

东信和平科技股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周忠国、主管会计工作负责人任勃及会计机构负责人(会计主管人员)任勃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	290
第十节 备查文件目录.....	11311

释义

释义项	指	释义内容
本公司	指	东信和平科技股份有限公司
东信集团	指	普天东方通信集团有限公司
城联数据	指	城联数据有限公司
股东大会	指	本公司股东大会
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《东信和平科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东信和平	股票代码	002017
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东信和平科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东信和平		
公司的外文名称（如有）	Eastcompeace Technology Co.,ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Eastcompeace		
公司的法定代表人	周忠国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宗潮	林伟
联系地址	珠海市南屏科技园屏工中路 8 路	珠海市南屏科技园屏工中路 8 路
电话	0756-8682893	0756-8682893
传真	0756-8682166	0756-8682166
电子信箱	eastcompeace@eastcompeace.com	eastcompeace@eastcompeace.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	610,953,084.27	604,018,038.52	1.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,222,487.08	26,893,489.93	1.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,830,474.73	23,648,342.82	5.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-153,601,435.51	-185,370,163.78	17.14%
基本每股收益（元/股）	0.0786	0.0775	1.42%
稀释每股收益（元/股）	0.0786	0.0775	1.42%
加权平均净资产收益率	3.26%	3.48%	减少 0.22 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,470,557,915.03	1,546,378,792.21	-4.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	842,300,177.06	822,102,754.24	2.46%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,623.35	

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）	3,103,265.33	
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	-522,829.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,669.38	
减：所得税影响额	397,839.29	
少数股东权益影响额（税后）	97,877.28	
合计	2,392,012.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

上半年公司实现营业收入6.11 亿元，同比增长1.15%，归属母公司净利润2,722万元，同比增长1.22%。从整体态势来看，公司经营情况总体平稳，有喜有忧。

上半年，面对国内外经济下行的趋势，公司业务发展的可喜之处体现在以下方面。第一，智能卡业务方面，国内竞争日益加剧，公司金融IC卡出货量仍有所增长，市场地位得到进一步巩固；在政府公共事业领域，虽然社保卡大面积发卡高峰已过，但居民健康卡市场的不断突破，为政府公共领域挖掘出新的利润增长点。第二，公司海外业务平稳发展，出货量有所增加。第三，基础管理方面，持续优化了生产制造和供应链效率，运用信息化管理举措，进一步挖掘公司各专业化模块运作和执行力的潜力，使得物料价格、人工等成本因素得以消化，从而保证了业绩的相对稳定。

在取得上述可喜成绩的同时，我们亦遇到诸多挑战。国际经济形势整体仍复苏乏力，货币政策不断分化，汇率风险进一步加大，未来市场竞争压力亦将逐渐增大。

二、主营业务分析

概述

上半年，公司的主营业务围绕通信、银行、社保三大智能卡应用领域开展，同时瞄准战略转型，加大物联智慧社区系统集成和相关运营增值业务、城联全国一卡通TSM综合运营平台的开拓力度，为公司转型发展培育新兴产业、积蓄新生力量。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	610,953,084.27	604,018,038.52	1.15%	
营业成本	446,594,905.05	447,611,172.11	-0.23%	
销售费用	40,958,437.86	41,254,292.08	-0.72%	
管理费用	80,906,786.07	72,551,185.32	11.52%	
财务费用	-2,113,889.82	2,775,507.85	-176.16%	主要因美元和印度卢比升值,致使汇兑净收益同比增加 536 万元。

所得税费用	4,394,395.43	4,403,436.41	-0.21%	
研发投入	54,263,870.29	46,324,083.62	17.14%	
经营活动产生的现金流量净额	-153,601,435.51	-185,370,163.78	17.14%	
投资活动产生的现金流量净额	-7,098,965.83	-7,537,472.46	5.82%	
筹资活动产生的现金流量净额	-64,257,012.89	-18,801,024.06	-241.77%	本期借款发生额同比减少，还款发生额同比增长。
现金及现金等价物净增加额	-226,029,069.36	-207,539,118.38	-8.91%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、国内市场。报告期内，公司国内市场实现销售收入3.54亿元，同比略有下降。公司继续调整产品结构，加大金融IC卡、社保卡、城市一卡通等业务的市场拓展力度，但由于价格下降的因素，国内市场营业收入有所下降。

2、海外市场。报告期内，公司海外市场实现销售收入2.57亿元，比上年同期增长12.28%。公司加大了海外市场订单的获取力度，积极寻求海外市场的转型，注重提升高端产品的市场占有率。

3、技术研发。开展技术和产品战略规划研究，激活研发动力，提升开发效率，推动公司系统集成与整体解决方案能力有效提升。

4、生产和供应链。按照高产出、高效率、高质量、低损耗的“三高一低”要求，持续推进减员增效，提高资源配置的效率，降低损耗，改善质量。完善质量工艺安全体系和流程，提高专业化水平。

5、在基础管理方面，以提升效率为方向，以科学管控为手段，进一步加强公司信息化建设，优化内部组织结构、开展内部价值提升活动，取得了积极的成效。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	606,656,104.78	443,649,057.34	26.87%	0.92%	-0.62%	增加 1.13 个百分点
分产品						
卡产品	578,171,121.15	425,458,339.35	26.41%	-0.23%	-1.77%	增加 1.15 个百分点
有价票证	13,420,098.55	8,854,130.46	34.02%	-4.87%	-7.43%	增加 1.82 个百分点
软件及系统	14,763,323.01	9,090,246.95	38.43%	109.90%	175.52%	减少 14.67 个百分点
终端产品	301,562.07	246,340.58	18.31%	-40.60%	-44.84%	增加 6.28 个百分点
分地区						
国内销售	349,020,141.61	253,134,094.94	27.47%	-6.10%	-5.23%	减少 0.67 个百分点
国外销售	257,635,963.17	190,514,962.40	26.05%	12.28%	6.24%	增加 4.20 个百分点

四、核心竞争力分析

作为国内智能卡行业的领先企业，成立18年来，公司专注于智能卡各大应用领域的产品的研发、生产与销售。随着公司产业升级、战略转型目标的确立，近年来，公司将成为“国际化智能卡产品及相关系统集成与整体解决方案的提供商和服务商”为发展愿景，不断提升核心竞争力和综合运营能力，力争在研发技术能力、产业规模、管理水平、市场份额等方面成为行业领导者。

1) 技术研发能力。公司是国家火炬重点高新技术企业、广东省重点高新技术企业和通过“双软”认证的企业、同时也是省级智能卡工程技术研究开发中心，中心通过了“计算机系统集成二级资质”认定和CMMI软件能力成熟度模型集成三级认证。公司成立了专门的技术团队以互联网支付、智能卡与支付安全、移动支付与NFC为主要技术方向，不断探索市场走向。报告期内公司继续坚定实施研发高投入的既定战略，加大各行业应用卡类COS开发，对SIM卡芯片平台移植、移动支付、金融应用、终端产品等加大研发投入。

2) 规模优势。公司经过多年的专注发展，目前在智能卡专业领域，产品线齐全、产能领先，拥有丰富的制造、研发资源。强大的规模优势和广泛的市场基础有助于公司更好地降低成本，在更大的范围内调控资源，增进公司市场竞争能力。

3) 资质和认证优势。公司凭借突出的技术研发能力、高品质的产品和全面的服务，先后进入了通信、

身份识别、金融等进入门槛高、市场容量大的重要应用领域，是目前国内智能卡行业中拥有各种资质最多的企业之一。相关资质的取得是智能卡企业进入某些重要细分市场的必备准入证，是智能卡企业获取更多市场份额的基础保证。

4) 产品结构优势。公司的产品和服务覆盖电信、金融支付与安全、政府公共事业三大应用领域的各种智能卡和相关产品，围绕行业系统解决方案、运营服务、智能安全终端、卡产品、测试工具五个业务单元开展工作，产品结构丰富。

5) 管理优势。经过多年的发展实践，公司已逐步拥有较完善的法人治理结构和良好的现代化企业运营机制。同时，公司通过建立健全内部控制，持续不断的深化内部管理提升机制，使得公司应变能力和抗风险能力不断加强。经过几年来对公司国际化战略实施的探索，海外子公司的管理能力和国际市场布局理念进一步增强，公司正朝着全球领先智能卡企业的方向迈进。

但是，与全球领先的智能卡商相比，公司整体解决方案集成能力不足、新业务经营模式的经验尚在初级积累阶段；各环节的基础管理、公司的运营效率和经营效益有待全方位提升；公司的全球化布局和市场规划管理能力、商业模式创新、国际化经营管控能力等方面尚有很大的提升空间。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东信和平 (印度)有限公司	子公司	制造业	智能卡生产及销售	1,139,014.37	79,548,677.80	5,092,110.04	90,428,826.07	15,045,046.07	13,506,908.73
东信和平 (新加坡)有限公司	子公司	流通业	智能卡销售	3,799,976.76	39,494,638.62	11,225,541.57	63,194,828.75	3,650,366.42	3,687,594.65

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25.00%	至	25.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,095.23	至	5,158.72
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,126.98		
业绩变动的原因说明	公司通信、金融支付与安全、政府公共事业等领域的业务进展情况符合公司经营计划，生产经营稳定发展。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，报告期内，公司积极做好利润分配实施工作。公司董事会结合公司 2015 年度盈利情况和 2016 年度经营计划，充分听取公司独立董事、股东等的意见的基础上，制定了公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，在经过公司董事会审议之后提交公司 2015 年年度股东大会审议。2016 年 5 月 13 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以 2015 年 12 月 31 日总股本 346,548,936 股为基数，每 10 股派现金红利 0.3 元（含税），上述方案分配现金红利共计 10,396,468.08 元，不以资本公积金转增股本。公司董事会根据股东大会决议，于 2016 年 6 月 7 日对公司在册股东进行了权益分派。

公司实施的 2015 年利润分配及资本公积金转增股本的方案符合公司《章程》的规定，分红比例明确清晰，严格履行了相关的决策程序和决策机制，独立董事在整个决策过程中发挥了应有的作用，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，坚持依法运作，认真做好各项治理工作，积极完善投资者关系管理，充分维护广大投资者的利益。

公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因王斌拖欠应付厂房及宿舍租赁、物业管理、水电等费用，向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，主张王斌向公司支付拖欠的房租、管理费、水电费和滞纳金等	44.26	否	一审审理中	尚未判决	不适用		
王斌以公司违反租赁合同义务致使其无法继续经营为由，向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，主张公	1,022.28	否	一审审理中	尚未判决	不适用		

司赔偿其装修损失、可得利益损失并退还租房押金等。公司以王斌严重违反合同义务且其实际仍在租赁物业等为由进行抗辩。							
珠海中瑞环保科技有限公司（以下简称“中瑞”）以公司违法与其签订的《能源管理合同》的规定为由向珠海市香洲区人民法院起诉并主张公司向其赔偿热水费、违约金、设备折旧费等。公司已和中瑞签署《合作终止协议》并生效为由进行抗辩。	10.82	否	二审判决	一审判决驳回中瑞的起诉要求，公司主张继续执行《终止合作协议》获法院支持，即由公司依照该协议向中瑞支付研发费用人民币 4000 元，二审维持原判。	公司已按判决结果，根据《合作终止协议》支付研发费用 4000 元给中瑞。		

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于 2013 年 9 月 5 日公告了《东信和平限制性股票激励计划及首期限限制性股票授予方案（草案）》、《东信和平限制性股票激励计划及首期限限制性股票授予方案（草案）摘要》、《东信和平限制性股票激励计划实施考核办法》等内容（公告号：2013-36、2013-37、2013-38），草案的内容获得国务院国资委的批复（公告号：2013-44）及中国证监会备案无异议（2013-46），并于 2013 年 12 月 5 日公告了公司《东信和平限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《东信和平限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要》等内容（公告号：2013-36、2013-37、2017-38），根据公司 2013 年度第一次临时股东大会决议及公司第五届第一次董事会、第五届第一次监事会决议，公司于 2014 年 2 月 26 日完成公司限制性股票的授予工作（公告号：2014-06）。

本次股权激励计划共向公司高管人员、核心骨干人员共 85 人，授予限制性股票 388.3 万股。实施限制性股票激励计划进一步完善公司法人治理结构，建立责、权、利相一致的激励与约束机制，健全公司激励对象绩效评价体系，促进激励对象诚信、勤勉地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现，促进公司的可持续发展。

报告期内，公司于 2016 年 2 月 17 日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于首期限限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》，同意按照激励计划的相关规定，为符合解锁条件的 79 名激励对象办理第一个解锁期的解锁相关事宜。最终本次解锁的限制性股票于 2016 年 2 月 29 日解锁并上市流通。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司科技创新海岸厂区项目部分厂房已出租，报告期内营业收入316万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	普天东方通信集团有限公司;珠海普天和平电信工业有限公司;北京信捷通移动通信技术有限公司;珠海富春通信设备有限公司;周忠国;施继兴;郑国民;杨有为;张培德;黄宁宅;张晓川;李海江;中国普天信息产业集团公司	公司全体发起人股东出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》，公司最终实际控制人中国普天信息产业集团公司出具了《关于中国普天信息产业集团公司避免与珠海东信和平智能卡股份有限公司同业竞争的承诺函》。	2004年05月30日	长期履行	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	东信和平科技股份有限公司	未来每三年以现金方式累计分配的利润不	2014年08月22日	2014年-2016年	正常履行

		少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十;在公司未分配利润为正、报告期净利润为正,以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、任意公积金的情况下,如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,公司应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。			
	东信和平科技股份有限公司	根据《上市公司股权激励管理办法(试行)》相关规定,公司承诺未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2013年11月11日	2013年11月11日-2018年12月31日	正常履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,477,607	1.87%				-1,954,342	-1,954,342	4,523,265	1.31%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	6,477,607	1.87%				-1,954,342	-1,954,342	4,523,265	1.31%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	6,477,607	1.87%				-1,954,342	-1,954,342	4,523,265	1.31%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	340,071,329	98.13%				1,954,342	1,954,342	342,025,671	98.69%
1、人民币普通股	340,071,329	98.13%				1,954,342	1,954,342	342,025,671	98.69%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	346,548,936	100.00%				0	0	346,548,936	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司董监高限售股解禁变动。

2、报告期内公司《首期限限制性股票激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件成就，于2016年2月29日解锁并上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于 2016 年 2 月 17 日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于首期限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》，同意按照激励计划的相关规定，为符合解锁条件的 79 名激励对象办理第一个解锁期的解锁相关事宜。最终本次解锁的限制性股票于 2016 年 2 月 29 日解锁并上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016 年 2 月 29 日，上述限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了解除限制手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周忠国	692,900	173,225		519,675	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 1 月 2 日
张晓川	312,227	78,057		234,170	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 1 月 2 日
黄小鹏	156,000	39,000		117,000	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 2 月 29 日
胡丹	156,000	39,000		117,000	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 2 月 29 日
任勃	156,000	37,500		118,500	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 2 月 29 日
施文忠	156,000	39,000		117,000	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 2 月 29 日
陈宗潮	156,000	39,000		117,000	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 2 月 29 日
宋钢	124,800	31,200		93,600	高管锁定股及股权激励限售	2016 年 2 月 29 日

袁建国	124,800	31,200		93,600	高管锁定股及股权激励限售	2016年2月29日
公司其它股权激励对象	4,442,880	1,447,160		2,995,720	股权激励限售	2016年2月29日
合计	6,477,607	1,954,342	0	4,523,265	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		43,232	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
普天东方通信集团有限公司	国有法人	29.12%	100,901,733		0	100,901,733		
珠海普天和平电信工业有限公司	国有法人	15.69%	54,375,074		0	54,375,074		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.14%	3,964,500		0	3,964,500		
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.73%	2,542,457	1,539,957	0	2,542,457		
韩国臣	境内自然人	0.56%	1,936,900	-283,100	0	1,936,900		
蒋爱东	境内自然人	0.35%	1,226,452		0	1,226,452		
刘荣俊	境内自然人	0.29%	1,000,000	-100,000	0	1,000,000		
胡小红	境内自然人	0.22%	777,001	777,001	0	777,001		
鲍晓薇	境内自然人	0.21%	740,000		0	740,000		
周忠国	境内自然人	0.20%	692,900		519,675	173,225		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	普天东方通信集团有限公司为公司第一大股东，珠海普天和平电信工业有限公司为公司							

说明	第二大股东。公司控股股东普天东方通信集团持有和平电信 57.8%股份，与和平电信为一致行动人。未知公司其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
普天东方通信集团有限公司	100,901,733	人民币普通股	100,901,733
珠海普天和平电信工业有限公司	54,375,074	人民币普通股	54,375,074
中央汇金资产管理有限责任公司	3,964,500	人民币普通股	3,964,500
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	2,542,457	人民币普通股	2,542,457
韩国臣	1,936,900	人民币普通股	1,936,900
蒋爱东	1,226,452	人民币普通股	1,226,452
刘荣俊	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
胡小红	777,001	人民币普通股	777,001
鲍晓薇	740,000	人民币普通股	740,000
田晓虹	679,839	人民币普通股	679,839
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	普天东方通信集团有限公司为公司第一大股东，珠海普天和平电信工业有限公司为公司第二大股东。公司控股股东普天东方通信集团持有和平电信 57.8%股份，与和平电信为一致行动人。未知公司其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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	类型	日期	原因
周忠国	总裁	离任	2016 年 04 月 14 日	工作变动原因辞职
张泽熙	董事	离任	2016 年 04 月 14 日	工作变动原因辞职
袁华生	独立董事	离任	2016 年 05 月 13 日	个人原因辞职
张晓川	常务副总裁	聘任	2016 年 04 月 14 日	董事会聘任
张晓川	董事	被选举	2016 年 05 月 13 日	被选举为董事
郑晓东	独立董事	被选举	2016 年 05 月 13 日	被选举为独立董事

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东信和平科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	322,805,029.05	548,834,098.41
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		55,924.56
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	193,404,202.50	146,974,299.60
预付款项	5,861,102.15	4,105,472.45
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	37,044,378.19	26,771,284.98
买入返售金融资产		
存货	527,328,310.81	426,211,045.02

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,954,043.65	15,045,850.92
流动资产合计	1,100,397,066.35	1,167,997,975.94
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	21,850,137.68	23,081,984.30
投资性房地产	76,105,488.50	78,136,810.39
固定资产	223,196,809.85	232,336,347.23
在建工程	26,089.00	26,089.00
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	4,345,766.85	4,510,635.51
开发支出		
商誉	1,076,163.60	1,076,163.60
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,475,834.90	34,159,067.27
其他非流动资产	9,084,558.30	5,053,718.97
非流动资产合计	370,160,848.68	378,380,816.27
资产总计	1,470,557,915.03	1,546,378,792.21
流动负债：		
短期借款	46,418,400.00	97,404,000.00
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	466,904.58	
衍生金融负债		
应付票据	36,448,975.53	50,825,581.96

应付账款	260,926,179.88	263,401,086.88
预收款项	71,057,041.73	68,880,443.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,303,757.14	62,275,466.85
应交税费	9,634,821.93	14,062,554.36
应付利息	51,678.98	141,471.82
应付股利		
其他应付款	44,586,992.31	73,080,696.49
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	524,894,752.08	630,071,302.24
非流动负债：		
长期借款	51,358,730.56	51,662,203.03
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	36,293,000.00	32,830,483.25
预计负债		
递延收益	7,127,058.22	7,127,058.22
递延所得税负债	1,708,134.68	8,388.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,486,923.46	91,628,133.18
负债合计	621,381,675.54	721,699,435.42
所有者权益：		
股本	346,548,936.00	346,548,936.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	216,520,613.91	215,020,613.91
减：库存股	26,096,000.00	26,096,000.00
其他综合收益	-3,289,000.60	-5,160,404.42
专项储备		
盈余公积	70,437,406.71	70,437,406.71
一般风险准备		
未分配利润	238,178,221.04	221,352,202.04
归属于母公司所有者权益合计	842,300,177.06	822,102,754.24
少数股东权益	6,876,062.43	2,576,602.55
所有者权益合计	849,176,239.49	824,679,356.79
负债和所有者权益总计	1,470,557,915.03	1,546,378,792.21

法定代表人：周忠国

主管会计工作负责人：任勃

会计机构负责人：任勃

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,788,388.59	495,954,201.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		55,924.56
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	211,204,034.88	182,235,917.98
预付款项	5,409,613.58	3,039,464.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,494,649.23	22,742,740.41
存货	505,934,817.82	408,957,240.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,770,788.01
流动资产合计	1,024,831,504.10	1,115,756,277.37

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	60,432,870.75	61,664,717.37
投资性房地产	76,105,488.50	78,136,810.39
固定资产	206,693,055.50	213,479,242.07
在建工程	26,089.00	26,089.00
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	4,228,751.63	4,448,830.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,224,574.24	32,002,522.02
其他非流动资产	9,084,558.30	5,053,718.97
非流动资产合计	388,795,387.92	394,811,930.25
资产总计	1,413,626,892.02	1,510,568,207.62
流动负债：		
短期借款	46,418,400.00	97,404,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	466,904.58	
衍生金融负债		
应付票据	36,448,975.53	50,825,581.96
应付账款	260,129,679.00	265,990,942.92
预收款项	71,051,334.12	67,866,259.78
应付职工薪酬	52,412,552.00	59,595,979.59
应交税费	3,934,098.90	12,933,105.65
应付利息	51,678.98	141,471.82
应付股利		
其他应付款	41,693,678.76	61,768,840.93
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	512,607,301.87	616,526,182.65
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
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	36,293,000.00	32,830,483.25
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	0.00	8,388.68
其他非流动负债	7,127,058.22	7,127,058.22
非流动负债合计	93,420,058.22	89,965,930.15
负债合计	606,027,360.09	706,492,112.80
所有者权益：		
股本	346,548,936.00	346,548,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	201,396,979.88	199,896,979.88
减：库存股	26,096,000.00	26,096,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,437,406.71	70,437,406.71
未分配利润	215,312,209.34	213,288,772.23
所有者权益合计	807,599,531.93	804,076,094.82
负债和所有者权益总计	1,413,626,892.02	1,510,568,207.62

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	610,953,084.27	604,018,038.52
其中：营业收入	610,953,084.27	604,018,038.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	579,842,226.22	574,519,972.56
其中：营业成本	446,594,905.05	447,611,172.11
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	3,381,232.15	1,838,759.88
销售费用	40,958,437.86	41,254,292.08
管理费用	80,906,786.07	72,551,185.32
财务费用	-2,113,889.82	2,775,507.85
资产减值损失	10,114,754.91	8,489,055.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-522,829.14	-1,195,816.86
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,389,215.05	-1,985,044.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,231,846.62	-1,985,044.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,198,813.86	26,317,204.39
加：营业外收入	7,775,758.23	7,943,195.23
其中：非流动资产处置利得	34,220.39	
减：营业外支出	1,124,409.58	270,517.95
其中：非流动资产处置损失	105,552.23	126,936.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,850,162.51	33,989,881.67
减：所得税费用	4,394,395.43	4,403,436.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,455,767.08	29,586,445.26
归属于母公司所有者的净利润	27,222,487.08	26,893,489.93

少数股东损益	4,233,280.00	2,692,955.33
六、其他综合收益的税后净额	2,349,199.35	524,209.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,871,403.82	465,584.20
（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	1,871,403.82	465,584.20
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	1,871,403.82	465,584.20
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	477,795.53	58,624.82
七、综合收益总额	33,804,966.43	30,110,654.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,093,890.90	27,359,074.13
归属于少数股东的综合收益总额	4,711,075.53	2,751,580.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0786	0.0775
（二）稀释每股收益	0.0786	0.0775

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周忠国

主管会计工作负责人：任勃

会计机构负责人：任勃

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	533,561,541.45	536,576,828.45
减：营业成本	413,487,129.27	418,627,619.54
营业税金及附加	3,378,147.86	1,834,289.36
销售费用	32,250,224.47	33,610,710.03
管理费用	71,415,400.79	64,072,249.07
财务费用	-2,621,753.87	583,298.72
资产减值损失	6,695,701.31	4,898,150.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-522,829.14	-1,195,816.86
投资收益（损失以“－”号填列）	45,924.59	-1,985,044.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,231,846.62	-1,985,044.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,479,787.07	9,769,649.75
加：营业外收入	6,038,406.26	7,890,459.11
其中：非流动资产处置利得	34,220.39	
减：营业外支出	177,643.18	269,643.35
其中：非流动资产处置损失	102,987.03	126,936.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,340,550.15	17,390,465.51
减：所得税费用	1,920,644.96	2,279,522.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,419,905.19	15,110,942.59
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	12,419,905.19	15,110,942.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0358	0.0436
（二）稀释每股收益	0.0358	0.0436

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	634,312,715.05	553,347,262.02
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	14,522,779.71	34,678,064.06
收到其他与经营活动有关的现金	41,318,534.66	13,250,751.00
经营活动现金流入小计	690,154,029.42	601,276,077.08

购买商品、接受劳务支付的现金	570,204,901.02	542,104,494.88
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	95,996,436.87	88,455,639.10
支付的各项税费	71,635,702.54	50,114,062.85
支付其他与经营活动有关的现金	105,918,424.50	105,972,044.03
经营活动现金流出小计	843,755,464.93	786,646,240.86
经营活动产生的现金流量净额	-153,601,435.51	-185,370,163.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,434,523.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,769.01	
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	1,479,292.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,578,258.68	7,537,472.46
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	8,578,258.68	7,537,472.46
投资活动产生的现金流量净额	-7,098,965.83	-7,537,472.46
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	45,581,800.00	61,373,600.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,581,800.00	61,373,600.00
偿还债务支付的现金	98,089,236.69	61,590,770.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,749,576.20	17,522,351.79
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		1,061,502.00
筹资活动现金流出小计	109,838,812.89	80,174,624.06
筹资活动产生的现金流量净额	-64,257,012.89	-18,801,024.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,071,655.13	4,169,541.92
五、现金及现金等价物净增加额	-226,029,069.36	-207,539,118.38
加：期初现金及现金等价物余额	548,834,098.41	487,876,651.05
六、期末现金及现金等价物余额	322,805,029.05	280,337,532.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	572,132,976.60	493,950,219.20
收到的税费返还	13,175,666.05	33,339,643.87
收到其他与经营活动有关的现金	4,542,606.03	10,599,837.29
经营活动现金流入小计	589,851,248.68	537,889,700.36
购买商品、接受劳务支付的现金	544,487,769.27	524,572,111.92
支付给职工以及为职工支付的现金	84,346,927.23	77,378,723.57
支付的各项税费	31,605,494.57	36,150,763.63
支付其他与经营活动有关的现金	82,684,974.80	87,096,293.52
经营活动现金流出小计	743,125,165.87	725,197,892.64
经营活动产生的现金流量净额	-153,273,917.19	-187,308,192.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,434,523.84	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,434,523.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,220,638.85	6,809,224.84
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	8,220,638.85	6,809,224.84
投资活动产生的现金流量净额	-6,786,115.01	-6,809,224.84
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	45,581,800.00	61,373,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,581,800.00	61,373,600.00
偿还债务支付的现金	97,688,216.72	61,209,970.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,521,508.74	17,499,677.60
支付其他与筹资活动有关的现金		1,061,502.00
筹资活动现金流出小计	109,209,725.46	79,771,150.59
筹资活动产生的现金流量净额	-63,627,925.46	-18,397,550.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	522,145.13	-330,392.31
五、现金及现金等价物净增加额	-223,165,812.53	-212,845,360.02
加：期初现金及现金等价物余额	495,954,201.12	455,179,117.48
六、期末现金及现金等价物余额	272,788,388.59	242,333,757.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	346,548,936.00				215,020,613.91	26,096,000.00	-5,160,404.42		70,437,406.71		221,352,202.04	2,576,602.55	824,679,356.79
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	346,548,936.00				215,020,613.91	26,096,000.00	-5,160,404.42		70,437,406.71		221,352,202.04	2,576,602.55	824,679,356.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,500,000.00		1,871,403.82				16,826,019.00	4,299,459.88	24,496,882.70
（一）综合收益总额							1,871,403.82				27,222,487.08	4,711,075.53	33,804,966.43
（二）所有者投入和减少资本					1,500,000.00								1,500,000.00
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					1,500,000.00								1,500,000.00
4. 其他													
（三）利润分配											-10,396,468.08	-411,615.65	-10,808,083.73
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

	00				,028.32		71.57		044.10		,476.54	617.61	,439.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	57,798,456.00				-54,943,356.00		465,584.20				12,443,875.93	2,751,580.15	18,516,140.28
(一) 综合收益总额							465,584.20				26,893,489.93	2,751,580.15	30,110,654.28
(二) 所有者投入和减少资本					2,855,100.00								2,855,100.00
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					2,855,100.00								2,855,100.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-14,449,614.00		-14,449,614.00
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											-14,449,614.00		-14,449,614.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	57,798,456.00				-57,798,456.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,798,456.00				-57,798,456.00								
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	346,790,736.00				180,975,672.32	-6,574,187.37		65,207,044.10		189,158,352.47	-172,037.46	775,385,580.06	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	346,548,936.00				199,896,979.88	26,096,000.00			70,437,406.71	213,288,772.23	804,076,094.82	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,548,936.00				199,896,979.88	26,096,000.00			70,437,406.71	213,288,772.23	804,076,094.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,500,000.00					2,023,437.11	3,523,437.11	
（一）综合收益总额										12,419,905.19	12,419,905.19	
（二）所有者投入和减少资本					1,500,000.00						1,500,000.00	
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					1,500,000.00						1,500,000.00	
（三）利润分配										-10,396,468.08	-10,396,468.08	

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-10,396, 468.08	-10,396,4 68.08
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	346,548, 936.00				201,396,9 79.88	26,096,00 0.00			70,437,40 6.71	215,312 ,209.34	807,599,5 31.93

上年金额

单位：元

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	288,992, 280.00				220,795,3 94.29				65,207,04 4.10	180,665 ,122.73	755,659,8 41.12
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,992, 280.00				220,795,3 94.29				65,207,04 4.10	180,665 ,122.73	755,659,8 41.12
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	57,798,4 56.00				-54,943,3 56.00					661,328 .59	3,516,428 .59
（一）综合收益总										15,110,	15,110,94

额										942.59	2.59
(二)所有者投入和减少资本					2,855,100.00						2,855,100.00
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					2,855,100.00						2,855,100.00
4. 其他											
(三)利润分配										-14,449,614.00	-14,449,614.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,449,614.00	-14,449,614.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	57,798,456.00				-57,798,456.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,798,456.00				-57,798,456.00						
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	346,790,736.00				165,852,038.29				65,207,044.10	181,326,451.32	759,176,269.71

三、公司基本情况

东信和平科技股份有限公司(以下简称“公司”)的前身系珠海市东信和平智能卡有限责任公司。2001年10月15日,经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改(2001)1143号文批准,由普天东方通信

集团有限公司、珠海普天和平电信工业有限公司、北京信捷通移动通信技术有限责任公司、珠海市富春通信设备有限公司（原珠海经济特区香洲电子设备厂）以及自然人周忠国、施继兴、郑国民、杨有为、张培德、黄宁宅、张晓川和李海江共同发起设立，于2001年12月4日在广东省工商行政管理局登记注册，取得注册号为4400001009956的《企业法人营业执照》。公司股票已于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年4月20日，公司召开2005年度股东大会，经审议通过如下股本转增方案：以股权登记日的公司总股本90,800,000股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股。经本次转增后，公司总股本增加至11,804万股。本次新增注册资本已经天健会计师事务所有限公司“浙天会验[2006]第32号”《验资报告》审验。

2008年4月16日，经公司2007年度股东大会决议，公司以资本公积金35,412,000.00元转增股本，并已于2008年7月1日办妥工商变更登记手续，换取了注册号为440000000038082的《企业法人营业执照》。此次增资后，公司注册资本变更为153,452,000.00元，股份总数153,452,000股（每股面值1元），均为A股股份。

2009年12月16日，经中国证券监督管理委员会核准（（2009）1047号），公司完成了向原有股东配售45,110,504人民币普通股（A股）（每股面值人民币1元），配股发行价格为每股人民币4.60元。发行完成后，增加注册资本人民币45,110,504.00元，公司注册资本变更后为198,562,504.00元。

2011年4月12日，经公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本198,562,504股为基数，以每10股转增1股的比例用资本公积向全体股东转增股份19,856,250股，每股面值1元，共计增加股本19,856,250.00元。转增后，公司股本为人民币218,418,754.00元。

经第四届董事会第二十七次会议决议及2013年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司〈首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）及摘要的提案〉》，最终有85名限制性股票激励对象行权，增加股本人民币3,883,000元，变更后的股本为人民币222,301,754元。

2014年4月22日，经公司2013年年度股东大会决议，公司以2014年2月27日总股本222,301,754股为基数，以每10股转增3股的比例用资本公积向全体股东转增股份66,690,526股，每股面值1元，共计增加股本66,690,526.00元。变更后的股本为人民币288,992,280.00元。

2015年5月15日，经公司2014年年度股东大会决议，公司以总股本288,992,280股为基数，以每10股转增2股的比例用资本公积向全体股东转增股份57,798,456.00股，每股面值1元，共计增加股本57,798,456.00元，减少资本公积-股本溢价57,798,456.00元。变更后的股本为人民币346,790,736.00元。

2015年6月9日，经公司第五届董事会第八次会议决议，同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象郭丽、罗盾、王永吉、闻易等4人已获授但尚未解锁的限制性股票共计241,800股进行回购注销。本次回购

注销部分限制性股票后公司总股本从346,790,736股减至346,548,936股。

公司于2015年8月18日完成回购注销部分限制性股票,对因离职已不符合激励条件的4人已获授权但尚未解锁的限制性股票共计241,800.00股进行回购注销。此次回购注销减少股本241,800.00元,减少资本公积-股本溢价843,200.00元,同时减少库存股1,085,000.00元。

公司现股本结构为:有限售条件的股份4,523,265股,占股本总额的1.31%;无限售条件的境内上市流通的人民币普通股(A股)342,025,671股,占股本总额的98.69%。

公司属其他制造行业。经营范围:第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务,许可证有效期至2016年5月20日)。通信、银行、公共事业等各领域磁条卡、智能卡(含移动电话SIM卡、银行卡)、微电子智能标签产品及相关读写机具、终端设备的研发、生产、销售;计算机软硬件、网络设备和系统集成相关技术开发、销售及技术服务;物联网相关产品研发、销售及技术服务;半导体模块封装及技术咨询;自有物业出租、管理;经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务,进料加工和“三来一补”业务;包装装潢印刷品、其他印刷品印刷(许可证有效期至2018年3月31日)。

本公司的母公司为普天东方通信集团有限公司,实际控制人为中国普天信息产业集团公司。

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起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：

本公司及各子公司主要从事通信、银行、公共事业等领域磁条卡、智能卡（含移动电话SIM卡、银行卡）、微电子智能标签产品及相关读写机具、终端设备的研发、生产、销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

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日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，

计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①

属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本

及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值

损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金

融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(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	本公司将金额为人民币 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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

存货主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、库存商品、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，对公司6个月以上未发生变动的原材料进行全额计提减值准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现

金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政

策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

(2) 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3	12.13-3.23
专用设备	年限平均法	8	3	12.13
运输设备	年限平均法	10	3	9.70
通用设备	年限平均法	4-5	3	24.25-19.40

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够

取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的

长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照

本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、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，既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。

(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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算

作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小

的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(1) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入按 17% 的税率、部分现代服务业按 6% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、17%、20%、25%、30%、35% 计缴。	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东信和平科技股份有限公司	15%
东信和平（新加坡）有限公司	17%
东信和平（印度）有限公司	30%
东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司	35%
东信和平（俄罗斯）有限公司	20%
杭州东信百丰科技有限公司	25%
广州东信和平科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）流转税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发的财税[2012]27号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，公司销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）所得税

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高

高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）的相关规定，本公司被认定为高新技术企业，有效期三年，企业所得税率按15%执行。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	436,405.98	531,711.25
银行存款	317,862,270.04	543,882,358.33
其他货币资金	4,506,353.03	4,420,028.83
合计	322,805,029.05	548,834,098.41
其中：存放在境外的款项总额	50,016,640.46	48,222,705.84

其他说明

其他货币资金为信用卡存款、保函保证金、税务保证金、远期结售汇保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	55,924.56
其他	0.00	55,924.56
合计		55,924.56

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组	236,077	100.00%	42,673.2	18.08%	193,404.2	183,305	100.00%	36,331.37	19.82%	146,974.29

合计计提坏账准备的 应收账款	417.86		15.36		02.50	,674.19		4.59		9.60
合计	236,077, 417.86	100.00%	42,673,2 15.36	18.08%	193,404,2 02.50	183,305 ,674.19	100.00%	36,331,37 4.59	19.82%	146,974,29 9.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	170,682,564.78	8,534,128.23	5.00%
1 至 2 年	25,587,697.56	2,558,769.76	10.00%
2 至 3 年	11,752,625.93	3,525,787.78	30.00%
3 年以上	28,054,529.59	28,054,529.59	100.00%
3 至 4 年	13,055,377.66	13,055,377.66	100.00%
4 至 5 年	706,778.37	706,778.37	100.00%
5 年以上	14,292,373.56	14,292,373.56	100.00%
合计	236,077,417.86	42,673,215.36	18.08%

确定该组合依据的说明：

不同账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 6,341,840.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 58,627,405.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,896,996.04 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,299,175.20	90.41%	1,631,262.93	39.73%
1 至 2 年	561,926.95	9.59%	308,819.08	7.52%
2 至 3 年			809,140.38	19.71%
3 年以上			1,356,250.06	33.04%
合计	5,861,102.15	--	4,105,472.45	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,163,321.06 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 88.09%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,912,187.46	100.00%	6,867,809.27	15.64%	37,044,378.19	32,878,022.67	100.00%	6,106,737.69	18.57%	26,771,284.98
合计	43,912,187.46	100.00%	6,867,809.27	15.64%	37,044,378.19	32,878,022.67	100.00%	6,106,737.69	18.57%	26,771,284.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,946,514.62	1,797,325.73	5.00%
1 至 2 年	2,013,154.07	201,315.41	10.00%
2 至 3 年	1,547,643.77	464,293.13	30.00%
3 年以上	4,404,875.00	4,404,875.00	100.00%
3 至 4 年	868,781.52	868,781.52	100.00%
4 至 5 年	1,222,400.00	1,222,400.00	100.00%
5 年以上	2,313,693.48	2,313,693.48	100.00%
合计	43,912,187.46	6,867,809.27	15.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 761,071.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,816,506.14	8,737,784.45
代垫税金	25,338,526.29	16,498,546.73
其他	8,757,155.03	7,641,691.49
合计	43,912,187.46	32,878,022.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

往来单位 1	应收出口退税	2,222,773.75	1-3 年	5.06%	171,440.15
往来单位 2	往来款	1,016,591.07	3 年以上	2.32%	1,016,591.07
往来单位 3	保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.28%	75,000.00
往来单位 4	保证金	777,600.00	3 年以上	1.77%	777,600.00
往来单位 5	保证金	600,000.00	2-3 年	1.37%	180,000.00
合计	--	5,616,964.82	--	12.79%	2,220,631.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	114,454,697.35	44,698,024.34	69,756,673.01	88,941,144.14	44,698,024.34	44,243,119.80
在产品	8,517,016.46		8,517,016.46	16,773,456.66		16,773,456.66
库存商品	445,793,513.53	14,502,325.28	431,291,188.25	367,833,388.17	14,502,325.28	353,331,062.89
周转材料	7,437,082.81		7,437,082.81	9,828,061.67		9,828,061.67
委托加工物资	10,326,350.28		10,326,350.28	2,035,344.00		2,035,344.00
合计	586,528,660.43	59,200,349.62	527,328,310.81	485,411,394.64	59,200,349.62	426,211,045.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	44,698,024.34					44,698,024.34
库存商品	14,502,325.28					14,502,325.28
合计	59,200,349.62					59,200,349.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	4,149,185.81	6,906,899.32
预缴企业所得税	9,804,857.84	8,138,951.60
合计	13,954,043.65	15,045,850.92

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

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											
城联数据 有限公司	23,081,98 4.30			-1,231,84 6.62						21,850,13 7.68	
小计	23,081,98 4.30			-1,231,84 6.62						21,850,13 7.68	
二、联营企业											
合计	23,081,98 4.30			-1,231,84 6.62						21,850,13 7.68	

其他说明

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	82,287,567.03	3,584,833.20		85,872,400.23
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	82,287,567.03	3,584,833.20		85,872,400.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,954,000.88	781,588.96		7,735,589.84
2.本期增加金额	1,995,473.56	35,848.33		2,031,321.89
(1) 计提或摊销	1,995,473.56	35,848.33		2,031,321.89
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,949,474.44	817,437.29		9,766,911.73
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	73,338,092.59	2,767,395.91		76,105,488.50
2.期初账面价值	75,333,566.15	2,803,244.24		78,136,810.39

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	133,453,736.55	402,687,324.06	7,476,880.45	35,010,876.98	578,628,818.04
2.本期增加金额		4,129,165.73	673,770.93	3,710,540.85	8,513,477.50
(1) 购置		4,129,165.73	673,770.93	3,710,540.85	8,513,477.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,025,606.23	403,745.52	226,709.06	4,656,060.80
(1) 处置或报废		4,025,606.23	403,745.52	226,709.06	4,656,060.80
4.期末余额	133,453,736.55	402,790,883.56	7,746,905.85	38,494,708.77	582,486,234.73
二、累计折旧					
1.期初余额	41,352,446.61	272,553,020.42	3,745,906.98	23,801,213.48	341,452,587.49
2.本期增加金额	2,146,787.52	12,598,617.07	527,887.40	2,341,030.39	17,614,322.39
(1) 计提	2,146,787.52	12,598,617.07	527,887.40	2,341,030.39	17,614,322.39
3.本期减少金额		3,791,332.06	379,541.69	199,871.19	4,370,744.94
(1) 处置或报废		3,791,332.06	379,541.69	199,871.19	4,370,744.94
4.期末余额	43,499,234.13	281,360,305.43	3,894,252.69	25,942,372.68	354,696,164.93
三、减值准备					
1.期初余额		4,839,883.32			4,839,883.32

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		246,623.37			246,623.37
(1) 处置或报废		246,623.37			246,623.37
4.期末余额		4,593,259.95			4,593,259.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,954,502.42	116,837,318.18	3,852,653.17	12,552,336.09	223,196,809.85
2.期初账面价值	92,101,289.94	125,294,420.32	3,730,973.47	11,209,663.50	232,336,347.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,939,424.27		4,593,259.95	346,164.32	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
创新海岸-安装工程	26,089.00		26,089.00	26,089.00		26,089.00
合计	26,089.00		26,089.00	26,089.00		26,089.00

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,601,903.05			4,911,354.44	6,513,257.49
2.本期增加金额				218,097.85	218,097.85
(1) 购置					
(2) 内部研发				218,097.85	218,097.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,601,903.05			5,129,452.29	6,731,355.34
二、累计摊销					
1.期初余额	409,966.66			1,592,655.32	2,002,621.98
2.本期增加金额	16,522.92			366,443.59	382,966.51
(1) 计提	16,522.92			366,443.59	382,966.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	426,489.58			1,959,098.91	2,385,588.49
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					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,175,413.47			3,170,353.38	4,345,766.85
2.期初账面价值	1,191,936.39			3,318,699.12	4,510,635.51

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 3.35%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东信和平（新加坡）有限公司	3,306,665.21					3,306,665.21
东信和平（俄罗斯）有限公司	1,076,163.60					1,076,163.60
合计	4,382,828.81					4,382,828.81

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东信和平（新加坡）有限公司	3,306,665.21					3,306,665.21
合计	3,306,665.21					3,306,665.21

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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

单位：元

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	110,501,469.88	16,575,220.48	94,334,763.75	14,151,034.56
内部交易未实现利润	6,409,955.75	2,958,888.91	13,418,501.08	4,590,199.07
以后年度可抵扣的工资福利	44,510,621.77	6,676,593.27	49,375,467.85	7,406,320.18
股份支付	47,973,823.42	7,196,073.51	46,227,200.00	6,934,080.00
递延收益	7,127,058.22	1,069,058.73	7,127,058.22	1,069,058.73
固定资产折旧			27,915.78	8,374.73
合计	216,522,929.04	34,475,834.90	210,510,906.68	34,159,067.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	5,927,234.57	1,778,170.37		
交易性金融资产公允价值变动	-466,904.58	-70,035.69	55,924.56	8,388.68
合计	5,460,329.99	1,708,134.68	55,924.56	8,388.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		34,475,834.90		34,159,067.27
递延所得税负债		1,708,134.68		8,388.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,031,976.32	12,143,581.47
可抵扣亏损	5,026,015.72	5,002,805.86
合计	12,057,992.04	17,146,387.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		223,686.38	
2017 年	908,258.51	908,258.51	
2018 年	2,298,048.18	2,298,048.18	
2019 年	1,456,891.66	1,456,891.66	
2020 年	115,921.13	115,921.13	
2021 年	246,896.24		
合计	5,026,015.72	5,002,805.86	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付采购设备款	9,084,558.30	5,053,718.97
合计	9,084,558.30	5,053,718.97

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	46,418,400.00	97,404,000.00
合计	46,418,400.00	97,404,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

17、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	466,904.58	
合计	466,904.58	

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,495,331.20
银行承兑汇票	36,448,975.53	47,330,250.76
合计	36,448,975.53	50,825,581.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	250,747,286.08	253,869,178.95
1-2 年（含 2 年）	606,085.53	192,417.77
2-3 年（含 3 年）	1,359,566.52	2,879,443.95
3 年以上	8,213,241.75	6,460,046.21
合计	260,926,179.88	263,401,086.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海市智迪科技有限公司	2,001,401.21	未结算
合计	2,001,401.21	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	71,057,041.73	68,880,443.88
合计	71,057,041.73	68,880,443.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国工商银行股份有限公司	4,098,231.00	工行总行预付款，尚未结算
山东省日照市人力资源和社会保障局	2,200,000.00	未发完货、尚未验收
肥城市社会保险事业处	2,100,000.00	未发完货、尚未验收
宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅	1,361,181.60	未发完货、尚未验收
中国工商银行广东省分行	717,120.00	未发完货、尚未验收
合计	10,476,532.60	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,272,204.02	93,734,654.78	100,712,666.52	55,294,192.28
二、离职后福利-设定提存计划	3,262.83	4,502,333.64	4,496,031.61	9,564.86
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	62,275,466.85	98,236,988.42	105,208,698.13	55,303,757.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	43,747,931.70	83,056,251.84	89,821,980.48	36,982,203.06

补贴				
2、职工福利费	126,616.76	4,726,202.86	4,721,505.97	131,313.65
3、社会保险费	2,356.16	3,180,593.61	3,158,034.50	24,915.27
其中：医疗保险费	2,068.39	1,903,372.59	1,881,710.47	23,730.51
工伤保险费	71.94	127,114.67	126,920.13	266.48
生育保险费	215.83	143,982.29	143,279.84	918.28
其他		1,006,124.06	1,006,124.06	
4、住房公积金	4,379.00	1,609,821.10	1,614,200.10	0.00
5、工会经费和职工教育经费	18,390,920.40	1,161,785.37	1,396,945.47	18,155,760.30
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	62,272,204.02	93,734,654.78	100,712,666.52	55,294,192.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,518.04	4,118,211.86	4,114,965.65	5,764.25
2、失业保险费	269.79	261,565.66	258,509.84	3,325.61
3、企业年金缴费	475.00	122,556.12	122,556.12	475.00
合计	3,262.83	4,502,333.64	4,496,031.61	9,564.86

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,527,432.14	4,087,279.47
营业税	0.00	185,492.23
企业所得税	5,790,820.82	6,701,828.72
个人所得税	806,698.44	451,743.61
城市维护建设税	189,688.85	557,714.65
教育费附加	135,517.19	398,367.53
印花税	27,770.31	141,072.30
房产税	42,334.99	1,041,284.25

土地使用税		155,088.08
其他	114,559.19	342,683.52
合计	9,634,821.93	14,062,554.36

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	33,125.00	84,652.78
短期借款应付利息	18,553.98	56,819.04
合计	51,678.98	141,471.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,314,209.46	2,603,748.43
往来款	5,502,179.25	13,141,609.69
应付费	9,618,887.35	29,884,235.12
股权激励	26,119,498.00	26,119,498.00
其他	1,032,218.25	1,331,605.25
合计	44,586,992.31	73,080,696.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来单位 1	26,119,498.00	未到解锁期
往来单位 2	2,464,209.53	往来款项 尚未支付
往来单位 3	1,290,000.00	往来款项 尚未支付
往来单位 4	919,857.78	往来款项 尚未支付

往来单位 5	789,100.00	往来款项 尚未支付
合计	31,582,665.31	--

其他说明

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,358,730.56	1,662,203.03
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	51,358,730.56	51,662,203.03

长期借款分类的说明：

抵押借款系本集团的子公司东信和平（新加坡）有限公司向Singapore Finance Ltd办理房屋抵押贷款1,358,730.56元，抵押物为东信和平（新加坡）有限公司位于新加坡宏贸桥北方之星大厦5道7030号8楼75座、77座、79座的房产及由公司的一名董事提供个人担保。

26、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
射频 SIM (RFSIM) 产品研发及产业化	300,000.00			300,000.00	注 (1)
射频 SIM (RFSIM) 产品研发及产业化	3,000,000.00			3,000,000.00	注 (2)
基于 IPv6 的行业物联网支撑技术产品研发及示范应用	270,000.00			270,000.00	注 (3)
面向 IC 芯片的精密立体视觉测量检测平台	100,000.00			100,000.00	注 (4)
基于射频技术的双界面智能卡产品科技成果转化项目	3,000,000.00			3,000,000.00	注 (5)
智能卡模块封装技术引进及产业化项目	2,000,000.00			2,000,000.00	注 (6)

基于 RFID REACER(R2SIM) 安全防伪技术的物联网产品研发项目	2,400,000.00			2,400,000.00	注(7)
基于 RFID REACER(R2SIM) 安全防伪技术的物联网产品研发项目	3,000,000.00			3,000,000.00	注(8)
SIM 模块视觉检测关键技术研究和应用	400,000.00			400,000.00	注(9)
13 年度广东省第三批战略性新兴产业政银企业合作资金	930,000.00			930,000.00	注(10)
金融 IC 卡生产线(二期)技改双界面卡封装机款	3,500,000.00			3,500,000.00	注(11)
2012 增资扩产奖励资金	1,407,483.25		1,407,483.25	0.00	注(12)
智能卡工程技术研究开发中心(物联网技术创新孵化中心建设)	3,300,000.00			3,300,000.00	注(13)
符合国家标准的智能 SWP-SD 移动支付卡产品研发与产业化	2,000,000.00			2,000,000.00	注(14)
移动支付 SWP-SIM 卡的研发与产业化	1,800,000.00			1,800,000.00	注(15)
移动支付 SWP-SIM 卡的研发与产业化	500,000.00			500,000.00	注(16)
物联网创新技术研究院	300,000.00			300,000.00	注(17)
物联网创新技术研究院	1,600,000.00			1,600,000.00	注(18)
智能卡生产线设备技术改造项目	1,000,000.00			1,000,000.00	注(19)
2015 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	1,793,000.00			1,793,000.00	注(20)

2015 年珠海市服务外包项目资金	230,000.00		230,000.00	0.00	注 (21)
收 2016 年省科技发展专项资金(前沿与关键技术创新方向)		900,000.00		900,000.00	注 (22)
收 2016 年省科技发展专项资金(前沿与关键技术创新方向)		3,000,000.00		3,000,000.00	注 (23)
收香洲区科技和工业信息化局拨付香洲区 2016 年第一批科学技术研究与开发资金专项配套资助		500,000.00		500,000.00	注 (24)
收香洲区科技和工业信息化局拨付香洲区技术创新平台资助资金		700,000.00		700,000.00	注 (25)
合计	32,830,483.25	5,100,000.00	1,637,483.25	36,293,000.00	--

其他说明:

注:(1)2009年11月,根据珠发改社(2009)67号,公司收到省配套资金300,000.00元,用于射频SIM(RFSIM)产品研发及产业化,截至2015年12月,项目已经开发完成产品,内部测试,在试产中。

(2)2009年3月,根据粤发改高(2009)434号,公司获得国家安排资金3,000,000.00元用于射频SIM(RFSIM)产品研发与产业化,截至2015年12月,项目尚未验收。

(3)2010年12月,根据珠科工贸信计字(2010)15号,公司收到2010年珠海市第三批科学技术研究与开发专项资金300,000.00元用于基于Ipv6的行业物联网支撑技术研发及示范应用,其中30,000.00元付给合作项目方,截至2015年12月,该项目各指标均已达标,尚未验收。

(4)2010年12月,东莞市新泽谷机械有限公司联合本公司合作申报广东省教育厅产学研专项资金重点项目-面向IC芯片的精密立体视觉测量检测平台100,000.00元,截至2015年12月,该项目尚未验收。

(5)2011年8月,根据珠财工(2011)52号,公司收到3,000,000.00元用基于射频技术的双界面智能卡产品科技成果转化项目,截至2015年12月,项目通过内部测试,处于产业化阶段。

(6)2011年9月,根据珠财工(2011)58号,公司收到2,000,000.00元用于智能卡模块封装技术引进及产业化项目,截至2015年12月,该项目建设指标,经济指标已达成,目前尚未验收。

(7)2011年11月,根据工信部科(2011)353号,公司收到国家工信部物联网专项资金3,000,000.00元用于基于RFID Reader(R2SIM)安全防伪技术的物联网产品研发项目,其中付给无锡泛联物联网科技股

份有限公司300,000.00元,付给中国科学院研究生院300,000.00元作为合作经费,截至2015年12月,该项目尚未验收。

(8) 2012年8月,根据珠香科工贸信字(2012)92号,公司收到基于RFID REACER(R2SIM)安全防伪技术的物联网产品研发项目的配套经费3,000,000.00元,截至2015年12月,该项目尚未验收。

(9) 2012年11月,根据珠科工贸信(2012)895号,公司收到科技研发与创新专项产学研与重点实验室项目款400,000.00元用于SIM模块视觉检测关键技术研究和应用项目,截至2015年12月,该项目已完成,处于验收资料准备阶段。

(10) 2014年6月,根据粤经信创新(2014)189号,公司收到2013年度广东省第三批战略性新兴产业政银企业合作资金930,000.00元,用于金融IC卡生产线(二期)技术改造项目,截止2015年12月,该项目各项指标均已达标,准备验收。

(11) 2014年9月,根据粤发改高(2013)411号,公司收到金融IC卡生产线(二期)技改双界面卡封装机款1,332,000.00元,2015年2月公司收到2,168,000.00元,用于1.3.1嵌入式芯片、RFID、传感器和网络设备等物联网制造业,截止2015年12月,该项目各项指标均已达标,准备验收。

(12) 2014年1月,公司收到珠海市科技工贸和信息化局2012增资扩产奖励资金1,407,483.25元,截止2015年12月,该项目尚未验收。

(13) 2015年2月,根据珠财工(2015)10号,公司收到物联网专项资金3,300,000.00元,用于智能卡工程技术研究开发中心(物联网技术创新孵化中心建设),截止2015年12月,该项目产能指标尚未达标,项目尚未验收。

(14) 2015年11月,根据珠科工信(2014)160号,公司收到珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目资金2,000,000.00元,用于符合国家标准智能SWP-SD移动支付卡产品研发与产业化项目。截止2015年12月,该项目已完成研发,正处于小批量生产阶段。

(15) 2015年11月,根据珠财工(2015)126号,公司收到2015年省级前沿与关键技术创新专项资金1,800,000.00元,用于移动支付SWP-SIM卡的研发与产业化项目,截止2015年12月,该项目已完成软硬件代码开发和内部测试,正处于在线实网测试阶段。

(16) 2015年12月,公司收到2015年度第二批科学技术研究与开发资金500,000.00元,用于移动支付SWP-SIM卡的研发与产业化项目。截止2015年12月,该项目已完成软硬件代码开发和内部测试,正处于在线实网测试阶段。

(17) 2015年12月,公司收到2015年度第二批科学技术研究与开发资金300,000.00元,用于物联网创新技术研究院项目,截止2015年12月,该项目已完成物联网门锁的智能化服务管理系统和人工智能化自动泊车及收费系统,处于小批量试产阶段。城市公共事业的物联网应用工程还处于架构搭建阶

段。

(18) 2015年11月,公司收到2014年度省协同创新与平台环境建设专项资金(第二批)2,000,000.00元用于物联网创新技术研究院项目,其中400,000.00元付给北京师范大学珠海分校。截止2015年12月,该项目已完成物联网门锁的智能化服务管理系统和人工智能化自动泊车及收费系统,处于小批量试产阶段。城市公共事业的物联网应用工程还处于架构搭建阶段。

(19) 2015年11月,根据珠科工信(2015)817号,公司收到珠海市技术改造资金1,000,000.00元,用于智能卡生产线设备技术改造项目,截止2015年12月,该项目尚未验收。

(20) 2015年12月,根据粤财工(2015)535号,公司收到2015年广东省企业研究开发省级财政补助资金1,793,000.00元,截止2015年12月,该项目尚未验收。

(21) 2015年12月,根据珠府(2009)62号以及珠科工贸信(2013)47号,公司收到珠海市服务外包项目资金230,000.00元,用于服务外包项目,截止2015年12月,该项目尚未验收。

(22) 2016年4月,根据珠科工信(2016)301号,公司收前沿与关键技术创新专项市级配套经费900,000元,资金用于前沿与关键创新方向。

(23) 根据2016年4月,珠财工(2016)39号、粤财工(2016)37号、粤财工(2015)620号,公司收到2016年度省科技发民专项资金3,000,000元,用于前沿与关键技术创新方向。

(24) 2016年6月,根据珠香科工贸信字(2011)147号,珠香府办(2016)12号,珠香府办(2016)13号,基于移动互联网技术的流动人口社会服务与管理平台建设及应用示范。

(25) 2016年6月,根据珠香科工贸信字(2011)147号,珠香府办(2016)12号,珠香府办(2016)13号,基于移动互联网技术的流动人口社会服务与管理平台建设及应用示范。

27、递延收益

单位: 元

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	7,127,058.22			7,127,058.22	
合计	7,127,058.22			7,127,058.22	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

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
基于射频技术的	4,300,896.45				4,300,896.45	与资产相关

物联网产品研发与产业化项目						
符合国家标准智能 SWP-SD 移动支付卡产品研发与产业化	2,826,161.77				2,826,161.77	与资产相关
合计	7,127,058.22				7,127,058.22	--

其他说明：

(1) 2011年6月，根据珠财工（2011）33号，公司收到广东省经信委战略新型-高端电子信息专项资金10,000,000.00元用于基于射频技术的物联网产品研发与产业化，截至2014年12月，该项目已经验收，该政府补助系与资产相关，在资产使用期限内平均摊销。

(2) 2011年9月，根据珠香科工贸信字（2011）78号，公司收到香洲区配套资金1,500,000.00元用于基于射频技术的物联网产品研发与产业化，截至2014年12月，该项目已经验收，该政府补助1,000,000.00元系与收益相关，500,000.00元系与资产相关，在资产使用期限内平均摊销。

(3) 2012年8月，根据工信部财（2012）407号，公司收到第一批工业转型升级资金3,000,000.00元用于符合国家标准智能SWP-SD移动支付卡产品研发与产业化，截至2014年12月，该项目已经验收，该政府补助430,000.00元系与收益相关，2,570,000.00元系与资产相关，在资产使用期限内平均摊销。

(4) 2013年8月，根据珠香科工贸信（2013）104号，公司收到香洲区2013年度第一批科学技术研究与开发专项资金2,000,000.00元，用于符合国家标准智能SWP-SD移动支付卡产品研发与产业化项目，截止2014年12月，该项目已经验收，该政府补助系与资产相关，在资产使用期限内平均摊销。

28、股本

单位：元

	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	346,548,936.00						346,548,936.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

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）	198,176,988.91			198,176,988.91

其他资本公积	16,843,625.00	1,500,000.00		18,343,625.00
合计	215,020,613.91	1,500,000.00		216,520,613.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权激励	26,096,000.00			26,096,000.00
合计	26,096,000.00			26,096,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,160,404.42	2,349,199.35			1,871,403.82	477,795.53	-3,289,000.60
外币财务报表折算差额	-5,160,404.42	2,349,199.35			1,871,403.82	477,795.53	-3,289,000.60
其他综合收益合计	-5,160,404.42	2,349,199.35			1,871,403.82	477,795.53	-3,289,000.60

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：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,437,406.71			70,437,406.71
合计	70,437,406.71			70,437,406.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	221,352,202.04	176,714,476.54
调整后期初未分配利润	221,352,202.04	176,714,476.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,222,487.08	26,893,489.93
应付普通股股利	-10,396,468.08	-14,449,614.00
期末未分配利润	238,178,221.04	189,158,352.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	606,656,104.79	443,649,057.35	601,149,211.35	446,420,034.25
其他业务	4,296,979.48	2,945,847.70	2,868,827.17	1,191,137.86
合计	610,953,084.27	446,594,905.05	604,018,038.52	447,611,172.11

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	67,402.41	302,399.40
城市维护建设税	1,933,067.34	896,210.26
教育费附加	828,990.69	384,090.14
地方教育费附加	551,771.71	256,060.08
合计	3,381,232.15	1,838,759.88

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	14,490,141.88	13,723,163.04
销售佣金及招待费	14,843,756.52	14,962,272.29
差旅费	3,134,880.19	3,851,908.01
保险费	1,471,548.60	1,180,598.57
办公费	341,560.37	407,282.72
展览费	66,299.80	31,571.66
客户培训费	1,372,442.60	1,513,000.00
房屋租赁费	322,725.84	172,203.19
会议费	229,365.94	799,080.50
其他	4,685,716.12	4,613,212.10
合计	40,958,437.86	41,254,292.08

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	54,263,870.29	46,324,083.62
工资及福利	16,645,935.07	14,902,800.19
折旧费	1,003,247.65	1,014,473.83
办公费	781,536.39	986,444.59
差旅费	2,381,502.00	1,723,538.72
股权激励	1,500,000.00	2,952,444.85
税费	756,694.64	1,884,284.40
业务招待费	948,428.53	618,469.70
咨询费	1,252,590.30	853,226.31
交通费	777,135.15	874,632.91
其他	595,846.05	416,786.20
合计	80,906,786.07	72,551,185.32

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,110,128.72	3,641,336.60

减：利息收入	2,754,346.02	4,446,868.43
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-2,704,102.63	2,662,562.56
减：汇兑损益资本化金额		
手续费及其他	2,234,430.11	918,477.12
合计	-2,113,889.82	2,775,507.85

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,114,754.91	8,841,457.27
二、存货跌价损失		-352,401.95
合计	10,114,754.91	8,489,055.32

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-55,924.56	-1,195,816.86
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-466,904.58	
合计	-522,829.14	-1,195,816.86

其他说明：

41、投资收益

单位：元

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	-1,231,846.62	-1,985,044.71
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	-157,368.43	
合计	-1,389,215.05	-1,985,044.71

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

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	34,220.39		34,220.39
其中：固定资产处置利得	34,220.39		34,220.39
政府补助	6,475,667.26	7,929,916.36	3,103,265.33
其他	1,265,870.58	13,278.87	1,265,870.58
合计	7,775,758.23	7,943,195.23	4,403,356.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
软件即征即 退补贴收入		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	3,372,401.93	3,916,050.78	与收益相关
新加坡政府 津贴		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	481,965.23	52,707.58	与收益相关
科工贸信局 支 2012 增资 扩产奖励资 金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	1,407,483.25		与收益相关
珠海高新区 财国库支 付中心拨广 东省 2015 年 科技兴贸与		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家	是	否	50,000.00		与收益相关

品牌建设专项资金			级政策规定依法取得)					
香洲区科技和工业信息化局下拨珠海市 2015 年通过认定的高新技术产品 (4 项) 补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
收珠海市财政局拨款(香洲区 2016 年度第一批发明专利授权资助经费——国内发明专利)		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	32,000.00		与收益相关
收香洲区科技和工业信息化局香洲区 2014 年度企业研发费补助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	287,600.00		与收益相关
收珠海市财政局(珠海市人力资源和社会保障局拨 2014 年度稳岗补贴奖励)		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	390,762.87		与收益相关
珠海市香洲区财政局(珠海市香洲区商务局交来 2016 年内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投出口保用保险事项)		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	42,683.98		与收益相关

2014 年珠海市服务外包资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	230,000.00		与收益相关
珠海市香洲区商务局 2015 年下半年珠海市扩大进口专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	13,000.00		与收益相关
珠海市香洲区商务局 2015 年出口企业开拓国际市场专项资金企业参展项目(第一期)和外贸综合服务企业项目(第一期)		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	35,317.00		与收益相关
珠海市香洲区财政局(珠海市香洲区商务局交来 2016 年内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投出口保用保险事项)		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	64,500.00		与收益相关
珠海市对外经济合作企业协会拨 2015 深圳高交会企业差旅补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,585.00		与收益相关

珠海市香洲区财政局(香洲区科工信局拨付珠海市 2015 年通过认定的高新技术产品项目补助资金)		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,000.00		与收益相关
珠海市香洲区财政局拨应届高校毕业生社会保险补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	38,072.00		与收益相关
珠海市香洲区财政局拨就业困难人员社保补贴(残疾人)		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	19,296.00		与收益相关
2014 年 1-8 月珠海市扩大进口专项配套资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		3,556.00	与收益相关
收拨出专款(2014 年服务贸易发展专项资金)		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		65,000.00	与收益相关
确认收入-收粤财工 405 号第二批战略性新兴产业		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否		2,840,000.00	与收益相关

业政银合作专项资金(基于手机RFID技术的物联网防伪产品研发及产业化项目)			的补助					
"收拔出专款-2014 年省级产业结构调整专项资金(广东省2015 年第一批推荐""两化""融合贯标试点企业)"		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		100,000.00	与收益相关
收拔出专款 14 年广东省"走出去"专项资金-贷款贴息和担保项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		68,002.00	与收益相关
收 2013 年珠海企业研究开发费税前扣除(加计扣除)补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		636,600.00	与收益相关
收拔出专款-2014 年度珠海市扶优扶强贴息资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		248,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,475,667.26	7,929,916.36	--

其他说明:

43、营业外支出

单位: 元

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	105,552.23	126,936.60	105,552.23
其中：固定资产处置损失	105,552.23	126,936.60	105,552.23
对外捐赠	20,000.00	70,000.00	20,000.00
水利建设基金、堤围防护费	54,656.15	72,736.80	
其他	944,201.20	844.60	944,201.20
合计	1,124,409.58	270,517.95	1,069,753.43

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,011,417.06	4,764,031.65
递延所得税费用	1,382,978.37	-360,595.24
合计	4,394,395.43	4,403,436.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,850,162.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,377,524.38
子公司适用不同税率的影响	-2,585,603.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,565,439.93
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	37,034.44
所得税费用	4,394,395.43

其他说明

45、其他综合收益

详见附注六、31。。

46、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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	5,261,850.41	5,291,158.00
收到往来款项	32,431,404.65	2,874,312.45
利息收入	2,754,346.02	4,446,868.43
其他	870,933.58	638,412.12
合计	41,318,534.66	13,250,751.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	103,041,178.81	101,066,913.52
其他	2,877,245.69	4,905,130.51
合计	105,918,424.50	105,972,044.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购		1,061,502.00
合计		1,061,502.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	31,455,767.08	29,586,445.26
加：资产减值准备	10,114,754.91	8,489,055.32

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,243,577.44	10,275,762.04
无形资产摊销	164,868.66	16,960.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	105,552.23	126,936.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	522,829.14	1,195,816.86
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,113,889.82	2,782,076.74
投资损失（收益以“-”号填列）	1,231,846.62	1,985,044.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-316,767.63	-180,268.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,699,746.00	-180,326.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,117,265.79	-89,997,990.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,543,184.11	-128,615,412.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,549,270.24	-23,709,362.50
其他	1,500,000.00	2,855,100.00
经营活动产生的现金流量净额	-153,601,435.51	-185,370,163.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	322,805,029.05	280,337,532.67
减：现金的期初余额	548,834,098.41	487,876,651.05
现金及现金等价物净增加额	-226,029,069.36	-207,539,118.38

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	322,805,029.05	548,834,098.41
其中：库存现金	436,405.99	531,711.25
可随时用于支付的银行存款	317,862,270.04	543,882,358.33
可随时用于支付的其他货币资金	42,445.89	28,896.41
三、期末现金及现金等价物余额	322,805,029.05	548,834,098.41

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,463,907.14	保函保证金、远期结售汇保证金
固定资产	7,369,951.69	已作为长期借款的抵押物
合计	11,833,858.83	--

其他说明：

49、外币货币性项目

(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
其中：美元	6,024,163.04	6.631200	39,947,429.95
欧元	458,042.14	7.375000	3,378,060.78
港币	312,231.18	0.854670	266,854.62
日元	5,165,302.00	0.064491	333,115.49
新币	97,999.72	4.911067	481,283.16
林吉特	131,704.25	1.641222	216,155.91
卢比	229,668,878.47	0.098071	22,523,762.91
塔卡	171,749,263.10	0.084152	14,453,092.81
应收账款	--	--	481,283.16
其中：美元	6,416,570.92	6.631200	42,549,565.08
欧元	1,161,443.20	7.375000	8,565,643.60
港币		0.854670	14,453,092.81
日元	23,890,774.02	0.064491	1,540,739.91
新币	28,988.97	4.911067	142,366.77
林吉特	3,197,893.40	1.641222	5,248,453.00
卢比	490,494,689.25	0.098071	48,103,104.61
塔卡	143,161,174.60	0.084152	12,047,339.86
卢布	25,720,807.11	0.103197	2,654,317.65
应付账款			
美元	3,473,339.54	6.631200	23,032,409.16
塔卡	63,283,743.66	0.084152	5,325,471.59

卢布	80,757,615.90	0.103197	8,333,967.28
其他应收款			
美元	185,341.23	6.631200	1,229,034.76
新币	12,136.68	4.911067	59,604.05
卢比	23,474,704.15	0.098071	2,302,178.14
塔卡	10,094,939.08	0.084152	849,512.18
其他应付款			
美元	132,821.55	6.631200	880,766.26
新币	63,022.47	4.911067	309,507.57
林吉特	1,000.00	1.641222	1,641.22
卢比	18,972,698.54	0.098071	1,860,663.78
塔卡	48,214,578.57	0.084152	4,057,366.92
卢布	4,094,304.16	0.103197	422,521.10
其中：美元	204,899.65	6.6312	1,358,730.56
短期借款			
美元	7,000,000.00	6.631200	46,418,400.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	孟加拉国(达卡市)	孟加拉国(达卡市)	制造业	100.00%		设立或投资
广州东信和平科技有限公司	广州市	广州市	流通业	100.00%		设立或投资
杭州东信百丰科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	流通业	70.00%		同一控制下企业合并

东信和平(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	流通业	80.00%		非同一控制下企业合并
东信和平(印度)有限公司	印度(新德里市)	印度(新德里市)	制造业	74.00%		非同一控制下企业合并
东信和平(俄罗斯)有限公司	俄罗斯(莫斯科市)	俄罗斯(莫斯科市)	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
杭州东信百丰科技有限公司	30.00%	-74,068.87		1,075,383.58
东信和平(新加坡)有限公司	20.00%	737,518.93	313,950.00	1,943,049.34
东信和平(印度)有限公司	26.00%	3,511,796.27		1,323,948.60
东信和平(俄罗斯)有限公司	40.00%	310,948.73	97,665.65	2,533,680.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
杭州东信百丰科技有限公司	2,189,962.65	0.00	2,189,962.65	-1,394,649.26		-1,394,649.26	5,109,877.23	6,377.01	5,116,254.24	1,284,746.09		1,284,746.09

东信和平(新加坡)有限公司	32,393,188.33	7,101,450.29	39,494,638.62	26,678,274.49	1,590,822.56	28,269,097.05	35,533,499.01	6,757,854.78	42,291,353.79	29,955,938.43	1,662,203.03	31,618,141.46
东信和平(印度)有限公司	75,012,486.09	4,536,191.71	79,548,677.80	72,678,397.39	1,778,170.37	74,456,567.76	75,841,540.77	5,308,661.26	81,150,202.03	91,168,237.59	-8,374.73	91,159,862.86
东信和平(俄罗斯)有限公司	14,540,727.33	1,243,037.74	15,783,765.07	9,575,263.67		9,575,263.67	13,433,230.18	584,095.25	14,017,325.43	9,279,776.69		9,279,776.69

单位：元

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
杭州东信百丰科技有限公司		-246,896.24	-246,896.24	-640,646.70	28,301.89	-495,349.87	-495,349.87	-492,466.63
东信和平(新加坡)有限公司	63,194,828.75	3,687,594.65	3,386,491.57	10,035.12	57,177,085.82	2,168,759.78	2,163,579.72	-1,090,741.39
东信和平(印度)有限公司	90,428,826.07	13,506,908.73	13,921,572.89	-633,976.55	54,995,626.08	10,631,355.29	10,779,703.40	-2,071,924.85
东信和平(俄罗斯)有限公司	18,830,261.37	777,371.81	1,141,606.27	-3,428,694.72	27,352,640.40	-890,860.12	-838,309.80	9,766.02

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
城联数据有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	信息数据系统平台的建设和运营	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	20,824,987.69	21,268,441.81
其中：现金和现金等价物	1,166,998.01	1,498,506.16
非流动资产	23,928,613.13	26,409,469.75
资产合计	44,753,600.82	47,677,911.56
流动负债	1,053,325.45	1,513,942.96
负债合计	1,053,325.45	1,513,942.96
归属于母公司股东权益	43,700,275.37	46,163,968.60
按持股比例计算的净资产份额	21,850,137.68	23,081,984.30
营业收入	1,065,094.34	28,301.89
财务费用	-198,453.61	-394,894.70

净利润	-2,463,693.23	-3,970,649.40
综合收益总额	-2,463,693.23	-3,970,649.40

其他说明

4、其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡、欧元有关，本公司母公司部分采购和销售以美元、欧元结算，其他主要业务活动以人民币计价结算，几个下属子公司以美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡进行采购和销售。外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司购买外币远期合同以降低外汇风险敞口，详见附注六、2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或附注六、14、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(4) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-466,904.58		-466,904.58
1.交易性金融资产		-466,904.58		-466,904.58
（3）衍生金融资产		-466,904.58		-466,904.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司进行DF(远期结售汇)和NDF（无本金交割远期结售汇）投资，该类交易存在活跃的市场，银行定期抄送企业协议到期日的远期结汇牌价，即在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价，故认为公允价值计量的输入值属于第二层次，且该类业务属于持续的公允价值计量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
普天东方通信集团有限公司	浙江省杭州市	通信业	900,000,000.00	38.19%	38.19%

本企业的母公司情况的说明

普天东方通信集团有限公司期末直接持有本公司29.12%的股份，是本公司第一大股东，同时该公司通过本公司第二大股东珠海普天和平电信工业有限公司（该公司持有珠海普天和平电信工业有限公司57.80%的股份且在其董事会中具有多数表决权）间接持有本公司9.07%的股份，对本公司具有实质控制权。母公司对本公司的持股比例按照本集团内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

本企业最终控制方是中国普天信息产业集团公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、企业合并及合并财务报表。。

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八、长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
城联数据有限公司	合营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
普天国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
东方通信股份有限公司	同受母公司控制

杭州东信光电科技有限公司	同受母公司控制
杭州东信灵通电子实业公司	同受母公司控制
杭州东信金融技术服务有限公司	同受母公司控制
中国普天信息产业股份有限公司	母公司的控股股东
普天银通支付有限公司	受同一实际控制人控制
普天新能源有限责任公司	受同一实际控制人控制
杭州东方通信软件技术有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

珠海普天和平电信工业有限公司期末直接持有本公司15.68%的股份，是本公司第二大股东。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州东信光电科技有限公司	采购商品	758,187.93			333,427.35

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
普天国际贸易有限公司	销售商品	882,649.60	1,197,435.90
普天新能源有限责任公司	销售商品	454,307.73	17,094.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
东方通信股份有限公司	办公用房	37,442.60	32,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

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
普天东方通信集团有限公司	办公用房	139,855.85	139,855.85
普天东方通信集团有限公司	办公用房	563,103.76	563,103.76

东方通信股份有限公司	交通工具	265,481.29	265,481.29
东方通信股份有限公司	交通工具	86,493.74	86,493.74

关联租赁情况说明

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	普天银通支付有限公司	10,000.00	5,800.00	10,000.00	5,800.00
应收账款	东方通信股份有限公司	12,800.00	640.00	12,800.00	640.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州东信光电科技有限公司	532,336.75	334,386.75
其他应付款	普天东方通信集团有限公司	3,200.00	3,200.00
其他应付款	杭州东方通信软件技术有限公司		13,584.91
预收款项	城联数据有限公司	11,040.00	11,040.00

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2013 年授予的限制性股票行权价格为 7 元/股，合同剩余期限为 6 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	获授限制性股票额度在等待解锁期间内平均摊销
本期估计与上期估计有重大差异的原因	因 4 人离职，激励对象由 85 人调整为 81 人
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,687,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,500,000.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺。

2、或有事项

因租赁纠纷，王斌于2016年4月5日向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，主张公司向其赔偿装修损失502万元、经营可得利益损失500万元并返还租房押金20276元。因催讨租金等费用未果，公司于2016年4月12

日向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，主张王斌应严格履行《房屋租赁合同》及《宿舍租赁合同》义务，并向我方支付拖欠的房租、管理费、水电费和滞纳金共计44.26万元。珠海市香洲区人民法院受理后，于2016年5月16日合并审理公司与王斌的租赁合同纠纷，现一审程序尚未结束。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,808,083.73
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,808,083.73

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为卡产品分部、软件及系统分部、有价票证分部、终端及其他分部。这些报告分部是以公司业务内容为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为卡产品、软件及系统、有价票证产品、终端及其他产品。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础存在差异。这些差异主要包括：分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	卡产品	软件及系统	有价票证	终端及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	510,739,641.44	3,368,565.11	14,492,532.13	663,823.29		529,264,561.97
主营业务成本	398,598,704.47	2,502,704.47	8,888,662.69	551,209.94		410,541,281.57

十六、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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	255,076,235.41	100.00%	43,872,200.53	17.20%	211,204,034.88	219,405,007.40	100.00%	37,169,089.42	16.94%	182,235,917.98
合计	255,076,235.41	100.00%	43,872,200.53	17.20%	211,204,034.88	219,405,007.40	100.00%	37,169,089.42	16.94%	182,235,917.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	198,526,509.54	9,926,325.48	5.00%
1 至 2 年	16,857,256.33	1,685,725.63	10.00%
2 至 3 年	10,617,600.17	3,185,280.05	30.00%
3 年以上	29,074,869.37	29,074,869.37	100.00%
3 至 4 年	8,018,338.38	8,018,338.38	100.00%
4 至 5 年	5,808,402.24	5,808,402.24	100.00%
5 年以上	15,248,128.75	15,248,128.75	100.00%
合计	255,076,235.41	43,872,200.53	17.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 6,703,111.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 121,820,819.09 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 47.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 17,146,674.05 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,776,480.98	100.00%	5,281,831.75	15.19%	29,494,649.23	28,031,981.96	100.00%	5,289,241.55	18.87%	22,742,740.41
合计	34,776,480.98	100.00%	5,281,831.75	15.19%	29,494,649.23	28,031,981.96	100.00%	5,289,241.55	18.87%	22,742,740.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,963,946.19	1,398,241.29	5.00%
1 至 2 年	1,456,955.80	145,695.58	10.00%
2 至 3 年	2,310,977.30	693,293.19	30.00%
3 年以上	3,044,601.69	3,044,601.69	100.00%
3 至 4 年	679,500.00	679,500.00	100.00%
4 至 5 年	1,218,900.00	1,218,900.00	100.00%
5 年以上	1,146,201.69	1,146,201.69	100.00%
合计	34,776,480.98	5,281,831.75	15.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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-7,409.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金保证金	8,649,830.19	7,744,210.19
备用金	1,706,965.03	1,246,526.06
往来	135,901.55	124,551.55
代垫税金	20,838,341.22	16,498,546.73
工资扣款	774,195.04	818,448.99
其他	2,671,247.95	1,599,698.44
合计	34,776,480.98	28,031,981.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
东信和平孟加拉子公司	往来	1,229,022.70	1-3 年	3.53%	343,950.10
贵州省农村信用社联合社	保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.88%	75,000.00
河北省省级政府采购中心	保证金	777,600.00	4-5 年	2.24%	777,600.00
东莞市财政国库支付中心	保证金	600,000.00	2-3 年	1.73%	180,000.00
湖北省人力资源和社会保障信息中心	保证金	500,000.00	5 年以上	1.44%	500,000.00
合计	--	4,106,622.70	--	11.81%	1,876,550.10

3、长期股权投资

单位：元

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	42,781,545.07	4,198,812.00	38,582,733.07	42,781,545.07	4,198,812.00	38,582,733.07
对联营、合营企业投资	21,850,137.68		21,850,137.68	23,081,984.30		23,081,984.30
合计	64,631,682.75	4,198,812.00	60,432,870.75	65,863,529.37	4,198,812.00	61,664,717.37

(1) 对子公司投资

单位：元

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
东信和平(新加坡)有限公司	3,310,600.00			3,310,600.00		3,310,600.00
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	23,923,362.83			23,923,362.83		
东信和平(印度)有限公司	888,212.00			888,212.00		888,212.00
杭州东信百丰科技有限公司	6,825,980.16			6,825,980.16		
广州东信和平科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
东信和平(俄罗斯)有限公司	6,833,390.08			6,833,390.08		
合计	42,781,545.07			42,781,545.07		4,198,812.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
城联数据有限公司	23,081,984.30			-1,231,846.62						21,850,137.68	
小计	23,081,984.30			-1,231,846.62						21,850,137.68	
二、联营企业											
合计	23,081,984.30			-1,231,846.62						21,850,137.68	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	529,264,561.97	410,541,281.57	533,610,066.47	417,542,895.15
其他业务	4,296,979.48	2,945,847.70	2,966,761.98	1,084,724.39
合计	533,561,541.45	413,487,129.27	536,576,828.45	418,627,619.54

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	1,435,139.64	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,231,846.62	-1,985,044.71
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	-157,368.43	
合计	45,924.59	-1,985,044.71

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,623.35	
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）	3,103,265.33	
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	-522,829.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,669.38	
减：所得税影响额	397,839.29	
少数股东权益影响额	97,877.28	
合计	2,392,012.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.26%	0.0786	0.0786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.0717	0.0717

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人周忠国签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人周忠国、主管会计工作负责人和会计机构负责人任勃签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东信和平科技股份有限公司

法定代表人：周忠国

二〇一六年七月三十日