

公司代码：600764

公司简称：中电广通

中电广通股份有限公司
2016 年半年度报告
（修订稿）

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范国平、主管会计工作负责人汪丽华及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑾声明：保证半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

公司2016年上半年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

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。报告期内公司正在进行重大资产重组，该事项具有不确定性，未来公司主营业务及相关资产可能发生较大变化，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

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	16
第八节	财务报告.....	17
第九节	备查文件目录.....	88

第一节 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
金信恒通	指	北京金信恒通科技有限责任公司
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
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
中船重工	指	中国船舶重工集团公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
IC	指	Integrated Circuit, 集成电路

第二节 公司简介

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	范国平

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	148,022,551.77	224,928,428.20	-34.19
归属于上市公司股东的净利润	-10,316,845.85	903,259.14	-1,242.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	14,409,113.54	804,471.27	1,691.13
经营活动产生的现金流量净额	2,223,717.82	25,022,972.18	-91.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	495,056,852.04	482,152,776.30	2.68
总资产	890,639,606.40	1,224,042,848.12	-27.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.031	0.003	-1,133.33
稀释每股收益(元/股)	-0.031	0.003	-1,133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.044	0.002	2,100.00
加权平均净资产收益率(%)	-2.16	0.15	减少2.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.94	0.13	增加2.81个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司于2016年2月转让所持有的控股子公司北京中电广通科技有限公司全部股权，报告期内合并报表范围发生变动：2016年半年度报表中资产负债表期初数含广通科技数据，期末数不再合并广通科技；利润表和现金流量表本期仅合并广通科技1月份数据，以上原因导致本期报表期末与期初比较、本期和上期大部分数据同比变化较大。

二、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	金额
非流动资产处置损益	92,261,586.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,985,465.89
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	-1,463.10
所得税影响额	-616.81
合计	-24,725,959.39

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司进一步调整资产结构，聚焦主营业务，当前主营业务仅保留了集成电路（IC）卡及模块封装业务，在智能卡行业整体不景气的情况下，公司通过不断的科技创新、加强市场开拓、调整产品结构、严格控制费用等措施，保证了集成电路（IC）卡及模块封装业务的稳步发展，该业务收入同比增长 3.89%。

公司对于低效资产进行了剥离，完成了对原控股子公司北京中电广通科技有限公司的股份转让，消除了公司的亏损源；完成了对参股公司中国有线电视网络有限公司的股份转让，收到股份转让款 17,723 万元，使公司现金流得到改善。

由于上述资产结构调整，公司资产负债较期初发生较大变化，截至本报告期末，公司资产总额 890,639,606.40 元，较期初下降 27.24%，负债总额 267,562,204.36 元，较期初减少 56.97%，资产负债率为 30.04%，较期初减少 20 个百分点。

报告期内，公司获悉控股股东中国电子信息产业集团有限公司通过公开征集受让方协议转让其持有的本公司 53.47% 全部股份，征集结果最终确定为中船重工集团公司。公司正积极配合中国电子进行股权转让，并与中国电子以及受让方中船重工共同开展重大资产重组事项。

风险提示：由于公司正在进行的重大资产重组尚存在不确定性，本次重大资产重组对公司未来发展具有重大影响，敬请投资者注意投资风险。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	148,022,551.77	224,928,428.20	-34.19
营业成本	111,672,901.54	179,549,438.04	-37.80
销售费用	2,840,277.22	6,776,939.32	-58.09
管理费用	23,330,216.37	27,392,672.40	-14.83
财务费用	1,903,867.70	14,040,469.62	-86.44
经营活动产生的现金流量净额	2,223,717.82	25,022,972.18	-91.11
投资活动产生的现金流量净额	38,884,757.42	-14,203,143.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-15,735,971.07	-36,437,731.91	不适用
研发支出	6,407,705.59	19,060,000.00	-66.38

公司于 2016 年 2 月转让所持有的控股子公司北京中电广通科技有限公司全部股权，报告期内合并报表范围发生变动：2016 年半年度报表中资产负债表期初数含广通科技数据，期末数不再合并广通科技；利润表和现金流量表本期仅合并广通科技 1 月份数据，以上原因导致本期报表期末与期初比较、本期和上期大部分数据同比变化较大。

(1) 营业收入变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技营业收入 2,501.89 万元，上年同期广通科技营业收入 11,178.80 万元。本期中电智能卡营业收入 11,946.87 万元，与上年同期相比增长 6%。

(2) 营业成本变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技营业成本 2,387.25 万元，上年同期广通科技营业成本 10,280.63 万元。本期中电智能卡营业成本 8,668.47 万元，与去年同期相比增长 13.48%。

(3) 销售费用变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技销售费用 79.74 万元，上年同期广通科技销售费用 467.02 万元。本期中电智能卡销售费用 204.29 万元，与去年同期相比小幅下降 3%。

(4) 管理费用变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技管理费用 67.75 万元，上年同期广通科技管理费用 491.02 万元。本期中电智能卡管理费用 1,413.74 万元，与去年同期相比下降 9.7%。

(5) 财务费用变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技财务费用 24.81 万元，上年同期广通科技财务费用 1,222.29 万元。本期中电智能卡财务费用（利息收入）102.74 万元，与去年同期相比下降 12.74%。

(6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技经营活动产生的现金流量净额 1,051.45 万元，上年同期广通科技经营活动产生的现金流量净额 4,888.02 万元。

(7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：①本期收到出售中国有线股权转让款 17,723 万元；②由于本期代广通科技偿还银行债务 12,100 万元以及将“处置子公司及其他营业单位收到的现金净额”-1,578.78 万元重分类，本期支付其他与投资活动有关现金为 13,683.14 万元。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：受合并范围变动影响，本期报表合并广通科技筹资活动产生的现金流量净额-642.40 万元，上年同期广通科技筹资活动产生的现金流量净额-4,605.31 万元。

(9) 研发支出变动原因说明：本期研发支出较去年同期下降的主要原因是中电智能卡部分研发项目完成或接近尾声，导致上半年研发投入减少，预计下半年将加大研发投入。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司主要利润来源为控股子公司中电智能卡及参股公司中电财务的投资收益，报告期内，以上两个利润来源未发生重大变化；原控股子公司广通科技近三年亏损金额对公司利润影响较大，公司将广通科技股权出售后，当期对归属上市公司股东净利润产生较大影响，从长远看，有利于公司减少亏损。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2016 年 7 月 2 日，公司发布《临 2016-028 中电广通重大资产重组停牌公告》，进入重大资产重组程序。中船重工与公司控股股东中国电子共同筹划本次重大资产重组，中船重工拟对旗下电子信息相关资产进行整合，以公司为依托，打造电子信息业务平台公司，巩固和提升公司市场竞争力，促进公司的可持续发展，实现企业转型升级，为公司股东创造更多的投资回报。

由于前期公司控股股东中国电子通过公开征集受让方协议转让所持有公司全部股份，公司于 2016 年 6 月 18 日发布《临 2016-026 中电广通关于控股股东股权转让进展情况暨停牌公告》。同时，股权转让尚未完成交割，已开始筹划重大资产重组事项，根据上海证券交易所《上市公司筹划重大事项停复牌业务指引》，上市公司以筹划重大事项为由申请停牌，后转入筹划重大资产重组停牌的，应当自初始停牌之日起计算停牌时间，故本次重大资产重组停牌起算时间为 2016 年 6 月 20 日，在本报告期内。

停牌期间，公司及各相关方积极推进本次重大资产重组的各项工作，并就本次重大资产重组所涉及的交易对方、交易方式、标的资产范围等事项进行了多次协商，目前各相关方尚未签订重组框架或意向协议。公司与中船重工会同独立财务顾问、法律顾问、会计师事务所及资产评估机构正在对本次重大资产重组的标的资产开展尽职调查、审计、评估等工作，并对相关重组方案进行审慎论证，截至目前，现场尽职调查、审计及评估工作稳步推进。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，在重大资产重组尚未完成之前，公司基于当前主营业务，稳步发展集成电路（IC）卡及模块封装业务，已完成全年营业收入预算的 64%；同时，严格控制期间费用，三项费用发生额占全年费用预算的 38%；坚持科技创新和精益生产，《CSP 金融双界面耦合封装》技术开发进展顺利，8 寸、12 寸减薄划片产能持续提升。

虽然公司集成电路（IC）卡及模块封装业务收入同比略有增长，较全年预算设定的同比增长 10%仍存在差距，主要由于手机 SIM 卡实名制影响，公司主要终端客户之一中国移动 SIM 卡 2016 年度集采在报告期内尚未启动，对公司销售额产生一定的影响；另外，市场竞争激烈，产品价格持续走低，也是影响公司营业收入的重要因素。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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	28,553,816.11	26,358,167.47	7.69	-74.54	-74.45	减少 0.33 个百分点
集成电路制造业务	113,610,789.82	80,860,918.32	28.83	3.89	8.78	减少 3.20 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	28,553,816.11	26,358,167.47	7.69	-74.54	-74.45	减少 0.33 个百分点
集成电路（IC）卡和模块封装	113,610,789.82	80,860,918.32	28.83	3.89	8.78	减少 3.20 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

以上数据仅包含计算机系统集成与分销 1 月份销售数据；集成电路（IC）卡及模块封装业务收入同比基本持平，由于市场价格竞争激烈，同时汇率波动导致采购成本增加，从而使该业务毛利率有所下降。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	18,442,624.65	-15.92
华南地区	13,762,535.36	-66.83
华中地区	3,846.15	-99.83
华北地区	102,209,534.60	-19.68
东北地区	-	-100.00
西南地区	6,456,353.83	1,404.91
西北地区	1,289,711.34	-95.39
合计	142,164,605.93	-35.82

主营业务分地区情况的说明：

以上数据仅包含计算机系统集成与分销 1 月份销售数据，其余为集成电路（IC）卡及模块封装业务销售数据。

(三) 核心竞争力分析

集成电路（IC）卡及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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

（1）报告期内，公司没有新增对外股权投资。

（2）公司完成了对控股子公司北京中电广通科技有限公司的股权出售，详细内容可查阅公司发布的《临 2016-015 中电广通关于转让广通科技股权完成情况的公告》。

（3）公司完成了对参股公司中国有线电视网络有限公司的股权出售，详细内容可查阅公司发布的《临 2016-024 中电广通关于转让中国有线股权完成情况的公告》。

(1) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中国电子财务有限责任公司	253,778,046.77	15.852	15.852	450,390,241.31	15,993,385.39		长期股权投资	受让
合计	253,778,046.77	/	/	450,390,241.31	15,993,385.39		/	/

2、主要子公司、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 42,748.20 万元，股东权益 30,939.56 万元，营业收入 11,946.87 万元，净利润 1,392.79 万元。

2. 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 3,494.60 万元，股东权益 -1,492.45 万元，营业收入 263.09 万元，净利润 178.64 万元。

3. 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 2,499,724.55 万元，股东权益 283,022.75 万元，营业收入 25,597.77 万元，净利润 10,695.13 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

由于 2015 年归属上市公司股东净利润为负，不进行现金分红。

(二) 半年度拟定的利润分配半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

由于公司于 2016 年 2 月出售控股子公司北京中电广通科技有限公司股权，导致公司合并报表范围发生变化；另外，公司正在进行重大资产重组，至下一报告期期末，公司合并报表范围可能再次发生变化，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能发生重大变动。

第五节 重要事项

一、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司将控股子公司北京中电广通科技有限公司 95%股权以人民币 1 元转让给中国电子信息产业集团有限公司	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《临 2016-015 中电广通关于转让广通科技股权完成情况的公告》
公司将参股公司中国有线电视网络有限公司 10.99%股权以人民币 17,723 万元转让给中国广播电视网络有限公司	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《临 2016-024 中电广通关于转让中国有线股权完成情况的公告》

二、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

经公司第八届董事会第二次会议及公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于公司 2016 年度预计日常关联交易额度的议案》，2016 年预计全年发生关联交易金额 57,830 万元，其中，向关联人采购预计发生 4,600 万元，向关联人销售产品、商品 16,600 万元，接受关联人提供的设备租赁、向关联人租赁或出租房产 630 万元，在关联人的财务公司存款预计金额 12,000 万元，在关联人财务公司贷款预计金额 24,000 万元。

报告期内，受智能卡市场变化影响，公司向关联人采购实际发生 24.73 万元，向关联人销售产品、商品实际发生 7,541.34 万元，接受关联人提供的设备租赁、向关联人租赁或出租房产 113.39 万元。截至报告期末，公司从中电财务贷款余额 8,700 万元，公司存放在中电财务的资金 5,793.60 万元。

详细数据及明细内容参见：第十节财务报告“十二、关联方及关联交易”。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司将控股子公司北京中电广通科技有限公司 95%股权以人民币 1 元转让给中国电子信息产业集团有限公司	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《临 2016-015 中电广通关于转让广通科技股权完成情况的公告》

三、公司治理情况

报告期内，公司按照《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，严格履行信息披露义务，健全和完善公司内部控制体系，不断优化公司治理结构，规范公司运作。

截至报告期，公司召开股东大会 2 次，股东大会的召集、召开和表决程序规范，公司按规定对相关议案的表决提供网络投票，确保了所有股东尤其是中小股东充分行使表决权。董事会召开 6 次会议，监事会召开 6 次会议，全体董监事依法勤勉履行职责。

四、其他重大事项的说明

中电智能卡获得 2015 年度中国国防科技工业企业管理创新成果三等奖；新增授权发明专利《双界面卡的封装工艺方法及其不干胶带粘起机构》，实用新型专利《一种点胶头高度突变自动报警系统》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,578
截止报告期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	-10,551,565	5,877,426	1.78	0	无	0	境内非国有法人
于美艳	639,565	5,417,372	1.64	0	无	0	境内自然人
闫嘉耀	2,859,563	5,066,263	1.54	0	无	0	境内自然人
夏信根	4,765,400	4,765,400	1.45	0	无	0	境内自然人
夏琼	3,121,200	3,121,200	0.95	0	无	0	境内自然人
钱伟民	2,538,601	2,538,601	0.77	0	无	0	境内自然人
杨溢	2,360,090	2,360,090	0.72	0	无	0	境内自然人
李想	2,062,700	2,062,700	0.63	0	无	0	境内自然人
沈宁	2,000,995	2,000,995	0.61	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	5,877,426	人民币普通股	5,877,426
于美艳	5,417,372	人民币普通股	5,417,372
闫嘉耀	5,066,263	人民币普通股	5,066,263
夏信根	4,765,400	人民币普通股	4,765,400
夏琼	3,121,200	人民币普通股	3,121,200
钱伟民	2,538,601	人民币普通股	2,538,601
杨溢	2,360,090	人民币普通股	2,360,090
李想	2,062,700	人民币普通股	2,062,700
沈宁	2,000,995	人民币普通股	2,000,995
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。		

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李晓春	董事长	离任	到期离任
李建军	董事长	选举	第八届董事会选举
李福江	董事	聘任	新任
白丽芳	董事	聘任	新任
秦勇	独立董事	离任	到期离任
徐正伟	独立董事	聘任	新任
赵维健	独立董事	聘任	新任
宋矗林	监事	离任	到期离任
孙秀丽	监事	聘任	新任

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金	七、1	126,173,209.52	118,294,392.00
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	11,767,963.56	5,860,556.40
应收账款	七、3	87,675,369.92	121,574,450.07
预付款项	七、4	2,669,238.36	29,165,406.58
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	191,000.80	11,767,807.37
买入返售金融资产			
存货	七、6	74,687,757.60	138,051,661.31
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	七、7	80,559.06	2,539,143.53
流动资产合计		303,245,098.82	604,483,417.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	462,796,976.32	446,803,590.93
投资性房地产	七、9	34,506,374.96	35,032,010.78
固定资产	七、10	83,239,241.12	96,928,714.19
在建工程	七、11	1,937,180.37	345,561.24
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产	七、12		26,396,935.15
开发支出	七、13		611,320.75
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、14	4,386,094.03	11,532,813.37
其他非流动资产	七、15	528,640.78	1,908,484.45
非流动资产合计		587,394,507.58	619,559,430.86
资产总计		890,639,606.40	1,224,042,848.12
流动负债：			
短期借款	七、16	87,000,000.00	265,814,727.54
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、17		139,000,180.99
应付账款	七、18	71,534,101.95	63,316,838.53
预收款项	七、19	655,334.66	41,009,450.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	2,447,632.93	5,777,213.16
应交税费	七、21	2,472,768.82	210,129.96
应付利息			
应付股利	七、22	2,159,589.83	2,728,667.05
其他应付款	七、23	63,454,325.97	66,048,900.35
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		229,723,754.16	583,906,108.52
非流动负债：			
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、24	37,838,450.20	37,838,450.20
递延所得税负债			

项目	附注	期末余额	期初余额
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,838,450.20	37,838,450.20
负债合计		267,562,204.36	621,744,558.72
所有者权益			
股本	七、25	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、26	39,293,005.35	39,293,005.35
减：库存股			
其他综合收益	七、27	13,637,380.07	-9,583,541.52
专项储备			
盈余公积	七、28	63,251,821.03	63,251,821.03
一般风险准备			
未分配利润	七、29	49,147,661.59	59,464,507.44
归属于母公司所有者权益合计		495,056,852.04	482,152,776.30
少数股东权益		128,020,550.00	120,145,513.10
所有者权益合计		623,077,402.04	602,298,289.40
负债和所有者权益总计		890,639,606.40	1,224,042,848.12

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		26,509,725.21	5,960,340.98
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			
应收账款	十四、1	59,040.01	147,600.00
预付款项		5,000.00	5,000.00
应收利息			
应收股利			10,812,467.14
其他应收款	十四、2	2,528,304.80	47,497,043.26
存货			601,224.06
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		80,559.06	65,653.06
流动资产合计		29,182,629.08	242,319,328.50
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	418,821,560.20	404,161,857.10
投资性房地产			
固定资产		776,126.09	890,218.68
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	542,499.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		420,140,185.51	405,594,575.00
资产总计		449,322,814.59	647,913,903.50
流动负债:			
短期借款		87,000,000.00	121,200,000.00
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		2,618,107.99	3,495,405.49
预收款项		180,000.00	180,000.00
应付职工薪酬		1,737,328.41	-8,481.70
应交税费		1,184.25	5,490.42
应付利息			
应付股利		2,159,589.83	2,159,589.83
其他应付款		8,299,145.29	66,531,901.61
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		101,995,355.77	193,563,905.65
非流动负债：			
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		101,995,355.77	193,563,905.65
所有者权益：			
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	13,090,901.95
专项储备			
盈余公积		63,251,821.03	63,251,821.03
未分配利润		-97,934,118.48	9,088,420.55
所有者权益合计		347,327,458.82	454,349,997.85
负债和所有者权益总计		449,322,814.59	647,913,903.50

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

合并利润表

2016 年 1—6 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		148,022,551.77	224,928,428.20
其中:营业收入	七、30	148,022,551.77	224,928,428.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,264,612.61	243,059,459.81
其中:营业成本	七、30	111,672,901.54	179,549,438.04
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、31	432,360.29	894,180.39
销售费用	七、32	2,840,277.22	6,776,939.32
管理费用	七、33	23,330,216.37	27,392,672.40
财务费用	七、34	1,903,867.70	14,040,469.62
资产减值损失	七、35	84,989.49	14,405,760.04
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、36	108,325,659.76	26,826,089.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		15,993,385.39	26,826,089.79
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,083,598.92	8,695,058.18
加:营业外收入	七、37	76,820.23	295,793.98
其中:非流动资产处置利得		1,819.97	55,663.95
减:营业外支出	七、38	117,132,974.08	22,580.13
其中:非流动资产处置损失		72,507.93	22,580.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-972,554.93	8,968,272.03
减:所得税费用	七、39	3,365,001.12	2,309,235.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,337,556.05	6,659,036.09
归属于母公司所有者的净利润		-10,316,845.85	903,259.14
少数股东损益		5,979,289.80	5,755,776.95
六、其他综合收益的税后净额	七、40	24,443,075.36	-1,275,266.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,220,921.59	-1,219,892.22
(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			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		23,220,921.59	-1,219,892.22
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			
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		23,220,921.59	-1,219,892.22
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,222,153.77	-55,374.16
七、综合收益总额		20,105,519.31	5,383,769.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,904,075.74	-316,633.08
归属于少数股东的综合收益总额		7,201,443.57	5,700,402.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.031	0.003
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.031	0.003

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司利润表

2016 年 1—6 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	十四、4	7,785,687.81	18,790,997.80
减: 营业成本	十四、4	7,707,334.83	18,779,948.70
营业税金及附加			356,894.73
销售费用			
管理费用		7,764,656.56	6,239,159.89
财务费用		2,683,510.54	2,995,223.84
资产减值损失		66,163.12	124,355.00
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)	十四、5	20,473,704.10	33,310,072.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		14,659,703.10	24,589,072.43
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		10,037,726.86	23,605,488.07
加: 营业外收入		0.26	9.06
其中: 非流动资产处置利得			0.14
减: 营业外支出		117,060,266.15	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-107,022,539.03	23,605,497.13
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-107,022,539.03	23,605,497.13
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
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		-107,022,539.03	23,605,497.13
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: 范国平

主管会计工作负责人: 汪丽华

会计机构负责人: 阎瑾

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,087,459.81	389,671,175.78
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			802,291.62
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	2,169,330.21	21,624,292.94
经营活动现金流入小计		155,256,790.02	412,097,760.34
购买商品、接受劳务支付的现金		112,120,176.29	296,782,020.95
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		27,193,579.99	38,044,166.99
支付的各项税费		4,060,424.39	15,072,444.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	9,658,891.53	37,176,155.54
经营活动现金流出小计		153,033,072.20	387,074,788.16
经营活动产生的现金流量净额		2,223,717.82	25,022,972.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		177,230,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,400.00	1,012,104.41
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		177,236,400.00	1,012,104.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,520,194.40	15,213,547.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、41	136,831,448.18	1,700.00
投资活动现金流出小计		138,351,642.58	15,215,247.92
投资活动产生的现金流量净额		38,884,757.42	-14,203,143.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		195,000,000.00	307,970,627.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、41		55,090,000.00
筹资活动现金流入小计		195,000,000.00	363,060,627.87
偿还债务支付的现金		203,624,000.00	379,492,499.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,111,971.07	20,005,860.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		210,735,971.07	399,498,359.78
筹资活动产生的现金流量净额		-15,735,971.07	-36,437,731.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,867.67	-161.69
五、现金及现金等价物净增加额		25,376,371.84	-25,618,064.93
加：期初现金及现金等价物余额		100,796,837.68	82,450,896.46
六、期末现金及现金等价物余额		126,173,209.52	56,832,831.53

法定代表人：范围平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,862,999.99	13,596,945.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,384,350.33	42,087,181.37
经营活动现金流入小计		11,247,350.32	55,684,127.11
购买商品、接受劳务支付的现金		8,776,895.00	8,187,300.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,627,698.89	3,829,339.14
支付的各项税费		307,548.11	3,721,813.23
支付其他与经营活动有关的现金		2,835,208.82	65,326,904.49
经营活动现金流出小计		15,547,350.82	81,065,356.86
经营活动产生的现金流量净额		-4,300,000.50	-25,381,229.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		177,230,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,814,000.00	8,721,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,410.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		183,044,001.00	8,725,410.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,000.00	
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		121,043,645.20	
投资活动现金流出小计		121,068,645.20	
投资活动产生的现金流量净额		61,975,355.80	8,725,410.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		227,000,000.00	80,197,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		227,000,000.00	80,197,300.00
偿还债务支付的现金		261,200,000.00	57,157,572.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,925,971.07	7,145,326.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		264,125,971.07	64,302,899.47
筹资活动产生的现金流量净额		-37,125,971.07	15,894,400.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		5,960,340.98	4,192,003.50
六、期末现金及现金等价物余额			
		26,509,725.21	3,430,584.78

法定代表人: 范国平

主管会计工作负责人: 汪丽华

会计机构负责人: 阎瑾

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 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				39,293,005.35		-9,583,541.52		63,251,821.03		59,464,507.44	120,145,513.10	602,298,289.40
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							23,220,921.59				-10,316,845.85	7,875,036.90	20,779,112.64
(一) 综合收益总额							23,220,921.59				-10,316,845.85	7,201,443.57	20,105,519.31
(二) 所有者投入和减少资本												4,859,593.33	4,859,593.33
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												4,859,593.33	4,859,593.33
(三) 利润分配												-4,186,000.00	-4,186,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,186,000.00	-4,186,000.00
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		13,637,380.07		63,251,821.03		49,147,661.59	128,020,550.00	623,077,402.04

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				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）							-1,219,892.22				-2,394,010.70	-578,597.21	-4,192,500.13
（一）综合收益总额							-1,219,892.22				903,259.14	5,700,402.79	5,383,769.71
（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	-6,279,000.00	-9,576,269.84
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
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			41,922,073.58	-15,843,504.74	63,251,821.03	185,361,072.51	120,171,356.49	724,589,802.87	

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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		13,090,901.95		63,251,821.03	9,088,420.55	454,349,997.85
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		13,090,901.95		63,251,821.03	9,088,420.55	454,349,997.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-107,022,539.03	-107,022,539.03
（一）综合收益总额										-107,022,539.03	-107,022,539.03
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	-97,934,118.48	347,327,458.82

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				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)										20,308,227.29	20,308,227.29
(一) 综合收益总额										23,605,497.13	23,605,497.13
(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
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、本期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		9,398,948.68		63,251,821.03	63,019,124.92	504,588,748.95

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

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。由于国务院全面推行“三证合一”登记制度，公司于 2016 年 4 月 8 日获得北京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91110000224344507P 的营业执照。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：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 8 月 26 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两家子公司，分别为中电智能卡有限责任公司、北京金信恒通科技有限责任公司。公司于 2016 年 2 月转让所持有的控股子公司北京中电广通科技有限公司（以下简称：广通科技）全部股权，公司对其丧失控制权，自 2016 年 2 月起不再将其纳入合并范围。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

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 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年半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

(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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

无

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%
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	41,684.14	35,625.16
银行存款	126,131,525.38	99,344,533.79
其他货币资金		18,914,233.05
合计	126,173,209.52	118,294,392.00
其中：存放在境外的款项总额		433,018.70

其他说明

其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
承兑汇票保证金		14,662,676.38
信用证保证金		4,251,556.67
合计		18,914,233.05

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	11,767,963.56	5,860,556.40
合计	11,767,963.56	5,860,556.40

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	91,301,495.08	100.00	3,626,125.16	3.97	87,675,369.92	137,682,221.56	86.77	16,107,771.49	11.70	121,574,450.07
其中：账龄组合	91,301,495.08	100.00	3,626,125.16	3.97	87,675,369.92	137,682,221.56	86.77	16,107,771.49	11.70	121,574,450.07
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	91,301,495.08	/	3,626,125.16	/	87,675,369.92	158,681,382.04	/	37,106,931.97	/	121,574,450.07

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	86,875,163.96	0.00	0
6 个月至 1 年	284,131.60	8,523.95	3
1 年以内小计	87,159,295.56	8,523.95	
1 至 2 年	0.00	0.00	10
2 至 3 年	573,375.12	114,675.02	20
3 至 4 年	0.00	0.00	50
4 至 5 年	329,491.00	263,592.80	80
5 年以上	3,239,333.40	3,239,333.39	100
合计	91,301,495.08	3,626,125.16	

本期计提坏账准备金额 107,386.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(2) 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	69,081,576.73	75.66	
合计	69,081,576.73	75.66	

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	845,825.11	31.69	28,021,027.26	96.08
1 至 2 年	769,000.00	28.81	85,330.00	0.29
2 至 3 年	5,500.00	0.21	322,191.73	1.10
3 年以上	1,048,913.25	39.29	736,857.59	2.53
合计	2,669,238.36	100.00	29,165,406.58	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	2,372,876.99	88.90
合 计	2,372,876.99	88.90

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	2,281,043.51	100.00	2,090,042.71	91.63	191,000.80	14,273,999.84	66.70	2,506,192.47	17.56	11,767,807.37
其中：账龄组合	2,281,043.51	100.00	2,090,042.71	91.63	191,000.80	14,273,999.84	66.70	2,506,192.47	17.56	11,767,807.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,281,043.51	/	2,090,042.71	/	191,000.80	21,398,853.99	/	9,631,046.62	/	11,767,807.37

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	191,000.80		0
6 个月至 1 年			
1 年以内小计	191,000.80		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,090,042.71	2,090,042.71	100
合计	2,281,043.51	2,090,042.71	

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,396.88 元。

(2) 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	1,922,000.00	20,831,435.04
押金及保证金	124,564.80	114,384.40
备用金	74,125.00	192,974.78
其他	160,353.71	260,059.77
合计	2,281,043.51	21,398,853.99

(3) 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	2,268,259.06	一年以内； 五年以上	99.44	2,052,783.26
合计	/	2,268,259.06	/	99.44	2,052,783.26

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	44,861,370.29		44,861,370.29	26,286,380.91		26,286,380.91
在产品	1,338,473.74		1,338,473.74			
库存商品	29,872,125.58	1,384,212.01	28,487,913.57	216,025,693.81	123,547,284.28	92,478,409.53
发出商品				22,464,823.72	7,706,119.30	14,758,704.42
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
合计	76,071,969.61	1,384,212.01	74,687,757.60	269,305,064.89	131,253,403.58	138,051,661.31

(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	
库存商品	123,547,284.28				122,163,072.27	1,384,212.01
发出商品	7,706,119.30				7,706,119.30	
合计	131,253,403.58				129,869,191.57	1,384,212.01

7、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	80,559.06	2,539,143.53
合计	80,559.06	2,539,143.53

8、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	其他		
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	12,406,735.01									12,406,735.01	
中国电子财务有限责任公司	434,396,855.92			15,993,385.39						450,390,241.31	
小计	446,803,590.93			15,993,385.39						462,796,976.32	
合计	446,803,590.93			15,993,385.39						462,796,976.32	

9、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	9,199,945.46	261,499.32		9,461,444.78
2. 本期增加金额	511,108.08	14,527.74		525,635.82
(1) 计提或摊销	511,108.08	14,527.74		525,635.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,711,053.54	276,027.06		9,987,080.60
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	33,329,628.32	1,176,746.64		34,506,374.96
2. 期初账面价值	33,840,736.40	1,191,274.38		35,032,010.78

(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	15,733,176.77	

10、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	210,994,944.47	6,176,658.78	17,484,799.85	269,910,037.51
2. 本期增加金额		666,603.04		25,000.00	691,603.04
(1) 购置		512,820.53		25,000.00	537,820.53
(2) 在建工程转入		153,782.51			153,782.51
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,205,363.66	718,711.00	16,628,422.56	20,552,497.22
(1) 处置或报废		3,205,363.66	46,500.00		3,251,863.66
(2) 其他			672,211.00	16,628,422.56	17,300,633.56
4. 期末余额	35,253,634.41	208,456,183.85	5,457,947.78	881,377.29	250,049,143.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,094,571.67	137,128,553.91	3,889,693.97	11,868,503.77	172,981,323.32
2. 本期增加金额	837,273.82	6,847,515.82	231,979.41	43,033.31	7,959,802.36
(1) 计提	837,273.82	6,847,515.82	231,979.41	43,033.31	7,959,802.36
3. 本期减少金额		2,230,817.76	688,159.00	11,212,246.71	14,131,223.47
(1) 处置或报废		2,230,817.76	42,940.00		2,273,757.76
(2) 其他			645,219.00	11,212,246.71	11,857,465.71
4. 期末余额	20,931,845.49	141,745,251.97	3,433,514.38	699,290.37	166,809,902.21
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	14,321,788.92	66,710,931.88	2,024,433.40	182,086.92	83,239,241.12
2. 期初账面价值	15,159,062.74	73,866,390.56	2,286,964.81	5,616,296.08	96,928,714.19

11、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
划片机	736,063.58		736,063.58			
六小卡个人化设备	855,555.55		855,555.55			
其他	345,561.24		345,561.24	345,561.24		345,561.24
合计	1,937,180.37		1,937,180.37	345,561.24		345,561.24

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	专 利 权	非专 利技 术	计算机 软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				48,529,488.12	2,150,000.00	50,679,488.12
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				28,228,234.12	2,150,000.00	30,378,234.12
(1) 处置						
(2) 其他				28,228,234.12	2,150,000.00	30,378,234.12
4. 期末余额				20,301,254.00		20,301,254.00
二、累计摊销						
1. 期初余额				24,144,456.17		24,144,456.17
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				3,981,298.97		3,981,298.97
(1) 处置						
(2) 其他				3,981,298.97		3,981,298.97
4. 期末余额				20,163,157.20		20,163,157.20
三、减值准备						
1. 期初余额				138,096.80		138,096.80
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

项目	土地 使用 权	专 利 权	非专 利技 术	计算机 软件	其他	合计
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						
2. 期初账面价值				24,246,935.15	2,150,000.00	26,396,935.15

13、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	其他	
中电广通 ERP 项目	611,320.75					611,320.75	
合计	611,320.75					611,320.75	

14、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	5,161,523.50	991,228.21	31,648,328.26	7,537,947.56
递延收益	22,632,438.70	3,394,865.82	26,632,438.73	3,994,865.81
合计	27,793,962.20	4,386,094.03	58,280,766.99	11,532,813.37

(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	11,362,493.58	15,089,650.33
可抵扣亏损	124,373,308.61	181,690,257.05
递延收益	11,206,011.47	11,206,011.47
合计	146,941,813.66	207,985,918.85

(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
2016 年	43,918,163.60	43,918,163.60	
2017 年	21,505,793.77	21,505,793.77	
2018 年	23,191,781.90	31,131,581.04	
2019 年	15,051,291.59	36,041,317.10	
2020 年	20,706,277.75	49,093,401.54	
合计	124,373,308.61	181,690,257.05	/

15、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	528,640.78	1,908,484.45
合计	528,640.78	1,908,484.45

16、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
保证借款		176,614,727.54
信用借款	87,000,000.00	89,200,000.00
合计	87,000,000.00	265,814,727.54

17、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
银行承兑汇票		139,000,180.99
合计		139,000,180.99

18、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（含 1 年）	67,235,660.66	56,711,626.00
1 年以上	4,298,441.29	6,605,212.53
合计	71,534,101.95	63,316,838.53

(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
合计	1,439,354.58	/

19、预收款项

(1) 预收账款项列示

√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（含 1 年）	206,773.35	27,455,295.73
1 年以上	448,561.31	13,554,155.21
合计	655,334.66	41,009,450.94

20、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	5,765,615.98	22,767,308.86	26,096,879.00	2,436,045.84
二、离职后福利-设定提存计划	11,597.18	2,040,545.71	2,040,555.80	11,587.09
合计	5,777,213.16	24,807,854.57	28,137,434.80	2,447,632.93

(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	4,802,095.21	20,452,896.57	23,498,891.78	1,756,100.00
二、职工福利费	27,255.00	77,456.16	104,711.16	
三、社会保险费	7,877.82	1,363,944.13	1,363,944.13	7,877.82
其中: 医疗保险费	6,272.92	1,182,422.32	1,182,422.32	6,272.92
工伤保险费	806.85	89,568.95	89,568.95	806.85
生育保险费	798.05	91,952.86	91,952.86	798.05
四、住房公积金	-39,265.00	873,012.00	871,668.00	-37,921.00
五、工会经费和职工教育经费	967,652.95		257,663.93	709,989.02
合计	5,765,615.98	22,767,308.86	26,096,879.00	2,436,045.84

(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	9,401.75	1,802,013.50	1,802,013.50	9,401.75
2、失业保险费	3,099.68	85,007.74	85,007.74	3,099.68
3、企业年金缴费	-904.25	153,524.47	153,534.56	-914.34
合计	11,597.18	2,040,545.71	2,040,555.80	11,587.09

21、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	1,278,903.42	13,851.73
企业所得税	965,123.20	
个人所得税	97,939.24	194,615.92
城市维护建设税	65,401.48	969.68
教育费附加	39,823.41	415.58
地方教育费附加	25,578.07	277.05
合计	2,472,768.82	210,129.96

22、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	2,159,589.83	2,728,667.05
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,159,589.83	2,728,667.05

23、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	61,289,807.23	53,171,104.80
物业及水电费等	1,469,003.98	5,203,387.79
保证金		4,090,915.19
员工往来	131,559.70	1,050,246.69
其他	563,955.06	2,533,245.88
合计	63,454,325.97	66,048,900.35

(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	/

24、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	37,838,450.20			37,838,450.20	收到政府补助
合计	37,838,450.20			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	172,954.05				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	881,817.05				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	2,333,590.04				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	5,898,848.66				5,898,848.66	与收益相关
WAFER 制备凸点大规模生产技术研发	4,400,000.00				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	37,838,450.20				37,838,450.20	/

25、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

26、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）	36,819,522.05			36,819,522.05
其他资本公积	2,473,483.30			2,473,483.30
合计	39,293,005.35			39,293,005.35

27、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	-9,583,541.52	24,443,075.36			23,220,921.59	1,222,153.77	13,637,380.07
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	13,637,380.07						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	-23,220,921.59	24,443,075.36			23,220,921.59	1,222,153.77	0
其他综合收益合计	-9,583,541.52	24,443,075.36			23,220,921.59	1,222,153.77	13,637,380.07

28、 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
合计	63,251,821.03			63,251,821.03

29、 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	59,464,507.44	187,755,083.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	59,464,507.44	187,755,083.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,316,845.85	903,259.14
减：提取法定盈余公积		
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
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	49,147,661.59	185,361,072.51

30、 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	142,164,605.93	107,219,085.79	221,516,891.03	177,496,391.11
其他业务	5,857,945.84	4,453,815.75	3,411,537.17	2,053,046.93
合计	148,022,551.77	111,672,901.54	224,928,428.20	179,549,438.04

31、 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
营业税	260,786.67	
城市维护建设税	87,010.82	484,050.45
教育费附加	84,562.80	410,129.94
合计	432,360.29	894,180.39

32、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	1,547,208.41	5,249,312.72
仓储运输费	391,851.07	378,914.38
差旅费	170,044.15	169,370.91
办公费等	128,464.30	53,408.80
招待费		68,924.50
折旧及摊销	14,656.22	19,041.49
其他	588,053.07	837,966.52
合计	2,840,277.22	6,776,939.32

33、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	9,785,900.08	9,964,432.80
折旧及摊销	2,259,698.28	3,191,586.68
差旅费	297,986.80	217,243.41
研究及开发费	5,894,885.06	7,478,531.24
办公费等	453,405.51	482,111.98
中介机构费及咨询费	794,207.56	1,159,756.19
业务招待费	447,281.39	426,953.60
税金	618,126.50	568,630.02
租赁费	65,673.78	643,844.43
其他	2,713,051.41	3,259,582.05
合计	23,330,216.37	27,392,672.40

34、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	2,987,656.33	15,124,818.75
利息收入	-1,112,772.79	-1,464,359.26
汇兑损失		117.39
汇兑收益	-15,194.72	-149,998.98
手续费支出	44,178.88	529,891.72
合计	1,903,867.70	14,040,469.62

35、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	84,989.49	1,384,802.55
二、存货跌价损失		13,020,957.49
合计	84,989.49	14,405,760.04

36、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	15,993,385.39	26,826,089.79
处置长期股权投资产生的投资收益	92,332,274.37	
合计	108,325,659.76	26,826,089.79

37、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	1,819.97	55,663.95	1,819.97
其中：固定资产处置利得	1,819.97	55,663.95	1,819.97
其他	75,000.26	240,130.03	75,000.26
合计	76,820.23	295,793.98	76,820.23

38、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	72,507.93	22,580.13	72,507.93
其中：固定资产处置损失	72,507.93	22,580.13	72,507.93
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
其他	116,910,466.15		116,910,466.15
合计	117,132,974.08	22,580.13	117,132,974.08

其他说明：

其他：指根据转让子公司广通科技的股权转让协议，本期代广通科技偿还银行债务及处置与其相关往来款的发生额

39、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	2,767,825.08	2,312,393.62
递延所得税费用	597,176.04	-3,157.68
合计	3,365,001.12	2,309,235.94

(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	-972,554.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-243,138.73
子公司适用不同税率的影响	3,608,139.85
所得税费用	3,365,001.12

40、其他综合收益

详见附注 27

41、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
利息收入	1,117,369.02	1,464,357.26
往来款	495,697.72	4,668,445.17
承兑汇票及保函保证金		11,055,238.61
其他	556,263.47	4,436,251.90
合计	2,169,330.21	21,624,292.94

(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	8,895,915.17	10,541,789.55
银行手续费等	37,990.64	520,654.93
捐赠支出	150,000.00	
往来款		19,365,960.80
其他	574,985.72	6,747,750.26
合计	9,658,891.53	37,176,155.54

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期支付为子公司广通科技代偿银行债务	121,043,645.20	
“处置子公司及其他营业单位收到的现金负数净额”重分类(合并报表范围变动导致)	15,787,802.98	
其他		1,700.00
合计	136,831,448.18	1,700.00

(4) 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
用于质押借款的质押保证金		55,090,000.00
合计		55,090,000.00

42、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,337,556.05	6,659,036.09
加：资产减值准备	84,989.49	14,405,760.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,643,884.02	8,081,179.50
无形资产摊销	235,235.28	979,796.22
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）	70,687.96	-51,219.92
财务费用（收益以“-”号填列）	1,655,729.69	13,577,230.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,325,659.76	-26,826,089.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	597,176.04	-3,157.68
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）	-23,742,114.07	19,887,821.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,894,539.29	-96,571,651.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,596,839.27	84,884,267.73
其他	121,043,645.20	
经营活动产生的现金流量净额	2,223,717.82	25,022,972.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	126,173,209.52	56,832,831.53
减: 现金的期初余额	100,796,837.68	82,450,896.46
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	25,376,371.84	-25,618,064.93

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
处置子公司收到的现金净额	1.00

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	126,173,209.52	100,796,837.68
其中: 库存现金	41,684.14	35,625.16
可随时用于支付的银行存款	126,131,525.38	99,344,533.79
可随时用于支付的其他货币资金		1,416,678.73
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	126,173,209.52	100,796,837.68
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		

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	99,727.52	6.6444	662,629.53
其中: 美元	99,727.52	6.6444	662,629.53

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京中电广通科技有限公司	1.00	95.00	协议转让	2016年2月24日	已办理工商变更	-1,357,070.19	0	0	0	0	不适用	0

九、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	
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%	5,830,210.12	4,186,000.00	129,512,996.10

(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	276,302,849.01	151,179,138.00	427,481,987.01	80,247,941.72	37,838,450.20	118,086,391.92	238,982,686.19	159,696,751.21	398,679,437.40	55,373,271.04	37,838,450.20	93,211,721.24

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	119,468,735.66	13,927,878.93	13,927,878.93	28,116,004.45	112,771,952.15	17,296,485.72	17,296,485.72	1,673,798.64

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、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
	中国电子财务有限责任公司	中国电子财务有限责任公司
流动资产	6,078,651,628.40	16,463,731,563.26
非流动资产	18,918,593,883.64	17,570,573,248.36
资产合计	24,997,245,512.04	34,034,304,811.62
流动负债	12,707,303,458.22	21,376,149,096.62
非流动负债	9,459,714,555.06	9,901,938,952.48
负债合计	22,167,018,013.28	31,278,088,049.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,830,227,498.76	2,756,216,762.52
按持股比例计算的净资产份额	448,647,663.10	437,135,978.54
调整事项	1,742,578.21	-2,739,122.62
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	1,742,578.21	-2,739,122.62
对联营企业权益投资的账面价值	450,390,241.31	434,396,855.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	255,977,661.56	305,412,566.00
净利润	106,951,266.15	179,391,929.82
终止经营的净利润		
其他综合收益	-32,940,529.94	33,003,371.48
综合收益总额	74,010,736.21	212,395,301.30
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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	12,406,735.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	158,451.08	-327,562.14
--其他综合收益		
--综合收益总额	158,451.08	-327,562.14

十、公允价值的披露

□适用 √不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：亿元 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	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
北京银证信通智能卡有限公司	购买原材料	247,268.57	844,964.39
北京中电华大电子设计有限责任公司	购买原材料		149,508.55

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	6,720,215.33	1,823,227.09
北京华大智宝电子系统有限公司	销售货物	7,343,672.05	5,597,727.52
北京中电华大电子设计有限责任公司	销售货物	39,421,027.04	24,275,987.22
上海华虹集成电路有限责任公司	销售货物	12,665,914.94	16,092,136.49
北京银证信通智能卡有限公司	销售货物	3,683,605.84	13,446,170.36
南京熊猫信息产业有限公司	销售货物	5,579,000.00	
中国软件与技术服务股份有限公司	销售货物		170,444.44

(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
北京华虹集成电路有限责任公司	办公楼	407,766.99	
北京华大智宝电子系统有限公司	办公楼	563,106.80	

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	163,200.00	163,200.00

(3) 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	20,000,000.00	2015.8.25	2016.8.25	
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2015.8.26	2016.8.26	
中国电子财务有限责任公司	5,000,000.00	2015.12.18	2016.9.18	
中国电子财务有限责任公司	32,000,000.00	2016.6.16	2017.6.16	
中国电子财务有限责任公司	10,000,000.00	2016.6.24	2017.6.24	
拆出				

(4) 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	830,028.07	1,169,263.50

(5) 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为 1,058,946.67 元。

本公司及子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 2,924,697.07 元, 贴现利息 157,052.25 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	6,717,294.32		2,099,936.58	
应收账款	北京华大智宝电子系统有限公司	5,226,158.70		4,153,427.50	
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	28,414,227.95		19,259,610.93	
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司	9,760,910.44		15,205,717.55	
应收账款	北京银证信通智能卡有限公司	186,300.86		2,830,001.52	
应收账款	南京熊猫信息产业有限公司			58,715.65	
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司			278,395.64	
预付款项	中国电子进出口总公司			3,943.83	

(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	中国电子产业工程公司		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
应付账款	北京银证信通智能卡有限公司	186,300.86	499,482.11
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	52,748,716.42	52,748,716.42
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	94,473,346.01	732,883,769.32	769,421,096.94	57,936,018.39

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

□适用 √不适用

十三、 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	电子商务	集成电路制造	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	30,213,816.11	113,610,789.82	1,660,000.00	142,164,605.93
二、主营业务成本	26,358,167.47	82,230,918.34	1,370,000.02	107,219,085.79
三、对联营和合营企业的投资收益	15,993,385.39			15,993,385.39
四、资产减值损失	66,163.12	18,826.37		84,989.49
五、折旧费和摊销费	1,058,409.53	7,820,709.77		8,879,119.30
六、利润总额	-17,975,435.00	17,292,880.05	289,999.98	-972,554.93
七、所得税费用		3,365,001.12		3,365,001.12
八、净利润	-17,975,435.00	13,927,878.93	289,999.98	-4,337,556.05
九、资产总额	463,157,619.39	427,771,986.99	289,999.98	890,639,606.40
十、负债总额	149,475,812.44	118,086,391.92		267,562,204.36

十四、 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	783,681.26	100.00	724,641.25	92.47	59,040.01	783,681.25	100.00	636,081.25	81.17	147,600.00
其中：账龄组合	783,681.26	100.00	724,641.25	92.47	59,040.01	783,681.25	100.00	636,081.25	81.17	147,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	783,681.26	/	724,641.25	/	59,040.01	783,681.25	/	636,081.25	/	147,600.00

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			
6 个月至 1 年			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	295,200.00	236,160.00	80
5 年以上	488,481.26	488,481.25	100
合计	783,681.26	724,641.25	

(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 88,560 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	724,641.25
合计	783,681.25	/	724,641.25

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	4,528,304.80	100.00	2,000,000.00	44.17	2,528,304.80	49,519,440.14	100.00	2,022,396.88	4.08	47,497,043.26
其中：账龄组合	2,138,304.80	47.22	2,000,000.00	93.53	138,304.80	2,135,824.40	4.31	2,022,396.88	94.69	113,427.52
关联方组合	2,390,000.00	52.78			2,390,000.00	47,383,615.74	95.69			47,383,615.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,528,304.80	/	2,000,000.00	/	2,528,304.80	49,519,440.14	/	2,022,396.88	/	47,497,043.26

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	2,528,304.80		0
6 个月至 1 年			
1 年以内小计	2,528,304.80		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,000,000.00	2,000,000.00	100
合计	4,528,304.80	2,000,000.00	

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,396.88 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	4,390,600.00	49,384,215.74
押金及保证金	124,564.80	114,384.40
备用金	13,140.00	20,840.00
其他		
合计	4,528,304.80	49,519,440.14

(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	4,525,464.80	一年以内； 五年以上	99.94	2,000,000.00
合计	/	4,525,464.80	/	99.94	2,000,000.00

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	26,312,404.10		26,312,404.10	74,343,326.88	48,030,922.78	26,312,404.10
对联营、合营企业投资	392,509,156.10		392,509,156.10	377,849,453.00		377,849,453.00
合计	418,821,560.20		418,821,560.20	452,192,779.88	48,030,922.78	404,161,857.10

(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			
北京金信恒通科技有限责任公司						
合计	74,343,326.88		48,030,922.78	26,312,404.10		

(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	377,849,453.00			14,659,703.10						392,509,156.10	
小计	377,849,453.00			14,659,703.10						392,509,156.10	
合计	377,849,453.00			14,659,703.10						392,509,156.10	

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	7,785,687.81	7,707,334.83	18,790,997.80	18,779,948.70
合计	7,785,687.81	7,707,334.83	18,790,997.80	18,779,948.70

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	5,814,000.00	8,721,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,659,703.10	24,589,072.43
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
合计	20,473,704.10	33,310,072.43

十五、 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	92,261,586.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,985,465.89	
所得税影响额	-616.81	
少数股东权益影响额	-1,463.10	
合计	-24,725,959.39	

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	-2.16	-0.031	-0.031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94	0.044	0.044

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告全文及摘要
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表
	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文及公告原稿

董事长：范国平

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 7 日