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,077,442.84		694,794.94		1,227,136.06	8,752,468.88	11,751,842.72
(一)综合收益总额							1,077,442.84				5,219,200.84	12,938,468.88	19,235,112.56
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									694,794.94		-3,992,064.78	-4,186,000.00	-7,483,269.84
1. 提取盈余公积									694,794.94		-694,794.94		
2. 提取一般风险准备													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,297,269.84	-4,186,000.00	-7,483,269.84
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	329,726,984.00				41,922,073.58		-14,623,612.52		63,251,821.03		187,755,083.21	120,749,953.70	728,782,303.00

法定代表人：李建军

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾



## 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		9,398,948.68		63,251,821.03	42,710,897.63	484,280,521.66
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	329,726,984.00				39,191,870.32		9,398,948.68		63,251,821.03	42,710,897.63	484,280,521.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,691,953.27			-33,622,477.08	-29,930,523.81
(一) 综合收益总额							3,691,953.27			-30,325,207.24	-26,633,253.97
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-3,297,269.84	-3,297,269.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,297,269.84	-3,297,269.84

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永 续 债	其 他							
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或 股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		13,090,901.95		63,251,821.03	9,088,420.55	454,349,997.85

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	329,726,984.00				45,570,380.51				62,723,108.55	41,249,755.15	479,270,228.21
加：会计政策变更					-6,378,510.19		8,039,334.79		-166,082.46	-1,494,742.14	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	329,726,984.00				39,191,870.32		8,039,334.79		62,557,026.09	39,755,013.01	479,270,228.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,359,613.89		694,794.94	2,955,884.62	5,010,293.45
（一）综合收益总额							1,359,613.89			6,947,949.40	8,307,563.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									694,794.94	-3,992,064.78	-3,297,269.84
1. 提取盈余公积									694,794.94	-694,794.94	
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,297,269.84	-3,297,269.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		9,398,948.68		63,251,821.03	42,710,897.63	484,280,521.66

法定代表人：李建军

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中电广通股份有限公司（原名“甘肃三星石化（集团）股份有限公司”，以下简称“本公司”）是于 1993 年 11 月 18 日采用定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1996 年向社会公众公开发行人民币普通股 1,253.5 万股，并于同年在上海证券交易所挂牌上市交易。

根据中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中国石油”）与中国电子信息产业集团公司（以下简称“中国电子”）于 2002 年 7 月 12 日签定的股权转让协议，中国石油将其持有的本公司全部股份 170,122,009 股、占本公司股本总额的 51.59% 转让予中国电子，转让总价款为人民币 276,448,264.00 元。该股权转让事宜于 2002 年 7 月 25 日获财政部(2002)308 号文批准，并于 2002 年 12 月 30 日获中国证券监督管理委员会证监函(2002)325 号文批准豁免中国电子要约收购义务。相关股权变更及过户手续已于 2003 年 1 月 24 日完成。

本公司于 1993 年 11 月 18 日在甘肃省工商行政管理局注册登记成立，并取得甘肃省工商行政管理局颁发的注册号为 6200001050317 企业法人营业执照。2004 年本公司变更名称、注册地址及经营范围，并于 2004 年 8 月 31 日获得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 1100001744124 企业法人营业执照。后于 2009 年 5 月 3 日获得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 110000007441245 企业法人营业执照。公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼（韦伯时代中心 C 座）21 层 2104-2108 室；公司注册资本：叁亿贰仟玖佰柒拾贰万柒仟元；公司法定代表人：李建军。

本公司行业及主要产品：计算机系统集成与分销，集成电路（IC）卡和模块封装

本公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；制造、销售电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备；承接电子应用系统、通讯工程等。

本公司的母公司为中国电子信息产业集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 2 月 1 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本年度合并报表范围含三家子公司，分别为中电智能卡有限责任公司、北京中电广通科技有限公司、北京金信恒通科技有限责任公司。详见附注八、合并范围的变更及附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购

买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产

生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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

### （1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。



金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## （2）金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## （3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## （4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## （5）金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形

成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项金额超过 500 万元（含）的款项确认为单项金额重大的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合 1	对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分组合的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄分析组合	账龄分析法计提坏账准备
组合 2：关联方组合	合并范围内的往来不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

集成电路制造业务存货发出时采取加权平均法。

计算机系统集成与分销业务，以销定采，单位价值大，存货发出时采用个别计价法。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品、发出商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 15. 投资性房地产

#### (1) 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 16. 固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	4-5	2.38%—4.80%
机器设备	年限平均法	4-14	4-5	6.78%—24.00%
运输设备	年限平均法	4-12	4-5	7.92%—24.00%
办公设备及其他	年限平均法	4-18	4-5	5.28%—24.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或

者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18. 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，

但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## **20. 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **21. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期

待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



## 24. 收入

### (1) 商品销售收入

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

主要产品计算机系统集成与分销收入确认方法为：对于只供货客户，公司将货物发出，购货方签收无误后，发货签收单返回公司，商务部门核对无误后确认收入。对于供货并提供解决方案客户，以发货签收单和服务报告单或初终验报告，确认收入。

主要产品集成电路（IC）卡和模块封装收入确认方法为：将产品实际运到客户指定地点后，将单据传递给销售部门，销售部门将货款和产品数量核对无误后确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 25. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

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

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 27. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%
消费税		
营业税	应缴纳流转税额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
中电智能卡有限责任公司	15%
本公司及其他子公司	25%

## 2. 税收优惠

本公司下属中电智能卡有限责任公司于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201411000021，享受 15% 的优惠税率。因此在报告期内实际执行的所得税税率为 15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,625.16	13,836.80
银行存款	99,344,533.79	72,682,318.99
其他货币资金	18,914,233.05	75,899,979.28
合计	118,294,392.00	148,596,135.07
其中：存放在境外的款项总额	433,018.70	183,238.47

其他说明

其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
保函保证金		447,619.03
承兑汇票保证金	14,662,676.38	13,820,895.59
信用证保证金	4,251,556.67	6,541,464.66
贷款保证金		55,090,000.00
合计	18,914,233.05	75,899,979.28

注：其他货币资金中使用权受限超过三个月的保证金为 17,497,554.32 元，在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中扣除。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,860,556.40	11,954,868.05
商业承兑票据		
合计	5,860,556.40	11,954,868.05

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	750,000.00	
商业承兑票据		
合计	750,000.00	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,556,264.00	3.50	5,556,264.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,682,221.56	86.77	16,107,771.49	11.70	121,574,450.07	212,240,315.32	100.00	17,253,268.99	8.13	194,987,046.33
其中：账龄组合	137,682,221.56	86.77	16,107,771.49	11.70	121,574,450.07	212,240,315.32	100.00	17,253,268.99	8.13	194,987,046.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,442,896.48	9.73	15,442,896.48	100.00						
合计	158,681,382.04	/	37,106,931.97	/	121,574,450.07	212,240,315.32	/	17,253,268.99	/	194,987,046.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
展桥伟业(北京)科技有限公司	5,556,264.00	5,556,264.00	100.00	货款收回可能性低
合计	5,556,264.00	5,556,264.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	91,742,299.18		0
6 个月至 1 年	14,925,812.54	447,774.38	3
1 年以内小计	106,668,111.72	447,774.38	
1 至 2 年	4,591,698.45	459,169.84	10
2 至 3 年	12,800,002.67	2,560,000.53	20
3 至 4 年	1,800,316.37	900,158.19	50
4 至 5 年	407,119.00	325,695.20	80
5 年以上	11,414,973.35	11,414,973.35	100
合计	137,682,221.56	16,107,771.49	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,016,535.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,162,872.63 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名欠款单位合计	66,659,214.18	42.01	1,043,876.48
合计	66,659,214.18	42.01	1,043,876.48

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,021,027.26	96.08	36,343,722.46	95.97
1 至 2 年	85,330.00	0.29	623,622.15	1.65
2 至 3 年	322,191.73	1.10	736,857.59	1.95
3 年以上	736,857.59	2.53	163,509.93	0.43
合计	29,165,406.58	100.00	37,867,712.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中电智能卡有限责任公司	供应商 1	748,903.32	3 年以上	进口固定资产尚未结算
合计		748,903.32		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前五名欠款单位合计	21,472,872.98	73.62
合计	21,472,872.98	73.62

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,124,854.15	33.30	7,124,854.15	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,273,999.84	66.70	2,506,192.47	17.56	11,767,807.37	13,611,404.09	100.00	2,741,513.81	20.14	10,869,890.28
其中：账龄组合	14,273,999.84	66.70	2,506,192.47	17.56	11,767,807.37	13,611,404.09	100.00	2,741,513.81	20.14	10,869,890.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	21,398,853.99	/	9,631,046.62	/	11,767,807.37	13,611,404.09	/	2,741,513.81	/	10,869,890.28



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
广通信息(香港)有限公司	7,124,854.15	7,124,854.15	100.00	企业财务状况恶化, 账款预计无法收回
合计	7,124,854.15	7,124,854.15	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	277,125.95		0
6 个月至 1 年	10,876,600.83	285,928.28	3
1 年以内小计	11,153,726.78	285,928.28	
1 至 2 年	898,245.95	89,824.60	10
2 至 3 年	111,984.40	22,396.88	20
3 至 4 年			50
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80
5 年以上	2,100,042.71	2,100,042.71	100
合计	14,273,999.84	2,506,192.47	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,124,854.15 元; 本期收回或转回坏账准备金额 235,321.34 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,831,435.04	8,713,838.64
押金及保证金	114,384.40	2,220,357.96
备用金	192,974.78	506,261.00
其他	260,059.77	2,170,946.49
合计	21,398,853.99	13,611,404.09

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
前五名欠款单位合计	往来款	14,178,701.78	1-6个月 7-12个月 1-2年 5年以上	66.26	2,356,771.37
合计	/	14,178,701.78	/	66.26	2,356,771.37

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,286,380.91		26,286,380.91	28,633,957.36		28,633,957.36
在产品						
库存商品	216,025,693.81	123,547,284.28	92,478,409.53	170,588,385.35	24,191,519.61	146,396,865.74
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	22,464,823.72	7,706,119.30	14,758,704.42	91,671,257.49	2,749,451.27	88,921,806.22
在途物资	3,021,732.05		3,021,732.05			
自制半成品	1,506,434.40		1,506,434.40	4,597,334.53		4,597,334.53
合计	269,305,064.89	131,253,403.58	138,051,661.31	295,490,934.73	26,940,970.88	268,549,963.85

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	24,191,519.61	99,355,764.67				123,547,284.28
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产					
发出商品	2,749,451.27	4,956,668.03			7,706,119.30
合计	26,940,970.88	104,312,432.70			131,253,403.58

注：子公司北京中电广通科技有限公司库存商品主要为 IBM 电子产品，由于 2015 年度云计算市场迅速升温，IBM 传统架构产品明显落伍、部分产品市场价值贬值较高，公司根据其各产品可变现净值，本期计提存货跌价准备 104,312,432.70 元，科技公司存货跌价准备期末余额 129,869,191.57 元。

## 7、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
中国有线电视网络有限公司	177,230,000.00			2016 年
合计	177,230,000.00			/

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,539,143.53	3,692,574.34
合计	2,539,143.53	3,692,574.34

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				191,960,666.23		191,960,666.23
按公允价值计量的						
按成本计量的				191,960,666.23		191,960,666.23
合计				191,960,666.23		191,960,666.23

## (2) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	14,730,666.23		14,730,666.23
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	14,730,666.23		14,730,666.23
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额			

注：期末将可供出售金融资产减值损失重分类至划分为持有待售的资产减值损失。

## 10、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京银证信通智能卡有限公司	13,144,310.84			-737,575.83					12,406,735.01	
中国电子财务有限责任公司	406,866,075.55			47,280,947.67	4,027,832.70		23,778,000.00		434,396,855.92	
小计	420,010,386.39			46,543,371.84	4,027,832.70		23,778,000.00		446,803,590.93	
合计	420,010,386.39			46,543,371.84	4,027,832.70		23,778,000.00		446,803,590.93	

## 11、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	43,040,681.86	1,452,773.70		44,493,455.56
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,040,681.86	1,452,773.70		44,493,455.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,177,729.30	232,443.84		8,410,173.14
2. 本期增加金额	1,022,216.16	29,055.48		1,051,271.64
(1) 计提或摊销	1,022,216.16	29,055.48		1,051,271.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,199,945.46	261,499.32		9,461,444.78
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,840,736.40	1,191,274.38		35,032,010.78
2. 期初账面价值	34,862,952.56	1,220,329.86		36,083,282.42

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	15,974,444.21	

## 其他说明

年末投资性房地产中无权属证明的房屋及建筑物账面原值 20,317,258.13 元, 净值 15,974,444.21 元。

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	35,253,634.41	184,020,500.26	6,465,957.66	17,923,172.34	243,663,264.67
2. 本期增加金额		28,319,173.14	410,762.13	34,300.01	28,764,235.28
(1) 购置		17,928,742.13	410,762.13	34,300.01	18,373,804.27
(2) 在建工程转入		10,390,431.01			10,390,431.01
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,344,728.93	700,061.01	472,672.50	2,517,462.44
(1) 处置或报废		1,344,728.93	700,061.01	472,672.50	2,517,462.44
4. 期末余额	35,253,634.41	210,994,944.47	6,176,658.78	17,484,799.85	269,910,037.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,420,024.03	126,301,722.02	3,925,239.02	9,890,283.65	158,537,268.72
2. 本期增加金额	1,674,547.64	11,733,523.95	463,288.73	2,431,970.30	16,303,330.62
(1) 计提	1,674,547.64	11,733,523.95	463,288.73	2,431,970.30	16,303,330.62
3. 本期减少金额			498,833.78	1,360,442.24	1,859,276.02
(1) 处置或报废			498,833.78	1,360,442.24	1,859,276.02
4. 期末余额	20,094,571.67	138,035,245.97	3,889,693.97	10,961,811.71	172,981,323.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,159,062.74	72,959,698.50	2,286,964.81	6,522,988.14	96,928,714.19
2. 期初账面价值	16,833,610.38	57,718,778.24	2,540,718.64	8,032,888.69	85,125,995.95

## 13、在建工程

√适用 □不适用

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
FCI 高速六小卡植入设备				595,280.43		595,280.43
FCI 六小卡植入设备				366,211.00		366,211.00
FCI 高速六小卡植入设备 201407-2				1,040,319.53		1,040,319.53
FCI 高速六小卡植入设备 201411-2				739,255.69		739,255.69
其他	345,561.24		345,561.24	512,711.72		512,711.72
合计	345,561.24		345,561.24	3,253,778.37		3,253,778.37

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	专利权	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,897,178.77		2,150,000.00	42,047,178.77
2. 本期增加金额	8,632,309.35			8,632,309.35
(1) 购置				
(2) 内部研发	8,632,309.35			8,632,309.35
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	48,529,488.12		2,150,000.00	50,679,488.12
二、累计摊销				
1. 期初余额	21,868,200.52			21,868,200.52
2. 本期增加金额	2,276,255.65			2,276,255.65
(1) 计提	2,276,255.65			2,276,255.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	24,144,456.17			24,144,456.17
三、减值准备				
1. 期初余额	138,096.80			138,096.80



项目	计算机软件	专利权	其他	合计
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	138,096.80			138,096.80
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,246,935.15		2,150,000.00	26,396,935.15
2. 期初账面价值	17,890,881.45		2,150,000.00	20,040,881.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 32.70%。

## 15、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
肿瘤大数据医学分析平台		6,209,622.44		5,139,208.46	1,070,413.98	
肿瘤疾病患者随访管理系统		4,682,527.36		3,493,100.89	1,189,426.47	
中电广通 ERP 项目		611,320.75				611,320.75
合计		11,503,470.55		8,632,309.35	2,259,840.45	611,320.75

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,648,328.26	7,537,947.56	31,730,131.80	7,637,369.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	26,632,438.73	3,994,865.81	26,655,424.60	3,998,313.69
合计	58,280,766.99	11,532,813.37	58,385,556.40	11,635,683.25

## (2) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,089,650.33	15,343,718.68
可抵扣亏损	181,690,257.05	157,159,483.44
递延收益	11,206,011.47	15,733,397.03
合计	207,985,918.85	188,236,599.15

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		24,562,627.93	
2016 年	43,918,163.60	43,918,163.60	
2017 年	21,505,793.77	21,505,793.77	
2018 年	31,131,581.04	31,131,581.04	
2019 年	36,041,317.10	36,041,317.10	
2020 年	49,093,401.54		
合计	181,690,257.05	157,159,483.44	/

## 17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,908,484.45	
合计	1,908,484.45	

## 18、短期借款

√适用 □不适用

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		51,399,600.00
抵押借款		
保证借款	176,614,727.54	201,200,416.78
信用借款	89,200,000.00	114,081,323.58
合计	265,814,727.54	366,681,340.36

短期借款分类的说明：

期初质押借款系孙公司广通（香港）境外借款，并在境内银行以保证金予以质押。

**19、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	139,000,180.99	138,208,955.83
合计	139,000,180.99	138,208,955.83

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,711,626.00	53,741,570.76
1 年以上	6,605,212.53	6,185,521.68
合计	63,316,838.53	59,927,092.44

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,439,354.58	未到结算期
供应商 2	604,825.00	未到结算期
合计	2,044,179.58	/

**21、预收款项****(1) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,455,295.73	31,429,225.02
1 年以上	13,554,155.21	6,540,541.57
合计	41,009,450.94	37,969,766.59

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	3,170,586.56	未结算货款
客户 2	1,415,094.35	未结算货款

客户 3	1,002,633.93	未结算货款
合计	5,588,314.84	/

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,335,149.73	71,826,032.91	67,395,566.66	5,765,615.98
二、离职后福利-设定提存计划	15,756.62	6,481,813.96	6,485,973.40	11,597.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,350,906.35	78,307,846.87	73,881,540.06	5,777,213.16

### (2) 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		63,977,063.62	59,174,968.41	4,802,095.21
二、职工福利费		715,235.37	687,980.37	27,255.00
三、社会保险费	8,941.58	4,102,338.06	4,103,401.82	7,877.82
其中:医疗保险费	7,336.68	3,616,739.44	3,617,803.20	6,272.92
工伤保险费	806.85	203,033.96	203,033.96	806.85
生育保险费	798.05	282,564.66	282,564.66	798.05
四、住房公积金	-33,966.00	2,987,053.84	2,992,352.84	-39,265.00
五、工会经费和职工教育经费	1,360,174.15	44,342.02	436,863.22	967,652.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,335,149.73	71,826,032.91	67,395,566.66	5,765,615.98

### (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,225.11	5,891,598.99	5,895,422.35	9,401.75
2、失业保险费	2,875.26	297,227.82	297,003.40	3,099.68
3、企业年金缴费	-343.75	292,987.15	293,547.65	-904.25
合计	15,756.62	6,481,813.96	6,485,973.40	11,597.18

## 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,851.73	291,115.82
消费税		
营业税		83,000.00
企业所得税		658,108.01
个人所得税	194,615.92	238,211.25
城市维护建设税	969.68	24,528.17
教育费附加	415.58	11,223.50
地方教育费附加	277.05	7,482.33
合计	210,129.96	1,313,669.08

## 24、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,728,667.05	2,728,667.05
划分为权益工具的 优先股\永续债股利		
合计	2,728,667.05	2,728,667.05

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	53,171,104.80	59,016,902.43
物业及水电费等	5,203,387.79	2,065,699.89
保证金	4,090,915.19	1,556,216.56
员工往来	1,050,246.69	437,289.30
其他	2,533,245.88	2,201,233.60
合计	66,048,900.35	65,277,341.78

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来单位 1	52,748,716.42	往来款
往来单位 2	5,968,186.01	往来款
合计	58,716,902.43	/

## 26、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,388,821.63	400,000.00	4,950,371.43	37,838,450.20	收到政府补助
合计	42,388,821.63	400,000.00	4,950,371.43	37,838,450.20	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子标签模块开发及产业化	259,431.09		86,477.04		172,954.05	与资产相关
采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品开发	1,322,725.59		440,908.54		881,817.05	与资产相关
大容量 SIM 卡芯片减划技术研发	14,151,240.40				14,151,240.40	与收益相关
WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发	3,097,436.27		763,846.23		2,333,590.04	与资产相关
金融双界面卡自动封装工艺技术研发	9,557,988.28		3,659,139.62		5,898,848.66	与收益相关
WAFER 制备凸点大规模生产技术研发	4,000,000.00	400,000.00			4,400,000.00	与资产相关
SIM 小卡大规模测试及个人化生产技术研发	10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
合计	42,388,821.63	400,000.00	4,950,371.43		37,838,450.20	/

## 27、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	329,726,984.00						329,726,984.00

## 28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	39,448,590.28		2,629,068.23	36,819,522.05
其他资本公积	2,473,483.30			2,473,483.30
合计	41,922,073.58		2,629,068.23	39,293,005.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少 2,629,068.23 元，系子公司中电智能卡有限责任公司收购北京中电华信智能卡技术有限责任公司少数股东股权所致。

## 29、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,623,612.52	5,102,177.38			5,040,071.00	62,106.38	-9,583,541.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	9,609,547.37	4,027,832.70			4,027,832.70		13,637,380.07
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-24,233,159.89	1,074,344.68			1,012,238.30	62,106.38	-23,220,921.59
其他综合收益合计	-14,623,612.52	5,102,177.38			5,040,071.00	62,106.38	-9,583,541.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：



## 30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,929,748.73			61,929,748.73
任意盈余公积	1,322,072.30			1,322,072.30
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	63,251,821.03			63,251,821.03

## 31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	187,755,083.21	188,022,689.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,494,742.14
调整后期初未分配利润	187,755,083.21	186,527,947.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-124,993,305.93	5,219,200.84
减：提取法定盈余公积		694,794.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,297,269.84	3,297,269.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	59,464,507.44	187,755,083.21

## 32、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	402,288,083.84	323,628,257.65	703,303,715.79	598,638,693.48
其他业务	6,875,321.39	3,640,204.45	15,646,668.66	7,308,792.78
合计	409,163,405.23	327,268,462.10	718,950,384.45	605,947,486.26

## 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	100,000.00	183,000.00
城市维护建设税	750,729.25	1,502,865.17
教育费附加	581,721.13	799,044.23
地方教育费附加	85,504.08	532,696.17
合计	1,517,954.46	3,017,605.57

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,981,361.15	10,468,138.91
仓储运输费	737,415.84	752,320.91
差旅费	527,589.46	1,017,986.99
办公费等	865,366.85	1,129,981.80
招待费	219,848.35	438,611.90
折旧及摊销	37,650.55	39,657.72
其他	1,469,959.98	922,253.95
合计	13,839,192.18	14,768,952.18

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,720,845.65	15,432,776.62
折旧及摊销	6,614,422.72	5,650,110.67
差旅费	760,609.64	939,528.98
研究及开发费	20,489,416.11	25,513,405.18
办公费等	4,558,171.58	4,841,755.48
中介机构费及咨询费	1,477,457.36	3,258,373.84
业务招待费	1,240,018.27	1,948,957.25
税金	1,102,869.12	1,496,741.26
租赁费	3,632,984.84	2,581,246.73
其他	2,354,187.98	3,376,688.91
合计	63,950,983.27	65,039,584.92

**36、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,351,549.33	34,756,928.55
利息收入	-2,665,556.93	-2,629,176.78
汇兑损失	1,419,551.69	1,020,088.19
汇兑收益	-179,059.75	
手续费支出	727,585.58	3,346,428.50
其他支出		
合计	27,654,069.92	36,494,268.46

**37、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,743,195.79	5,604,669.12
二、存货跌价损失	104,312,432.70	5,211,886.74
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	14,512,168.42	-11,936.50
合计	145,567,796.91	10,804,619.36

其他说明：

其他主要是出售中国有线股权计提的资产减值损失 1473.07 万元。

**38、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	46,543,371.84	36,639,407.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,839,794.81

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	46,543,371.84	30,799,612.36

### 39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	55,672.87	221,918.39	55,672.87
其中：固定资产处置利得	55,672.87	221,918.39	55,672.87
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,950,371.43	1,466,888.81	4,950,371.43
其他	646,319.13	8,765,454.36	646,319.13
合计	5,652,363.43	10,454,261.56	5,652,363.43

注：上期其他主要系对未纳入合并的子公司深圳市鑫科创投资有限公司的往来进行帐销案存处理所致，本期其他主要是收到赔偿款。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电子标签模块开发及产业化	86,477.04	86,477.04	与资产相关
采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品开发	440,908.54	440,908.54	与资产相关
WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发	763,846.23	763,846.23	与资产相关
大容量 SIM 卡芯片减划技术研发			与收益相关
金融双界面卡自动封装工艺技术研发	3,659,139.62		与收益相关
专利资助费		2,720.00	与收益相关
科学技术进步奖		60,000.00	与收益相关
科技园区突出贡献奖		112,937.00	与收益相关
合计	4,950,371.43	1,466,888.81	/

## 40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,539.71	764,590.53	47,539.71
其中：固定资产处置损失	47,539.71	764,590.53	47,539.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	150,000.00	250,000.00	150,000.00
其他		794,128.19	
合计	197,539.71	1,808,718.72	197,539.71

## 41、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,722,863.21	5,271,499.28
递延所得税费用	102,869.88	-1,136,338.01
合计	2,825,733.09	4,135,161.27

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-118,636,858.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,825,733.09
子公司适用不同税率的影响	-3,057,965.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,830,421.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,785,517.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	11,635,683.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,532,813.37
所得税费用	2,825,733.09

## 42、其他综合收益

详见附注

## 43、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款等	400,000.00	10,175,657.00
利息收入	2,665,556.93	1,211,675.81
往来款	9,763,894.21	234,084.53
投标保证金退款	3,901,434.63	
其他	105,141.14	77,813.60
合计	16,836,026.91	11,699,230.94

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现销售费用、管理费用等	19,915,339.43	36,765,895.72
银行手续费等	727,585.58	3,346,428.50
捐赠支出		250,000.00
承兑汇票及保函保证金	17,497,554.32	11,055,238.61
支付投标保证金	4,090,915.19	
往来款	5,156,426.10	4,311,978.93
其他	145,963.21	830,760.49
合计	47,533,783.83	56,560,302.25

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其中: 票据贴现款		78,208,955.83
收回质押借款的质押保证金	55,090,000.00	
合计	55,090,000.00	78,208,955.83

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
用于质押借款的质押保证金		55,090,000.00
合计		55,090,000.00

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-121,462,591.14	18,187,861.63
加：资产减值准备	145,567,796.91	10,804,619.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,303,330.62	15,021,737.14
无形资产摊销	2,276,255.65	1,027,749.55
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	46,471.57	542,672.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,654,069.92	35,777,016.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,543,371.84	-30,799,612.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,869.88	-1,136,338.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,185,869.84	-50,891,033.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,344,652.19	-71,143,186.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,343,686.82	42,992,467.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,819,040.42	-29,616,046.47
<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	100,796,837.68	82,450,896.46
减：现金的期初余额	82,450,896.46	218,078,826.54
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	18,345,941.22	-135,627,930.08

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,796,837.68	82,450,896.46
其中：库存现金	35,625.16	13,836.80

可随时用于支付的银行存款	99,344,533.79	72,682,318.99
可随时用于支付的其他货币资金	1,416,678.73	9,754,740.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	100,796,837.68	82,450,896.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 46、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,497,554.32	票据保函及贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,497,554.32	/

#### 47、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1) 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	227,844.12	6.4936	1,479,528.58
短期借款			
其中：美元	799,360.53	6.4936	5,190,727.54



## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京中电广通科技有限公司	北京	北京	货物进出口、技术进出口、代理进出口等	95%		投资设立
中电智能卡有限责任公司	北京	北京	集成电路卡模块制造	58.14%		同一控制下企业合并
北京金信恒通科技有限责任公司	北京	北京	通信设备等技术开发	90%		同一控制下企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中电智能卡有限责任公司	41.86%	11,726,769.78	6,279,000.00	127,868,785.98
北京中电广通科技有限公司	5%	-7,988,055.92		-6,052,182.26

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中电智能卡有限责任公司	238,982,686.19	159,696,751.21	398,679,437.40	55,373,271.04	37,838,450.20	93,211,721.24	246,367,021.98	147,344,212.68	393,711,234.66	58,163,865.86	42,388,821.63	100,552,687.49
北京中电广通科技有限公司	244,862,289.12	39,000,967.05	283,863,256.17	404,906,901.37		404,906,901.37	521,865,408.42	34,346,927.41	556,212,335.83	518,736,990.29		518,736,990.29

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中电智能卡有限责任公司	214,203,341.36	27,856,498.99	27,856,498.99	52,468,492.19	229,642,275.78	35,230,180.42	35,230,180.42	37,832,882.45
北京中电广通科技有限公司	192,591,574.91	-159,761,118.34	-158,686,773.66	72,545,236.84	487,300,738.89	-35,491,208.00	-36,095,046.22	-32,345,314.41

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1) 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
中国电子财务有限责任公司	北京	北京	非银行金融机构	13.7069	2.1451	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

中电广通股份有限公司管理层在中国电子财务有限责任公司董事会中担任董事会成员，对中电财务的财务和经营政策有参与决策的权利。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	16,463,731,563.26	9,824,242,687.88
其中：现金和现金等价物	16,440,838,145.02	9,814,410,968.03
非流动资产	17,570,573,248.36	14,086,577,163.72
资产合计	34,034,304,811.62	23,910,819,851.60
流动负债	21,376,149,096.62	14,239,803,040.75
非流动负债	9,901,938,952.48	7,098,485,951.78
负债合计	31,278,088,049.10	21,338,288,992.53
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,756,216,762.52	2,572,530,859.07
按持股比例计算的净资产份额	437,135,978.54	407,797,591.78
调整事项	-2,739,122.62	-931,516.23
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他(注1)	-2,739,122.62	-931,516.23
对联营企业权益投资的账面价值	434,396,855.92	406,866,075.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	476,716,539.35	428,512,480.04
所得税费用	104,689,775.00	86,927,509.85
净利润	307,170,968.00	228,079,468.43
终止经营的净利润		
其他综合收益	26,934,998.21	9,919,193.23
综合收益总额	334,105,966.21	237,998,661.66
本年度收到的来自联营企业的股利	23,778,000.00	23,778,000.00

## 其他说明

其他系中电广通子公司中电智能卡持有中国电子财务有限责任公司 2.1451%的股权，在单体报表上按照成本法核算，在合并报表中按照归属于母公司的 1.247% 和中电广通持有的电子财务有限责任公司 13.7069%的股权合计 14.9539%按照权益法进行核算。

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	12,406,735.01	13,144,310.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,735,472.54	1,185,723.25
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,735,472.54	1,185,723.25

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国电子信息产业集团有限公司	北京	国有独资公司	86.03 亿元	53.47	53.47

## 本企业的母公司情况的说明

中国电子是中央管理的国有重要骨干企业，以提供电子信息技术产品与服务为主营业务，是中国最大的国有综合性 IT 企业集团。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电子进出口总公司	集团兄弟公司
北京华虹集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司
北京华大智宝电子系统有限公司	集团兄弟公司
北京中电华大设计有限责任公司	集团兄弟公司
上海华虹集成电路有限责任公司	集团兄弟公司

中国电子产业工程公司	集团兄弟公司
长城计算机软件与系统有限公司	集团兄弟公司
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	集团兄弟公司
南京熊猫信息产业有限公司	集团兄弟公司
中国有线电视网络有限公司	其他
中国软件与技术服务股份有限公司	集团兄弟公司
中国电子器材总公司	集团兄弟公司
中国华大集成电路设计集团有限公司	集团兄弟公司
中国信息安全研究院有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华虹集成电路设计有限责任公司	购买原材料		4,558.33
北京中电华大电子设计有限责任公司	购买原材料	216,974.06	14,898,054.48
上海华虹集成电路有限责任公司	购买原材料	18,627,742.40	28,102,131.25
北京华大智宝电子系统有限公司	购买原材料		5,238,846.15
中国电子进出口总公司	购买商品		293,379.64
中国信息安全研究院有限公司	接受技术咨询		4,000,000.00
中国电子器材总公司	购买商品	488,452.67	
北京银证信通智能卡有限公司	购买原材料	1,910,317.86	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华虹集成电路设计有限责任公司	销售货物	4,911,670.78	1,072,682.38
北京华大智宝电子系统有限公司	销售货物	14,333,108.70	11,243,076.93
北京中电华大电子设计有限责任公司	销售货物	65,688,346.31	71,710,159.03
上海华虹集成电路有限责任公司	销售货物	49,247,787.27	21,857,848.04
北京银证信通智能卡有限公司	销售货物	21,195,714.55	26,809,122.50
中国信息安全研究院有限公司	提供技术咨询		5,254,716.82
南京熊猫信息产业有限公司	销售货物	1,000,000.00	2,991,452.99
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	销售货物		203,418.80
长城计算机软件与系统有限公司	销售货物	278,395.64	238,262.94
中国软件与技术服务股份有限公司	销售货物	199,420.00	

**(2) 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京银证信通智能卡有限公司	办公楼	1,000,000.00	1,000,000.00
北京华大智宝电子系统有限公司	办公楼	1,000,000.00	1,000,000.00
中国信息安全研究院有限公司	设备租赁	2,000,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国软件与技术服务股份有限公司	职工宿舍楼	326,400.00	316,800.00

**(3) 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中电广通科技有限公司	20,000,000.00	2014/8/29	2015/8/29	是
北京中电广通科技有限公司	20,000,000.00	2014/9/16	2015/9/16	是
北京中电广通科技有限公司	20,000,000.00	2015/11/2	2016/11/1	否
北京中电广通科技有限公司	100,000,000.00	2014/9/15	2015/9/14	是
北京中电广通科技有限公司	270,000,000.00	2015/1/12	2016/1/12	否

**(4) 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子财务有限责任公司	25,000,000.00	2015/7/16	2016/7/16	短期借款
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2015/8/26	2016/8/26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2015/8/25	2016/8/25	短期借款
中国电子财务有限责任公司	19,000,000.00	2015/8/26	2016/8/26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	5,000,000.00	2015/12/18	2016/9/18	短期借款
中国电子财务有限责任公司	40,000,000.00	2015/3/27	2016/3/27	短期借款
中国电子财务有限责任公司	60,000,000.00	2015/3/31	2016/3/31	短期借款
中国电子财务有限责任公司	40,000,000.00	2015/6/2	2016/6/2	短期借款
拆出				

本公司本年度支付给中国电子财务有限责任公司的贷款利息 15,990,575.86 元、贴现利息 7,959,487.56 元。

**(5) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	341.88	303.92

**(6) 其他关联交易**

本公司及子公司在中国电子财务有限责任公司的存款利息收入 3,768,168.26 元。

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1) 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京华虹集成电路设计有限公司	2,099,936.58		263,706.70	
应收账款	北京华大智宝电子系统有限公司	4,153,427.50		3,924,212.21	
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	19,259,610.93		18,419,170.81	
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司	15,205,717.55		10,468,958.57	
应收账款	北京银证信通智能卡有限公司	2,830,001.52		14,030,713.15	
应收账款	南京熊猫信息产业有限公司	58,715.65		598,715.65	
应收账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司			8,645.30	
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司	278,395.64		27,588.62	2,758.86
预付款项	中国电子进出口总公司	3,943.83		3,943.83	
其他应收款	北京银证信通智能卡有限公司			749,816.12	

**(2) 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中电华大电子设计有限责任公司		110,532.79
应付账款	中国电子产业工程公司	31,157.20	31,157.20
应付账款	上海华虹集成电路有限责任公司	10,107,649.56	28,161,761.88
应付账款	北京银证信通智能卡有限公司	499,482.11	2,141,349.87
其他应付款	中国电子产业工程公司		7,500,000.00
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	52,748,716.42	45,248,716.42
应付股利	中国电子信息产业集团有限公司	2,154,395.03	2,154,395.03

**(3) 存放于关联方的货币资金情况**

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
货币资金	中国电子财务有限责任公司	104,033,734.46	1,445,792,405.31	1,455,352,793.76	94,473,346.01

## 十、承诺及或有事项

### 1、其他

截止 2015 年 12 月 31 日，公司未结清保函人民币 1,375,962.10 元。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截止审计报告日，无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、年金计划

√适用 □不适用

企业年金的参加对象为与公司有正式的劳动合同关系，并认真履行劳动合同中所规定的全部义务，已依法参加基本养老保险并履行缴费义务，试用期满的员工，本着个人自愿参与原则，以个人的书面申请为准。员工企业年金的缴纳基数为职工个人上年度基本工资总额，缴费比例为 1.25%，企业缴费基数为公司上年度职工工资总额，缴费比例为 5%，公司为每一员工缴费最高不超过公司职工平均缴费额的 5 倍，超过 5 倍以 5 倍为上限。

### 2、分部信息

√适用 □不适用

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1) 各单项产品或劳务的性质；
- 2) 生产过程的性质；



- 3) 产品或劳务的客户类型；  
 4) 销售产品或提供劳务的方式；  
 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	电子商贸	集成电路制造	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	194,960,063.87	207,328,019.97		402,288,083.84
二、主营业务成本	175,913,459.07	147,714,798.58		323,628,257.65
三、对联营和合营企业的投资收益	47,280,947.67	-737,575.83		46,543,371.84
四、资产减值损失	145,546,730.60	21,066.31		145,567,796.91
五、折旧费和摊销费	4,867,539.71	13,712,046.56		18,579,586.27
六、利润总额	-149,216,508.18	30,579,650.13		-118,636,858.05
七、所得税费用	102,581.95	2,723,151.14		2,825,733.09
八、净利润	-149,319,090.13	27,856,498.99		-121,462,591.14
九、资产总额	825,363,410.72	398,679,437.40		1,224,042,848.12
十、负债总额	528,532,837.48	93,211,721.24		621,744,558.72

注：集成电路制造系子公司中电智能卡有限责任公司，电子商贸系中电广通股份及其他子公司

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	783,681.25	100.00	636,081.25	81.17	147,600.00	13,516,481.25	100.00	569,126.25	4.21	12,947,355.00
其中：账龄组合	783,681.25	100.00	636,081.25	81.17	147,600.00	13,516,481.25	100.00	569,126.25	4.21	12,947,355.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	783,681.25	/	636,081.25	/	147,600.00	13,516,481.25	/	569,126.25	/	12,947,355.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内			0
6 个月至 1 年			3
1 年以内小计			
1 至 2 年			10
2 至 3 年			20
3 至 4 年	295,200.00	147,600.00	50
4 至 5 年			80
5 年以上	488,481.25	488,481.25	100
合计	783,681.25	636,081.25	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 66,955.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名欠款单位合计	783,681.25	100.00	636,081.25
合计	783,681.25	/	636,081.25

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,519,440.14	100.00	2,022,396.88	4.08	47,497,043.26	29,741,213.75	100.00	2,011,198.44	6.76	27,730,015.31
其中：账龄组合	2,135,824.40	4.31	2,022,396.88	94.69	113,427.52	2,149,421.35	7.23	2,011,198.44	93.57	138,222.91
关联方组合	47,383,615.74	95.69			47,383,615.74	27,591,792.40	92.77			27,591,792.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	49,519,440.14	/	2,022,396.88	/	47,497,043.26	29,741,213.75	/	2,011,198.44	/	27,730,015.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	23,840.00		0
6 个月至 1 年			3
1 年以内小计	23,840.00		
1 至 2 年			10
2 至 3 年	111,984.40	22,396.88	20
3 至 4 年			50
4 至 5 年			80
5 年以上	2,000,000.00	2,000,000.00	100
合计	2,135,824.40	2,022,396.88	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	47,383,615.74	0		27,591,792.40	0	
合计	47,383,615.74			27,591,792.40		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,198.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	49,384,215.74	29,591,792.40
押金及保证金	114,384.40	114,984.40
备用金	20,840.00	34,436.95
合计	49,519,440.14	29,741,213.75

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
前五名欠款单位合计		49,495,600.14		99.95	2,022,396.88
合计	/	49,495,600.14	/	99.95	2,022,396.88

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,343,326.88	48,030,922.78	26,312,404.10	74,343,326.88		74,343,326.88
对联营、合营企业投资	377,849,453.00		377,849,453.00	352,614,232.32		352,614,232.32
合计	452,192,779.88	48,030,922.78	404,161,857.10	426,957,559.20		426,957,559.20

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中电智能卡有限责任公司	26,312,404.10			26,312,404.10		
北京中电广通科技有限公司	48,030,922.78			48,030,922.78	48,030,922.78	48,030,922.78
北京金信恒通科技有限责任公司						
合计	74,343,326.88			74,343,326.88	48,030,922.78	48,030,922.78

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国电子财务有限责任公司	352,614,232.32			42,103,617.41	3,691,953.27		20,560,350.00			377,849,453.00	
小计	352,614,232.32			42,103,617.41	3,691,953.27		20,560,350.00			377,849,453.00	
合计	352,614,232.32			42,103,617.41	3,691,953.27		20,560,350.00			377,849,453.00	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,790,997.80	18,779,948.70	40,124,859.53	39,919,622.78
其他业务				
合计	18,790,997.80	18,779,948.70	40,124,859.53	39,919,622.78

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,721,000.00	5,814,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	42,103,617.41	31,262,624.66
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,855,792.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	50,824,617.41	31,220,832.62

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,133.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,950,371.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		



项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,711,231.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,394,008.21	
少数股东权益影响额	-3,430,041.21	
合计	2,845,686.62	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-22.88	-0.379	-0.379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.40	-0.388	-0.388

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

法定代表人：李建军

董事会批准报送日期：2016 年 2 月 1 日