



中信国安信息产业股份有限公司

2021 年半年度报告

(000839)

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

1、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。

2、公司负责人刘哲先生、主管会计工作负责人王凤勇先生、会计机构负责人韩明先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”详细描述可能面对的风险因素及对策。本报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

5、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	45

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	中信国安信息产业股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
中信集团	指	中国中信集团有限公司
国安集团	指	中信国安集团有限公司
国安有限	指	中信国安有限公司
国安广视	指	北京国安广视网络有限公司
鸿联九五	指	北京鸿联九五信息产业有限公司
国安科技	指	北京国安信息科技有限公司
荣盛盟固利	指	荣盛盟固利新能源科技有限公司
视京呈通信	指	视京呈通信（上海）有限公司
国安房地产	指	国安水清木华房地产开发有限公司
恒通科技	指	北京国安恒通科技开发有限公司
国安睿博	指	西藏国安睿博私募基金管理有限公司
国安睿威	指	浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）
国安精进	指	宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）
国安方德	指	珠海国安方德股权投资合伙企业（有限合伙）
湖北广电	指	湖北省广播电视信息网络股份有限公司
江苏有线	指	江苏省广电有线信息网络股份有限公司
三六零科技	指	三六零安全科技股份有限公司
DVB	指	数字视频广播
OTT	指	通过互联网向用户提供各种应用服务
IPTV	指	交互式网络电视
BPO	指	商务流程外包
AI	指	人工智能
SaaS	指	通过网络提供软件服务
PaaS	指	把服务器平台作为一种服务提供的商业模式

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中信国安	股票代码	000839
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中信国安信息产业股份有限公司		
公司的中文简称	中信国安		
公司的外文名称（如有）	CITIC Guoan Information Industry Co., Ltd.		
公司的法定代表人	刘哲		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	司增辉	刘宝楠
联系地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦五层	北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦五层
电话	(010) 65008037	(010)65008037
传真	(010) 65061482	(010)65061482
电子信箱	sizh@citicguoaninfo.com	liubn@citicguoaninfo.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 2020 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 2020 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,240,517,037.69	1,479,821,982.02	-16.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-239,983,827.33	-166,991,859.19	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-139,645,754.48	-216,106,928.08	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-138,820,805.22	-169,865,115.72	
基本每股收益（元/股）	-0.0612	-0.0426	
加权平均净资产收益率	-4.42%	-1.90%	减少 2.52 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）	11,449,799,486.17	13,343,382,740.05	-14.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,986,008,286.72	5,871,447,041.72	-15.08%

### 五、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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

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)	-96,862,064.90	主要为三六零科技由长期股权投资转为交易性金融资产核算产生的损益, 及处置三六零科技股票、江苏有线股票产生的损益
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)	11,031,253.99	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,301,003.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,361,261.19	
减: 所得税影响额	-31,033,240.93	
少数股东权益影响额(税后)	1,878,238.14	
合计	-100,338,072.85	--

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。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事信息网络基础设施业务中的有线电视网、卫星通信网的投资建设，以及基于有线电视投资所积累用户资源而开展的增值服务等创新业务，信息服务业中的增值电信服务、网络系统集成、应用软件开发，房地产开发等业务。近年来，公司根据自身业务开展情况，结合外部经营环境变化，积极调整业务结构，整合优势资源，推进战略转型，对原有业务进行整合重组，逐步退出非主营业务，现已基本形成了涵盖有线电视网络业务、增值电信业务、网络系统集成及应用软件开发业务等的信息产业布局。报告期内，公司所从事主要业务未发生重大变化。

报告期内，国内有线电视行业仍然处于下滑态势，整体经营形势严峻，持续对公司有线电视网络业务产生较大影响。大股东债务问题尚未解决，公司及子公司融资仍然存在较大困难，业务发展受到限制。面对以上不利局面，2021年3月，公司完成董事会换届工作，在新一届董事会领导下，公司认真研判内外部形势，梳理各主营业务板块，制订年度工作计划和经营目标，并围绕年度工作计划和经营目标强化现金流和预算管理，深入开展降本增效工作，积极推进资产优化整合，盘活存量资产，加强对子公司的管控力度，并积极寻找新的业务发展机会。在具体业务运营方面，继续优化有线电视网络增值业务商务合作与业务结构，加强增值电信业务市场拓展力度并保持在业内的领先优势，努力遏制网络系统集成业务下滑态势，加快推进房地产开发业务的施工及销售工作。

报告期内，公司实现营业收入 12.41 亿元，同比下降 16.17%。归属于上市公司股东的净利润-2.40 亿元，同比减少 0.73 亿元，亏损主要原因为：根据《企业会计准则》相关规定，公司通过国安睿威直接持有的三六零科技股权由长期股权投资转为交易性金融资产进行核算，上述核算方式转变产生亏损约 1.19 亿元；子公司国安广视业务开展未达预期，固定资产及无形资产折旧摊销成本较大，收入未能覆盖成本费用，导致上半年产生亏损约 0.81 亿元；另外，公司投资的部分有线电视合营、联营公司亏损，对公司净利润产生影响。2021 年上半年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1.40 亿元，同比减亏 0.76 亿元，主要是由于报告期内公司权益法确认的投资收益同比增加，财务费用同比减少。

## （一）有线电视网络业务

公司目前投资的有线电视项目覆盖湖北、湖南、江苏、安徽、山东、河北、河南 7 省 13 个地市，有线电视网络服务人口近 3 亿，各有线电视项目均是以参股形式与当地广电方成立合资公司，共同对所投资有线电视项目进行运营管理，为所在区域用户提供电视节目基本服务、视频点播、高清影视、有线宽带等增值服务，依托有线电视网络与政府及企业客户合作，开展配套建设、传输、广告、智慧广电等多种业务。

报告期内，为应对激烈的市场竞争和有线电视行业整体业绩下滑的不利局面，结合所投资各地有线电视项目的实际情况，公司积极行使股东权利，加强交流督导工作，引导各项目推进精细化管理和业务结构调整，挖掘用户资源潜在价值，减缓用户规模和收入下滑趋势。与此同时，公司密切关注全国一网整合及广电 5G 建设进展所带来的新的融合发展契机。

报告期内，公司投资的有线电视合营、联营公司共计实现营业收入 70.44 亿元，实现净利润 0.26 亿元，公司权益利润-0.15 亿元，同比减少 0.04 亿元。

随着国内移动互联网的迅速发展，同时受到 IPTV 和 OTT 的持续冲击，目前国内传统有线电视业务已处于发展的瓶颈期，有线电视用户不断流失，业务呈现下滑趋势，公司在外部政策环境和市场环境均存在重大变化的情况下，公司所属北京国安广视网络有限公司依托公司前期有线电视投资所积累的资源，与多地有线电视网络运营商及电信运营商合作，以电视大屏为基础，在实现各有线电视网络互联互通的基础上，通过整合网络资源和用户资源，为有线电视网络用户、大型集团用户等提供个性化和专业化的产品和服务，探索资源整合与流量变现相结合的轻资产运营模式。

报告期内，国安广视继续推进控本增效和优化整合工作，积极探索符合自身产品特点的流量变现方式，向轻资产运营模式转型。国安广视对运营平台进行优化，实现云上管理，通过下放部分平台运营权限，形成以广电合作方为主导，国安广视提供平台及技术支持的新模式，降低了平台运营成本。同时，国安广视积极推进部分广电合作项目的收益分配优化工作，保障公司权益。

报告期内，国安广视实现营业收入 0.58 亿元，实现净利润-0.81 亿元，亏损的原因主要是业务发展未达预期，未形成规模化收入，而前期投入较大，固定资产及无形资产折旧摊销金额较大，收入无法覆盖成本费用形成亏损。

## （二）增值电信业务

公司所属北京鸿联九五信息产业有限公司是一家专业的企业综合信息服务解决方案提供

商，为金融机构、电信运营商、互联网公司等众多企业客户提供呼叫中心、企信通、九五云通信等全业务流程解决方案。鸿联九五呼叫中心业务是将传统呼叫中心提升为基于互联网的全接触多媒体呼叫中心，集数据分析、营销、客户服务于一体的客户联络中心，为客户提供一站式服务解决方案。企信通是基于运营商网络，面向企业用户提供功能全面的跨平台短信通知发送服务，业务涵盖短信、彩信、视频信息、语音信息、国际短信、流量等信息服务。九五云通信是鸿联九五自主研发的一款集呼入、呼出及在线为一体的多媒体云客服平台，全面引入人工智能技术，可满足远程办公、即时咨询、客户管理等多种业务场景，支持 SaaS 与 PaaS 方式的接入与集成，助力企业实现客户服务智能化。

经过 20 多年的发展，鸿联九五已经逐步发展成为服务业务全面、服务行业覆盖广、对标能力强、具有行业影响力的企业综合信息服务提供商，以及呼叫中心 BPO 头部企业。未来随着 5G、人工智能等新技术的发展和应用，增值电信业务的模式和形态也将迎来新的迭代升级，鸿联九五将以呼叫中心为基础，移动互联服务为桥梁，人工智能技术为依托，致力成为企业综合信息服务领导者。

报告期内，鸿联九五在做好疫情防控工作的基础上，加强市场拓展力度，深度挖掘用户需求及应用场景，通过加大研发力度实现技术和服务升级，同时，持续优化人力资源管理体系，全面推进信息化系统建设，推动合规发展与风险管理工作，保障增值电信业务的高效运营和稳步发展。

随着呼叫中心业务日益多元化，市场需求不断增加，同时市场竞争日趋激烈。报告期内，鸿联九五持续加强与银行、运营商深度合作，抓住互联网发展契机，实现与互联网头部企业的深度合作，寻求与政府、保险机构、制造型企业等客户的合作机会，并结合市场需求，利用人工智能和大数据分析技术进行数字化赋能，探索呼叫中心产业智能化升级。

企信通业务方面，鸿联九五克服运营商通道成本上涨的影响，整合优势通道资源，加大客户拓展力度，新增企业短信、5G 消息短信、国际短信、视频短信等多种用户应用场景模式，适应高科技背景下市场的快速发展，为用户提供更多种类的产品服务，增强现有客户粘性，保持了业务的稳步开展。

九五云通信业务方面，鸿联九五持续加大研发力度，推动产品迭代升级，强化智能外呼、智能导航、智能对话、智能质检、智能助手、短文本智能分析六项 AI 能力，产品功能和服务能力得到持续完善。鸿联九五自主研发的“九五云信平台”全面替代第三方系统平台，进入完全使用自主知识产权的云信平台时代，为客户提供更稳定、高效的服务，未来将着力打造

技术平台+BPO 业务合作新模式。

2021 年上半年，鸿联九五实现营业收入 10.54 亿元，实现净利润 0.58 亿元。

### （三）网络系统集成及应用软件开发业务

公司所属北京国安信息科技有限公司以智能建筑、网络信息化系统集成业务、轨道交通以及海外工程建设为主营业务，是从事自主知识产权的软件研发与应用、数字化信息系统工程、智能交通、电子政务、计算机网络系统、数据通讯系统、智能建筑系统等软硬件系统集成、设计与安装、工程建设及系统维护的高新技术企业。国安科技所处行业相对成熟，业务开展主要基于市场客户需求，进行市场化竞争，并为客户提供相应服务，在行业内具有较好的品牌优势和知名度。

报告期内，受公司大股东影响，国安科技融资受限，资金较为紧张，部分项目招投标无法正常开展。面对上述情况，国安科技积极应对，加大市场开拓力度，上半年中标河北省交管局融媒体发布系统、金茂温州核心片区 A11 地块智能化、华美达广场改造项目弱电系统专业分包工程、温榆河公园昌平起步区绿化建设工程——智慧工程等项目。另外，国安科技积极跟踪重点项目，利用现有客户资源，从已完工项目中挖掘新机遇。

报告期内，国安科技实现营业收入 1.15 亿元，实现净利润-1,352.43 万元。

### （四）房地产业务

公司所属国安水清木华房地产开发有限公司主要从事房地产开发。国安房地产公司当前重点工作为“国安·海岸”项目的建设和销售工作、5G 智能化社区项目。“国安·海岸”项目地处海南澄迈盈滨半岛 4A 级旅游度假区，目前正在开发的项目面积占地 252 亩，规划建筑面积约 18 万平方米，其中别墅 304 套，公寓 1366 套。

报告期内，国安房地产继续推进“国安·海岸”项目的开发建设和销售工作。上半年完成了会所装修工程、公寓楼和会所夜景亮化工程，并同步推进别墅外装修工程、公寓楼分户验收及质量整改工作。依托公司信息产业背景，通过与联通和小米的深入合作，小区目前已实现 5G 信号全覆盖；与金山云联合设计的智能家居样板间已建成并对外展示；随着小区智能安防、智能物业体系的进一步完善，“国安·海岸”项目将成为盈滨半岛首个 5G 智慧社区。

### （五）股权投资业务

公司围绕主营业务，始终密切关注与公司主营业务上下游相关的投资机会，通过子公司投资平台上海沐云直接投资了多家信息技术行业高科技企业，寻求与公司主营业务的协同发展。公司设立了私募股权投资管理公司国安睿博，由国安睿博作为普通合伙人，设立了多支

投资并购基金，并通过投资并购基金投资了三六零安全科技股份有限公司等高科技优质企业。公司通过择机减持股票、转让基金份额、转让股权等方式退出了部分项目，实现了资产的保值增值。

报告期内，公司积极维护前期投资项目，优化公司资产结构，退出非主营业务，盘活存量资产，集中资源聚焦主营业务发展。公司通过大宗交易和集中竞价方式减持部分江苏有线股票、三六零股票，缓解了公司流动性压力。

## 二、核心竞争力分析

1、自公司上市以来，公司坚持深耕信息产业，不断丰富和完善公司产业布局，经过 20 多年发展，积累了丰富的项目管理和资本运营经验，并已逐步形成了创新和资本驱动、管理与技术突出、高效运营和人才专业化等多项核心竞争力。

2、公司在广电行业深耕多年，是目前国内有线电视行业投资区域最广、覆盖用户最多的上市公司，在广电行业具有较为广泛的影响力，同时拥有一定规模的 DVB、IPTV、OTT 大屏终端用户资源。

3、鸿联九五拥有国家工信部颁发的增值电信业务经营许可证，同时拥有丰富的号码资源和通道资源，可在全国范围内从事呼叫中心业务和信息服务业务。鸿联九五已积累了良好的品牌信誉、高质量的客群基础、丰富的人力资源管理经验、扎实的技术研发实力。鸿联九五在全国范围内拥有 80 多家分子公司，拥有坐席 26000 多席，针对呼叫中心及信息服务产业链相关环节进行科技研发，拥有多项发明专利、软件著作权。

4、国安科技拥有电子与智能化工程专业承包一级、建筑智能化系统设计专项甲级、涉密信息系统集成甲级、安防工程一级等多项顶级建筑设计类资质，以及 ISO9001、ISO14001、ISO18001、ISO27001 及 GJB9001 等各项质量管理体系认证和各类安全生产许可证和标准化证书，经过多年发展，在行业内已具有较好的品牌优势和知名度。

## 三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,240,517,037.69	1,479,821,982.02	-16.17%	
营业成本	1,106,257,454.85	1,324,529,030.67	-16.48%	
销售费用	31,443,162.69	84,240,834.65	-62.67%	主要由于子公司销售费用减少。
管理费用	92,278,743.54	104,142,294.25	-11.39%	
财务费用	74,311,683.30	127,658,234.81	-41.79%	主要由于公司偿还部分借款，财务费用减少。
所得税费用	16,628,327.32	-4,424,432.16	-475.83%	主要由于公司处置资产，所得税费用增加。
研发投入	35,647,421.12	40,299,556.22	-11.54%	
经营活动产生的现金流量净额	-138,820,805.22	-169,865,115.72		
投资活动产生的现金流量净额	960,039,587.77	186,487,994.92	414.80%	主要由于公司收回投资收到的现金增加影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,262,182,822.81	-210,063,886.10		主要由于公司取得借款收到的现金减少影响。
现金及现金等价物净增加额	-441,021,325.99	-193,000,671.70		主要由于筹资活动产生的现金流量净额减少影响。

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

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,240,517,037.69	100%	1,479,821,982.02	100%	-16.17%
分行业					
信息服务	1,238,975,407.05	99.88%	1,471,601,213.20	99.44%	-15.81%
房地产业务	1,541,630.64	0.12%	8,220,768.82	0.56%	-81.25%

分产品					
有线电视业务	57,973,610.04	4.67%	98,404,002.47	6.65%	-41.09%
增值电信业务	1,054,197,338.75	84.98%	1,258,474,499.40	85.04%	-16.23%
网络系统集成及应用软件开发业务	115,405,842.50	9.30%	101,927,216.96	6.89%	13.22%
房地产业务	1,541,630.64	0.12%	8,220,768.82	0.56%	-81.25%
其他	16,167,362.93	1.30%	12,795,494.37	0.86%	26.35%
抵销	-4,768,747.17				
分地区					
北京地区	1,004,091,344.32	80.94%	869,735,707.25	58.77%	15.45%
上海地区	39,562,210.52	3.19%	35,409,651.33	2.39%	11.73%
东北地区	3,094,454.64	0.25%	4,177,388.30	0.28%	-25.92%
华北地区	86,725,540.05	6.99%	90,375,555.49	6.11%	-4.04%
华东地区	238,407,803.28	19.22%	146,959,419.73	9.93%	62.23%
华南地区	1,051,663,139.25	84.78%	877,714,941.58	59.31%	19.82%
华中地区	21,181,403.99	1.71%	2,922,499.61	0.20%	624.77%
西北地区	60,101,154.76	4.84%	33,692,550.47	2.28%	78.38%
西南地区	56,162,029.72	4.53%	32,840,413.92	2.22%	71.01%
分部间抵销	-1,320,472,042.84		-614,006,145.66		

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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						
信息服务	1,238,975,407.05	1,106,257,454.85	10.71%	-15.81%	-16.41%	增加 0.64 个百分点
分产品						
增值电信业务	1,054,197,338.75	899,571,195.38	14.67%	-16.23%	-19.75%	增加 3.74 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 √不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

有线电视业务收入同比下降 41.09%，主要由于国安广视尚未形成规模化收入，另外，受行业下滑及融资困难等因素影响，业务发展进一步受限；房地产业务收入同比下降 81.28%，主要由于房地产主要项目“国安·海岸”受海南房地产政策影响，尚未形成收入。上述两项业务收入合计占公司总体营业收入比重未超过 10%，对公司营业收入影响较小。

四、非主营业务分析

√适用 □不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-98,595,959.71	不适用	三六零科技由长期股权投资转为交易性金融资产核算产生投资收益，处置三六零科技股票等产生投资收益影响	否
公允价值变动损益	-11,723,745.08	不适用	三六零科技股票价格变动影响	否
营业外收入	121,278.63	不适用		否
营业外支出	30,482,539.82	不适用		否

## 五、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	652,979,496.86	5.70%	750,384,076.44	5.62%	增加 0.08 个百分点	
应收账款	1,000,808,305.34	8.74%	851,011,299.03	6.38%	增加 2.36 个百分点	
合同资产	18,579,920.85	0.16%	19,065,357.74	0.14%	增加 0.02 个百分点	
存货	2,574,370,799.79	22.48%	2,480,813,640.69	18.59%	增加 3.89 个百分点	
投资性房地产	101,525,779.05	0.89%	104,249,953.83	0.78%	增加 0.11 个百分点	
长期股权投资	3,507,891,641.04	30.64%	5,068,300,913.52	37.98%	减少 7.35 个百分点	主要为三六零科技由长期股权投资转为交易性金融资产及处置股权影响。
固定资产	231,473,747.75	2.02%	250,054,396.96	1.87%	增加 0.15 个百分点	
在建工程	304,604.72	0.00%	-	0.00%	-	
使用权资产	117,280,723.05	1.02%	-	0.00%	增加 1.02 个百分点	
短期借款	1,734,941,635.43	15.15%	1,927,339,860.64	14.44%	增加 0.71 个百分点	
合同负债	840,561,976.60	7.34%	779,291,102.27	5.84%	增加 1.5 个百分点	
长期借款	82,577,777.77	0.72%	492,083,333.33	3.69%	减少 2.97 个百分点	
租赁负债	117,615,717.99	1.03%	-	0.00%	增加 1.03 个百分点	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)		-11,723,745.08				315,995,913.75	601,924,390.73	274,204,731.90
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	2,091,537,141.23		-642,880,177.25		165,323,679.00			1,613,980,642.98
金融资产小计	2,091,537,141.23	-11,723,745.08	-642,880,177.25		165,323,679.00	315,995,913.75	601,924,390.73	1,888,185,374.88
上述合计	2,091,537,141.23	-11,723,745.08	-642,880,177.25		165,323,679.00	315,995,913.75	601,924,390.73	1,888,185,374.88

其他变动的内容：公司通过国安睿威直接持有的三六零科技股权由长期股权投资转为交易性金融资产进行核算。

#### 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及其对经营成果和财务状况影响：

随着公司减持参股公司三六零科技股票，公司持股数量持续减少，三六零科技董事会于 2021 年 5 月换届完成，公司在三六零科技不再占有董事席位，公司对三六零科技不再具有重大影响，根据《企业会计准则》相关规定，公司通过国安睿威直接持有的三六零科技股权由长期股权投资转为交易性金融资产进行核算，上述核算方式转变产生亏损约 1.19 亿元。

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	418,216,369.66	保证金、冻结等
存货	888,370,020.00	抵押借款
其他权益工具投资	1,583,394,390.16	质押借款
长期股权投资	3,413,932,977.82	质押借款、往来款担保、冻结
固定资产	83,675,641.43	抵押借款、融资借款、冻结
无形资产	321,790,886.08	融资借款
应收账款	105,928,024.60	冻结
投资性房地产	78,105,843.22	抵押借款
交易性金融资产	135,436,921.95	质押借款
合计	7,028,851,074.92	

#### 六、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

##### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：人民币元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601360	三六零	587,457,104.01	公允价值计量	601,924,390.73	-11,723,745.08	0	0	315,995,913.75	-13,301,003.54	274,204,731.90	交易性金融资产	自有资金
合计			587,457,104.01	--	601,924,390.73	-11,723,745.08	0	0	315,995,913.75	-13,301,003.54	274,204,731.90	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 12 月 21 日、2020 年 2 月 27 日、2021 年 3 月 3 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2016 年 1 月 6 日										

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√适用 □不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该资产 为上市公司 贡献的净 利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	资产出售 定价原则	是否 为关 联交 易	与交易对 方的关联 关系(适 用关联交 易情形)	所涉 及的 资产 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债 务 是否 已全 部转 移	是否按 计划 如期 实施, 如未 按计 划实 施,应 当说 明原 因及 公司已 采取 的措 施	披露日期
市场 投资者	三六零安全科技 股份有限公司部 分股票	2021.1.1 至 2021.6.30	107,423.91	-6,342.28	盘活存量资产;取得投 资收益 2,649.94 万元; 公司对该公司持股比 例下降。	-	市场价格	否	无	是	是	是	2020/2/27 2021/3/3
市场 投资者	江苏省广电有线 信息网络股份有 限公司部分股票	2021.5.28 至 2021.6.30	6,744.47	14.36	盘活存量资产;取得投 资收益-373.58 万元;公 司对该公司持股比 例下降。	-	市场价格	否	无	是	是	是	2021/5/7

#### 披露索引:

出售三六零科技股票: 2020-09、2021-07 中信国安计划通过大宗交易和集中竞价方式出售资产的公告, 巨潮资讯网。

出售江苏有线股票: 2021-34 中信国安计划通过大宗交易和集中竞价方式出售资产的公告, 巨潮资讯网。

### 2、出售重大股权情况

√适用 □不适用

详细内容请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析 七、重大资产和股权出售 1、出售重大资产情况”

## 八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
视京呈通信(上海)有限公司	子公司	计算机信息网络国际联网业务、无线通信、数据通信、电信增值等	1,410,127,500.00	3,731,746,814.33	1,162,757,897.93	1,958,559.89	-89,620,625.48	-94,396,261.58
北京国安广视网络有限公司	子公司	网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、设计、制作、代理、发布广告	215,000,000.00	1,322,130,525.73	-1,631,971,193.46	57,973,610.04	-80,953,647.54	-81,007,857.18
北京国安信息科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训等	151,320,000.00	544,920,638.94	138,654,913.20	115,405,842.50	-13,514,406.78	-13,524,325.24
北京国安恒通科技开发有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训等	133,340,000.00	478,327,144.60	395,503,662.73	-	-1,127,564.12	-6,145,107.99
国安水清木华房地产开发有限公司	子公司	房地产开发经营；建筑与装修工程的承包；建筑物的装饰装修等	90,000,000.00	2,561,706,079.07	40,945,056.81	1,541,630.64	-19,169,196.50	-19,029,840.08
北京鸿联九五信息产业有限公司	子公司	因特网络数据中心业务、呼叫中心业务、因特网接入业务、信息服务业务等	60,000,000.00	998,627,850.08	342,251,400.14	1,054,197,338.75	71,970,824.83	57,514,581.77

视京呈公司亏损的主要原因是公司通过基金直接持有的三六零科技股权由长期股权投资转为交易性金融资产进行核算，上述核算方式转变产生亏损约 1.19 亿元，其他主要子公司的经营情况请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析 一、报告期内公司从事的主要业务”。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

公司控制的结构化主体为公司下属控股子公司西藏国安睿博私募基金管理有限公司发起设立的浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）（奇虎 360 专项投资基金，详见公告 2016-16），合伙企业普通合伙人由西藏国安睿博私募基金管理有限公司担任，公司作为有限合伙人出资。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、外部环境风险

2021 年，国内新冠疫情风险依然存在，公司将认真落实当地政府和上级单位防疫工作要求，做好疫情防控工作，妥善安排各项业务与管理工作的，保障公司正常运营与业务开展。

### 2、业务运营风险

随着广电网络整合工作的推进，公司作为多个地市有线电视网络公司的参股股东，对所投资有线项目的控制力度有减弱的风险，公司密切关注全国广电网络整合后的动向，争取通过多种方式盘活存量资产，提升资产价值。受多方面因素影响，国安广视未能实现既定用户覆盖目标，业务发展未达预期，公司将按照控本增效原则，积极调整业务模式，优化组织结构，向轻资产运营模式转型。受银行资信影响，网络系统集成业务短期内仍面临业务开展受限的问题，公司将积极与金融机构进行协调，并与合作方采取更加灵活的合作方式，进行业务拓展。受国家房地产调控政策及海南地方政策影响，“国安·海岸”项目具有购房意愿和购房能力的岛外客户群购房受限，而岛内改善型住房客户需求相对较低，对项目销售和回款造成一定影响，公司将通过促销手段，利用“金九银十”和年末传统旺季加速销售和资金回笼。

### 3、流动性风险

受大股东债务问题以及信贷政策影响，公司外部融资难度加大，业务发展受到限制，经营活动产生的现金流无法满足公司资金使用需求，部分资产处置及处置后资金回笼受限，导致公司存在流动性困难。公司一方面将积极利用上市公司平台，做好有关资金需求的计划工作，对于陆续到期的有息负债，与银行和各类金融机构进行沟通，协商到期债务的展期或分期还款方案，另一方面通过优化资产结构配置，进行存量资产变现。由于存量资产变现时间存在不确定性，公司面临较大的流动性风险。

#### 4、诉讼风险

##### (1) 债务诉讼

公司及子公司面临流动性困难，无法如期履行部分合同约定付款义务，导致债权人提起诉讼，公司及子公司一方面积极与相关方进行沟通协商，同时配合案件审理工作，另一方面努力开展融资及偿付工作。

##### (2) 投资者诉讼

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（[2021]36号）由于信息披露违法违规行为，中国证监会对公司及时任相关人员进行行政处罚。部分投资者基于上述情况，对公司、相关责任人、中介机构提起民事赔偿诉讼，起诉人员及金额尚无法确定，未来可能对公司经营产生较大影响。公司将按照法律程序积极应诉，并严格按照相关法律法规要求及时履行信息披露义务。

#### 5、大股东股权受限

截至目前，公司控股股东中信国安有限公司持有公司股份数量为 1,428,488,345 股，其所持有公司股份累计被质押数量为 1,419,410,000 股，累计被司法冻结数量为 1,428,488,345 股，累计被轮候冻结数量为 1,428,488,345 股，上述事项尚未对公司的控制权产生直接影响。公司将持续关注并与控股股东密切沟通，如控股股东主动或被动处置所持我公司股份导致控制权发生变化的情形，公司将根据相关法律法规、部门规章及规范性文件要求履行信息披露义务。

#### 6、对外担保风险

公司前期为相关公司提供担保，由于部分被担保对象存在流动性困难，公司为其提供的担保可能存在被债权人要求承担连带担保责任的风险。为支持相关公司业务发展，缓解其流动性困难，同时降低公司相关担保风险，公司拟协助相关方与金融机构协商对债务和担保进行展期。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.9719%	2021 年 3 月 24 日	2021 年 3 月 25 日	详见巨潮资讯网股东大会决议公告 2021-15
2020 年年度股东大会	年度股东大会	37.0701%	2021 年 6 月 15 日	2021 年 6 月 16 日	详见巨潮资讯网股东大会决议公告 2021-41

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘哲	董事长	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
	总经理	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
夏桂兰	副董事长	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
	董事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
曾会明	独立董事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
张能鲲	独立董事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
刘鑫	董事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
刘欣	监事会主席	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
李晓山	监事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
雷雪嶺	职工监事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
万众	董事	被选举	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
	副总经理	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
王凤勇	财务总监	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
张荣亮	副总经理	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
严浩宇	总经理助理	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
司增辉	总经理助理	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
	董事会秘书	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕鹏	总经理助理	聘任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
罗宁	董事长	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
廖小同	副董事长	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
刘京	独立董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
卢侠巍	独立董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
王洪亮	独立董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
程源	独立董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
秦永忠	董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
李建一	董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
张荐昕	董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
庄宇	董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
李向禹	董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
孙璐	董事	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
	总经理	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届
晏凤霞	财务总监	任期满离任	2021 年 3 月 24 日	董监高换届

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，亦未发生因环境问题发生行政处罚的情形。

### 二、社会责任情况

报告期内公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、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。

### 五、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

### 六、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

### 七、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。

## 八、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	披露日期	披露索引
华夏银行股份有限公司北京分行因借贷纠纷诉公司	40,761.73	否	已立案未开庭	2021 年 8 月 18 日	巨潮资讯网《中信国安关于涉及诉讼、仲裁情况的公告》(2021-52)
河北广电网络集团秦皇岛有限公司因业务合作合同纠纷诉北京国安广视网络有限公司	3,565.78	否	二审开庭未判决		
北京高辉利豪建设有限公司因装饰装修合同纠纷诉澄迈同鑫实业有限公司	1,600.00	否	已立案未开庭		
上海天诚管线工程有限公司、上海富斌五金机电有限公司、上海阿迈建筑工程有限公司因股权转让纠纷诉视京呈通信(上海)有限公司	1,203.00	否	已开庭未判决		
二级市场投资者诉公司	8,605.16	否	已立案未开庭		
涉诉金额小于 1000 万元的公司及子公司被诉的情况汇总	1,547.23	否	-		
公司因新增资本认购纠纷诉河南大象融媒体集团有限公司、河南省财政厅	29,000.00	否	已立案未开庭		
涉诉金额小于 1000 万元的公司及子公司诉其他公司的情况汇总	91.29	否	-		

## 九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中信国安信息产业股份有限公司	公司	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并出具行政处罚决定书	责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款	2021 年 6 月 2 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>的公告》2021-40
孙亚雷	时任副董事长、董事长			给予警告，并处以 30 万元罚款		
李宏灿	时任副总经理			给予警告，并处以 30 万元罚款		
孙璐	时任董事兼总经理			给予警告，并处以 25 万元罚款		
吴毅群	时任财务总监			给予警告，并处以 10 万元罚款		
李士林	时任董事长			给予警告，并处以 5 万元罚款		
罗宁	时任董事长			给予警告，并处以 5 万元罚款		
晏凤霞	其他			给予警告，并处以 5 万元罚款		
李向禹	时任董事、财务总监			给予警告，并处以 5 万元罚款		
严浩宇	时任总经理助理			给予警告，并处以 5 万元罚款		

### 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司根据《中国证券监督管理委员会调查通知书》（陕证调查字 2020036 号），于 2021 年 4 月 28 日召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计差错更正的议案》，对 2019 年相关财务数据进行了更正，详细内容请参阅公司于 2021 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于会计差错更正的公告》（2021-29）；另外，公司根据中国证监会《行政处罚决定书》（〔2021〕36 号），于 2021 年 8 月 30 日召开第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，对 2009 年至 2018 年相关财务数据进行了追溯重述，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于中信国安信息产业股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》（致同专字〔2021〕第 110A015349 号），详细内容请参阅公司 2021 年 8 月 31 日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正的公告》（2021-57）。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

截至目前，公司控股股东中信国安有限公司所持本公司股份被司法冻结及轮候冻结，相关内容请查阅公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告，公告编号为 2019- 10、11、12、13、16、23、26、27、30、36、38、44、47、48、50、52。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中信银行股份有限公司	受中国中信集团有限公司控制	提供劳务	电信增值服务、通信服务	市场价格	28,962.28	28,962.28	27.47%	61,600	否	现金结算	-	2021/4/29	2021-31
合计				--	--	28,962.28	--	61,600	--	--		--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司向关联方提供劳务发生关联交易 29,487.25 万元；向关联方采购商品发生关联交易 156.13 万元；在关联方办理存款业务 2,131.17 万元；其他关联交易 17.78 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津奇信志成科技有限公司	2016年4月1日	260,000	2016年3月30日	260,000	股权质押担保	国安睿威持有的三六零安全科技股份有限公司股票及天津奇信志成科技有限公司股权	-	从股权质押合同生效之日起至贷款合同项下债务人义务履行完毕；贷款银行已按照股权质押合同约定实现质权（以较早发生者为准）的期间	否	否
海南龙艺德装饰设计工程有限公司	2019年12月20日	2,000	2019年12月20日	400	连带责任保证、抵押担保	海南高发所持部分土地使用权及部分房产	-	二年	否	否
海南紫禁殿设计顾问有限公司	2020年6月3日	5,000	2020年6月3日	4,800	连带责任保证、抵押担保	海南高发所持部分在建工程及其分摊土地使用权	-	三年	否	否
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2017年6月3日	20,000	2017年12月8日	3,000	连带责任保证	-	荣盛控股股份有限公司、国安集团提供反担保	四年	否	否
青海中信国安科技发展有限公司	2010年11月27日	30,000	2011年1月10日	5,540.65	连带责任保证	-	国安集团提供反担保	十年	否	是
	2011年1月28日	30,000	2011年1月28日	7,315.29	连带责任保证	-		十年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）							0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）							347,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）	281,055.94	

公司与子公司之间担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京国安信息科技有限公司	2020年6月3日	5,000	20.17	连带责任保证	-	国安科技以自有资产提供反担保	一年	否	否
北京鸿联九五信息产业有限公司	2021年5月26日	10,000	5,000	连带责任保证、抵押担保	广东鸿联九五信息产业有限公司所持深圳市福田区天安车公庙工业区天经大厦 F3.8.6D、四川小麦飞扬科技有限公司所持成都青羊区广复路 239 号 31 栋 1 层 1 号	鸿联九五的少数股东鸿信创新（天津）信息技术合伙企业（有限合伙）以其所持鸿联九五 25% 股权提供反担保、鸿联九五以其所持广东鸿联九五信息产业有限公司和江西省鸿联九五信息产业有限公司各 51% 的股权提供反担保	二年	否	否
北京国安广视网络有限公司	2018年6月8日	30,000	7,144.41	连带责任保证、质押担保	湘潭国安广播电视信息网络有限公司 46.43% 股权、浏阳国安广电宽带网络有限责任公司 49% 股权	国安集团提供反担保	三年	否	否
	2018年6月8日	50,000	6,674.85	连带责任保证、质押担保	长沙国安广播电视宽带网络有限公司 45.31% 的股权		五年	否	否
	2018年6月8日	30,000	16,209.44	连带责任保证、质押担保	山东广电控股集团有限公司 1.1898% 股权		三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				125,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				35,048.87

子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
海南高发置业投资有限公司	2020 年 9 月 28 日	8,000	2020 年 10 月 16 日	5,558.33	连带责任保证、抵押担保	海南高发部分未售在建工程	-	三年	否	否	
澄迈同鑫实业有限责任公司	2020 年 4 月 29 日	5,000	2020 年 5 月 15 日	4,351	连带责任保证、抵押担保	同鑫实业在建工程及相应土地使用权	-	三年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				13,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			9,909.33	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				10,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				485,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			326,014.14	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											65.39%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)											12,855.94
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)											47,938.03
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)											76,713.73
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											93,235.76
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任说明 (如有)					国安广视流动性紧张, 公司可能因国安广视无法如期偿付债务承担连带担保责任。						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无						

注: 公司为青海中信国安科技发展有限公司、天津荣盛盟固利新能源科技有限公司 (更名前为天津国安盟固利新能源有限公司) 提供担保是上述公司作为公司控股子公司时公司为其所做的担保, 且国安集团为青海国安提供了反担保。在失去控制权时, 受让方已为天津荣盛盟固利新能源科技有限公司提供反担保。

## 采用复合方式担保的具体情况说明:

(1) 由海南龙艺德装饰设计工程有限公司向陵水黎族自治县农村信用合作联社申请贷款, 余额 400 万元, 专项用于“国安·海岸”项目装修工程垫资施工, 期限 2 年, 由中信国安(海南)体育文化发展有限公司(以下简称“海南国安”)提供连带责任担保, 海南国安全资子公司海南高发置业投资有限公司(以下简称“海南高发”)提供其所持部分土地使用权及部分房产作为抵押担保。

(2) 由澄迈同鑫实业有限责任公司(以下简称“同鑫实业”)向澄迈农村商业银行申请开发贷款, 余额 4,351 万元, 期限为 3 年, 由海南国安、海南高发共同提供连带责任保证, 同鑫实业以在建工程及相应土地使用权作为抵押。

(3) 由海南紫禁殿设计顾问有限公司向海口农信社申请贷款, 专项用于“国安·海岸”项目装修工程垫资施工, 贷款余额为 4,800 万元, 期限为 3 年, 海南国安、海南高发提供连带责任保证担保, 海南高发提供其所持部分在建工程及其分摊土地使用权作为抵押物。

(4) 由海南高发向陵水黎族自治县农村信用合作联社申请开发贷款, 余额 5,558.33 万元, 期限为 3 年, 由国安房地产、海南国安、同鑫实业、汉兴置业共同提供连带责任保证担保, 海南高发以部分未售在建工程作为抵押物。

(5) 由国安广视向交银金融租赁有限责任公司申请融资租赁款项, 余额 6,674.85 万元, 期限为 5 年, 公司以所持长沙国安广播电视宽带网络有限公司 45.31% 的股权提供质押担保。

(6) 由国安广视向中国外贸金融租赁有限公司申请融资租赁款项, 余额 16,209.44 万元, 期限为 4 年 6 个月, 公司、公司全资子公司视京呈对国安广视上述融资提供了连带责任保证担保, 公司以所持山东广电控股集团有限公司 1.1898% 股权提供质押担保。

(7) 由国安广视向远东宏信(天津)融资租赁有限公司申请融资租赁款项, 余额 7,144.41 万元, 期限为 3 年 7 个月, 公司对国安广视上述融资提供了连带责任保证担保并以所持湘潭国安广播电视信息网络有限公司 46.43% 股权、浏阳国安广电宽带网络有限责任公司 49% 股权提供质押担保。

(8) 鸿联九五向华夏银行申请授信额度作为经营流动资金运转, 贷款余额 5,000 万元, 公司为鸿联九五在华夏银行 1 亿元贷款提供连带责任保证担保, 期限不超过 2 年。鸿联九五子公司广东鸿联九五信息产业有限公司以其所持深圳市福田区天安车公庙工业区天经大厦 F3.8.6D 作为抵押物, 鸿联九五子公司四川小麦飞扬科技有限公司以其所持成都青羊区广复路 239 号 31 栋 1 层 1 号作为抵押物。

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、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。

### 十三、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。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	0	0						0	0
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：境内法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	0	0						0	0
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股	0	0						0	0
境外自然人持股	0	0						0	0
二、无限售条件股份	3,919,826,352	100						3,919,826,352	100
1、人民币普通股	3,919,826,352	100						3,919,826,352	100
2、境内上市的外资股	0	0						0	0
3、境外上市的外资股	0	0						0	0
4、其他	0	0						0	0
三、股份总数	3,919,826,352	100						3,919,826,352	100

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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		176,130 户						
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
中信国安有限公司	境内非国有法人	36.44	1,428,488,345			1,428,488,345	质押	1,419,410,000
							冻结	1,428,488,345
张素芬	境内自然人	1.20	47,200,000	18,100,000		47,200,000	无	无
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.06	41,683,968	3,283,700		41,683,968	无	无
香港中央结算有限公司	境外法人	0.50	19,545,430	-3,109,062		19,545,430	无	无
夏重阳	境内自然人	0.42	16,511,050	6,311,050		16,511,050	无	无
陈丽君	境内自然人	0.38	15,000,000			15,000,000	无	无
武晓琨	境内自然人	0.29	11,508,300	611,178		11,508,300	无	无
王皓	境内自然人	0.25	9,961,191	40,000		9,961,191	无	无
张广臣	境内自然人	0.19	7,572,730	1,810,000		7,572,730	无	无
施明泰	境内自然人	0.17	6,831,440	6,831,440		6,831,440	无	无
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				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				未知上述股东之间是否存在关联关系；也未知上述股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明				无				

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
中信国安有限公司	1,428,488,345	人民币普通股	1,428,488,345
张素芬	47,200,000	人民币普通股	47,200,000
中信建投证券股份有限公司	41,683,968	人民币普通股	41,683,968
香港中央结算有限公司	19,545,430	人民币普通股	19,545,430
夏重阳	16,511,050	人民币普通股	16,511,050
陈丽君	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
武晓琨	11,508,300	人民币普通股	11,508,300
王皓	9,961,191	人民币普通股	9,961,191
张广臣	7,572,730	人民币普通股	7,572,730
施明泰	6,831,440	人民币普通股	6,831,440
前 10 名无限售普通股股东之间，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	未知上述股东之间是否存在关联关系；也未知上述股东是否属于《上市公司收购管理办法》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	第 8 名股东“王皓”通过“国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股份 500,000 股。		

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。

#### 四、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 2020 年年报。

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 公司债相关情况

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中信国安信息产业股份有限公司 2018 年度第二期非公开定向债务融资工具	18 中信国安 PPN 002	031800302	2018 年 4 月 26 日	2018 年 4 月 27 日	2021 年 12 月 20 日	22500 万元	6.8%	本期债券原到期日为 2021 年 4 月 27 日，为按年付息，到期一次性还本。后对其中 2.25 亿元展期至 2021 年 12 月 20 日，为到期一次性还本付息	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	银行间债券市场交易规则								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险								

#### 逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 25 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司非公开定向债务融资工具进行展期的议案》。

经公司与各方沟通协调，公司与相关债权人达成展期兑付方案，具体为：2021 年 4 月 27 日向持有人兑付 50% 的本金 2.25 亿元及截止到 2021 年 4 月 26 日的全部利息 0.306 亿元，共计 2.556 亿元，剩余 50% 本金 2.25 亿元展期至 2021 年 12 月 20 日，展期期间利率不变（仍为 6.80%）并提供公司所持资产作为抵/质押物，具体如下：

（1）以公司下属子公司北京汇泽房地产开发有限责任公司所持有的位于海淀区三才堂甲 42 号院 1 号楼-1 层 1 单元 F102（编号：京（2019）海不动产权第 0030528 号）、海淀区三才堂甲 42 号院 2 号楼-1 层 5 单元 F101（编号：京（2019）海不动产权第 0030531 号）、海淀区三才堂甲 42 号院 2 号楼-1 层 5 单元 F102（编号：京（2019）海不动产权第 0030530 号）共三套房产作抵押担保；

（2）以公司所持有的北京华瑞网研科技有限公司 35% 股权、周口国安广播电视网络传输有限公司 49% 股权、益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司 49% 股权作质押担保；

（3）以公司下属子公司上海沐云信息技术投资有限公司所持有的北京勾正数据科技有限公司 31.0037% 股权、上海沃橙信息技术有限公司 6.2078% 股权作质押担保。

该展期事项不存在损害债券投资者权益的情形。

#### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	77.11%	67.46%	增加 9.65 个百分点
资产负债率	59.91%	58.81%	增加 1.10 个百分点
速动比率	36.89%	32.79%	增加 4.10 个百分点
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-13,964.58	-21,610.69	
EBITDA 全部债务比	0.49%	2.11%	减少 1.62 个百分点
利息保障倍数	-2.29	-0.64	
现金利息保障倍数	-0.85	-0.87	
EBITDA 利息保障倍数	0.18	0.72	-75.00%
贷款偿还率	75.12%	98.07%	减少 22.95 个百分点
利息偿付率	-329.16%	-163.61%	减少 165.55 个百分点

## 第十节 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

### 资产负债表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	652,979,496.86	954,500.63	750,384,076.44	5,119,712.09
交易性金融资产	274,204,731.90			
应收票据	1,488,592.00	252,792.00		
应收账款	1,000,808,305.34	3,633,054.27	851,011,299.03	3,778,138.77
应收款项融资				
预付款项	31,107,597.53	1,640,597.95	43,028,243.15	3,125,584.01
其他应收款	143,537,455.08	5,521,712,351.50	443,526,372.22	3,378,824,581.41
其中：应收利息				
应收股利	24,451,331.95	15,851,036.98	82,377,741.38	56,425,883.50
存货	2,574,370,799.79	2,093,293.15	2,480,813,640.69	1,416,306.19
合同资产	18,579,920.85		19,065,357.74	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	238,286,677.19		239,666,997.79	
<b>流动资产合计</b>	<b>4,935,363,576.54</b>	<b>5,530,286,589.50</b>	<b>4,827,495,987.06</b>	<b>3,392,264,322.47</b>
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,507,891,641.04	4,056,003,819.36	5,068,300,913.52	6,889,731,392.95
其他权益工具投资	1,613,980,642.98	146,199,965.99	2,091,537,141.23	146,199,965.99
其他非流动金融资产				
投资性房地产	101,525,779.05	78,105,843.22	104,249,953.83	80,179,449.64
固定资产	231,473,747.75	566,755.08	250,054,396.96	764,975.26
在建工程	304,604.72			
使用权资产	117,280,723.05	22,822,514.26		
无形资产	619,955,317.89	280,805.16	685,769,688.20	349,313.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	49,827,659.90	2,369,744.09	63,611,392.03	2,539,273.59
递延所得税资产	140,303,158.11	55,040,302.48	120,270,727.24	34,910,824.12
其他非流动资产	131,892,635.14	128,000,000.00	132,092,539.98	128,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>6,514,435,909.63</b>	<b>4,489,389,749.64</b>	<b>8,515,886,752.99</b>	<b>7,282,675,195.25</b>
<b>资产总计</b>	<b>11,449,799,486.17</b>	<b>10,019,676,339.14</b>	<b>13,343,382,740.05</b>	<b>10,674,939,517.72</b>

公司法定代表人：刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

资产负债表（续）

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动负债：				
短期借款	1,734,941,635.43	1,684,866,114.60	1,927,339,860.64	1,877,256,787.72
交易性金融负债				
应付票据		149,940,000.00		149,940,000.00
应付账款	1,592,960,239.84	550,550.34	1,614,771,404.96	533,267.32
预收款项	368,086.55	61,990.94	315,720.58	
合同负债	840,561,976.60	56,213.27	779,291,102.27	3,340,695.90
应付职工薪酬	360,217,652.82	63,203,501.00	388,628,220.34	63,203,501.00
应交税费	535,272,735.26	384,434,132.14	541,386,063.56	381,634,168.18
其他应付款	390,681,823.19	717,895,360.23	379,428,839.88	735,595,708.90
其中：应付利息	8,757,307.10	6,109,870.63	4,431,843.78	
应付股利			6,250,000.00	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	866,878,251.48	641,936,947.01	1,451,725,406.27	1,074,811,847.35
其他流动负债	78,138,194.46	7,307.73	73,063,590.38	7,307.73
<b>流动负债合计</b>	<b>6,400,020,595.63</b>	<b>3,642,952,117.26</b>	<b>7,155,950,208.88</b>	<b>4,286,323,284.10</b>
非流动负债：				
长期借款	82,577,777.77		492,083,333.33	394,000,000.00
应付债券				
租赁负债	117,615,717.99	23,060,998.00		
长期应付款	68,338,255.42		47,477,793.93	
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	365,000.00		495,000.00	
递延所得税负债	121,021,339.52	46,902,074.22	107,064,756.77	28,141,244.53
其他非流动负债	69,175,467.05		44,570,674.38	
<b>非流动负债合计</b>	<b>459,093,557.75</b>	<b>69,963,072.22</b>	<b>691,691,558.41</b>	<b>422,141,244.53</b>
<b>负债合计</b>	<b>6,859,114,153.38</b>	<b>3,712,915,189.48</b>	<b>7,847,641,767.29</b>	<b>4,708,464,528.63</b>
股东权益：				
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00
其他权益工具				
资本公积	1,996,129,437.84	1,504,974,079.73	2,008,928,668.53	1,505,761,707.37
减：库存股				
其他综合收益	-945,719,144.14	-3,606,182.28	-260,469,840.15	-4,315,935.68
专项储备				
盈余公积	607,521,052.86	607,521,052.86	607,521,052.86	607,521,052.86
未分配利润	-591,749,411.84	278,045,847.35	-404,359,191.52	-62,318,187.46
归属于母公司股东权益合计	4,986,008,286.72	6,306,761,149.66	5,871,447,041.72	5,966,474,989.09
少数股东权益	-395,322,953.93		-375,706,068.96	
<b>股东（或所有者）权益合计</b>	<b>4,590,685,332.79</b>	<b>6,306,761,149.66</b>	<b>5,495,740,972.76</b>	<b>5,966,474,989.09</b>
<b>负债和股东（或所有者）权益总计</b>	<b>11,449,799,486.17</b>	<b>10,019,676,339.14</b>	<b>13,343,382,740.05</b>	<b>10,674,939,517.72</b>

公司法定代表人：刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

## 利润表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
<b>一、营业收入</b>	<b>1,240,517,037.69</b>	<b>9,476,709.80</b>	<b>1,479,821,982.02</b>	<b>7,245,088.51</b>
减：营业成本	1,106,257,454.85	9,298,660.03	1,324,529,030.67	7,681,912.21
税金及附加	10,811,663.81	764,748.14	13,439,503.23	558,245.26
销售费用	31,443,162.69	22,543.43	84,240,834.65	63,323.76
管理费用	92,278,743.54	16,254,208.74	104,142,294.25	14,136,482.65
研发费用	35,647,421.12	2,521,731.74	40,299,556.22	1,001,479.80
财务费用	74,311,683.30	30,206,758.71	127,658,234.81	60,832,316.25
其中：利息费用	73,746,962.09	89,234,433.99	127,598,510.80	127,014,774.72
利息收入	1,529,532.62	59,404,471.17	1,204,483.57	67,192,064.82
加：其他收益	11,819,705.93	86,303.83	12,335,875.02	9,037.07
投资收益(损失以“-”号填列)	-111,793,457.81	400,458,944.36	18,546,852.53	-48,795,534.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,197,498.10	-10,951,634.96	-42,955,005.30	-60,045,534.29
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-11,723,745.08			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	9,388,867.55	12,586,942.20	-8,693,990.97	419,857.23
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	156,636.35		4,043,717.70	
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-212,385,084.68</b>	<b>363,540,249.40</b>	<b>-188,255,017.53</b>	<b>-125,395,311.41</b>
加：营业外收入	121,278.63	11,823.85	598,269.86	
减：营业外支出	30,482,539.82	24,001,166.86	21,108,465.62	20,106,079.13
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-242,746,345.87</b>	<b>339,550,906.39</b>	<b>-208,765,213.29</b>	<b>-145,501,390.54</b>
减：所得税费用	16,628,327.32	-813,128.42	-4,424,432.16	4,777,653.01
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-259,374,673.19</b>	<b>340,364,034.81</b>	<b>-204,340,781.13</b>	<b>-150,279,043.55</b>
(一) 按经营持续性分类：				
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-259,374,673.19	340,364,034.81	-204,340,781.13	-150,279,043.55
(二) 按所有权归属分类：				
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-239,983,827.33		-166,991,859.19	
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-19,390,845.86		-37,348,921.94	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-685,496,266.38</b>		<b>1,634,104.84</b>	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-685,249,303.99		1,633,649.09	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-690,772,516.92		1,265,504.96	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,523,212.93		368,144.13	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-246,962.39		455.75	
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-944,870,939.57</b>	<b>340,364,034.81</b>	<b>-202,706,676.29</b>	<b>-150,279,043.55</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-925,233,131.32		-165,358,210.10	
归属于少数股东的综合收益总额	-19,637,808.25		-37,348,466.19	
<b>七、每股收益</b>				
（一）基本每股收益	-0.0612		-0.0426	
（二）稀释每股收益				

公司法定代表人：刘哲 主管会计工作负责人：王凤勇 会计机构负责人：韩明

## 现金流量表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,289,123,314.96	4,900,029.22	1,600,276,305.27	3,226,049.50
收到的税费返还	6,439,886.94	-	509,093.75	-
收到其他与经营活动有关的现金	45,742,053.36	372,949,762.77	80,132,411.00	21,842,536.60
经营活动现金流入小计	<b>1,341,305,255.26</b>	<b>377,849,791.99</b>	<b>1,680,917,810.02</b>	<b>25,068,586.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	616,715,899.12	5,086,454.06	778,485,645.67	5,564,988.76
支付给职工以及为职工支付的现金	682,237,928.72	15,924,819.17	885,859,422.68	16,593,966.90
支付的各项税费	112,072,761.24	1,885,025.16	98,786,416.99	683,273.48
支付其他与经营活动有关的现金	69,099,471.40	190,783,696.80	87,651,440.40	990,150,751.67
经营活动现金流出小计	<b>1,480,126,060.48</b>	<b>213,679,995.19</b>	<b>1,850,782,925.74</b>	<b>1,012,992,980.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-138,820,805.22</b>	<b>164,169,796.80</b>	<b>-169,865,115.72</b>	<b>-987,924,394.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	1,378,251,029.24	806,525,201.20	508,979,623.65	72,500,000.00
取得投资收益收到的现金	103,288,221.98	60,978,886.54	167,570,329.10	41,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	356,782.00	43,500.00	11,934,006.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,529,532.62	62,968,177.77	1,513,749.64	71,629,521.05
投资活动现金流入小计	<b>1,483,425,565.84</b>	<b>930,515,765.51</b>	<b>690,997,708.89</b>	<b>185,779,521.05</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,725,676.44	25,705.31	63,499,085.97	29,734.51
投资支付的现金	165,323,679.00	-	441,010,628.00	400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	349,336,622.63	-	-	-
投资活动现金流出小计	<b>523,385,978.07</b>	<b>25,705.31</b>	<b>504,509,713.97</b>	<b>30,134.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>960,039,587.77</b>	<b>930,490,060.20</b>	<b>186,487,994.92</b>	<b>185,749,386.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	72,500,000.00	72,500,000.00	1,123,170,000.00	1,044,170,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	<b>72,500,000.00</b>	<b>72,500,000.00</b>	<b>1,123,170,000.00</b>	<b>1,044,170,000.00</b>
偿还债务支付的现金	1,187,842,178.50	1,055,376,477.03	1,150,683,959.19	99,773,959.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,273,359.56	115,930,056.52	181,911,917.66	142,344,609.78
其中：子公司支付少数股东的现金股利	6,250,000.00	-	3,750,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	567,284.75	18,534.91	638,009.25	9,606.35
筹资活动现金流出小计	<b>1,334,682,822.81</b>	<b>1,171,325,068.46</b>	<b>1,333,233,886.10</b>	<b>242,128,175.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,262,182,822.81</b>	<b>-1,098,825,068.46</b>	<b>-210,063,886.10</b>	<b>802,041,824.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-57,285.73</b>	<b>-</b>	<b>440,335.20</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-441,021,325.99</b>	<b>-4,165,211.46</b>	<b>-193,000,671.70</b>	<b>-133,183.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额	675,784,453.19	5,029,696.91	359,577,316.48	868,142.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>234,763,127.20</b>	<b>864,485.45</b>	<b>166,576,644.78</b>	<b>734,959.04</b>

公司法定代表人： 刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

合并所有者权益变动表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,919,826,352.00		2,008,928,668.53		-260,469,840.15		607,521,052.86	-404,359,191.52	-375,706,068.96	5,495,740,972.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	3,919,826,352.00		2,008,928,668.53		-260,469,840.15		607,521,052.86	-404,359,191.52	-375,706,068.96	5,495,740,972.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-12,799,230.69		-685,249,303.99			-187,390,220.32	-19,616,884.97	-905,055,639.97
（一）综合收益总额					-685,249,303.99			-239,983,827.33	-19,637,808.25	-944,870,939.57
（二）股东投入和减少资本			-12,799,230.69						20,923.28	-12,778,307.41
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他			-12,799,230.69							-12,799,230.69
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他								52,593,607.01		52,593,607.01
四、本年年末余额	3,919,826,352.00		1,996,129,437.84		-945,719,144.14		607,521,052.86	-591,749,411.84	-395,322,953.93	4,590,685,332.79

公司法定代表人：刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,919,826,352.00		2,089,773,891.01		22,367,422.76		607,521,052.86	2,242,114,363.99	-53,722,812.86	8,827,880,269.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	3,919,826,352.00		2,089,773,891.01		22,367,422.76		607,521,052.86	2,242,114,363.99	-53,722,812.86	8,827,880,269.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-80,845,222.48		-282,837,262.91			-2,646,473,555.51	-321,983,256.10	-3,332,139,297.00
（一）综合收益总额					-282,837,262.91			-2,634,587,590.01	-320,633,653.11	-3,238,058,506.03
（二）股东投入和减少资本			-80,845,222.48						8,655,479.03	-72,189,743.45
1. 股东投入的普通股									8,655,479.03	8,655,479.03
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他			-80,845,222.48							-80,845,222.48
（三）利润分配									-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配									-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他								-11,885,965.50	-5,082.02	-11,891,047.52
四、本年年末余额	3,919,826,352.00		2,008,928,668.53		-260,469,840.15		607,521,052.86	-404,359,191.52	-375,706,068.96	5,495,740,972.76

公司法定代表人：刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

母公司所有者权益变动表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,919,826,352.00		1,505,761,707.37		-4,315,935.68		607,521,052.86	-62,318,187.46	5,966,474,989.09
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	3,919,826,352.00		1,505,761,707.37		-4,315,935.68		607,521,052.86	-62,318,187.46	5,966,474,989.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-787,627.64		709,753.40			340,364,034.81	340,286,160.57
（一）综合收益总额					709,753.40			340,364,034.81	341,073,788.21
（二）股东投入和减少资本			-787,627.64						-787,627.64
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他			-787,627.64						-787,627.64
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	3,919,826,352.00		1,504,974,079.73		-3,606,182.28		607,521,052.86	278,045,847.35	6,306,761,149.66

公司法定代表人： 刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	股本	其他权益 工具 永续债	资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,919,826,352.00		1,867,160,303.69		4,535,366.23		607,521,052.86	1,108,535,071.17	7,507,578,145.95
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,919,826,352.00		1,867,160,303.69		4,535,366.23		607,521,052.86	1,108,535,071.17	7,507,578,145.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-361,398,596.32		-8,851,301.91			-1,170,853,258.63	-1,541,103,156.86
（一）综合收益总额					-8,851,301.91			-1,173,078,941.34	-1,181,930,243.25
（二）股东投入和减少资本			-361,398,596.32						-361,398,596.32
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他			-361,398,596.32						-361,398,596.32
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他								2,225,682.71	2,225,682.71
四、本年年末余额	3,919,826,352.00		1,505,761,707.37		-4,315,935.68		607,521,052.86	-62,318,187.46	5,966,474,989.09

公司法定代表人： 刘哲

主管会计工作负责人：王凤勇

会计机构负责人：韩明

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

中信国安信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”“公司”）是经中国国际信托投资公司资安字[1997]14 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]128 号文批准，并经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]443 号文和证监发字[1997]444 号文批准，由中信国安总公司独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 10 月 14 日在国家工商局注册设立，注册资本 20000 万元，并于 10 月 31 日在深圳交易所挂牌上市。

本公司总部注册地址为北京市海淀区宝盛南路 1 号院 11 号楼三层 101-01 室，办公地址为北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦五层。

1998 年 5 月 13 日，根据 1997 年度股东大会决议，以 1997 年末的总股本 20000 万股为基数，对全体股东实施每 10 股送 4 股转增 6 股的分配方案。1998 年 6 月 10 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 40000 万元。

2000 年 3 月 21 日，根据 1999 年第二次临时股东大会决议，以 1998 年末的总股本 40000 万股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股。根据财政部财管字[1999]265 号文批准，国家法人股股东放弃全部配股权，公司实际向社会公众股股东配售 3000 万股。2000 年 5 月 24 日，实施 1999 年度利润分配方案，即以配股后的总股本 43000 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3.72093 股派 0.93 元（含税）。2000 年 9 月 25 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 589,999,989 元。

2002 年 5 月，根据 2001 年 5 月 15 日召开的 2000 年度股东大会决议，公司增发普通股 7000 万股，2003 年 3 月 31 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 659,999,989 元。

2006 年 1 月 20 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，股改后注册资本仍为 659,999,989 元。

2006 年 8 月，根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]60 号文《关于核准中信国安信息产业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）12000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 12 元；变更后的注册资本为人民币 779,999,989 元。

2008 年 5 月，根据 2007 年度股东大会决议，以 2007 年末的总股本 779,999,989 股为基数，以每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本。本次方案实施后总股本增至 1,559,999,978 股。

2009 年 9 月，根据《中信国安信息产业股份有限公司认股权证上市公告书》的约定，中信国安信息产业股份有限公司“国安 GAC1”认股权证行权，增加 7,930,563 股，变更后的股本为 1,567,930,541 股。

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

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的要求，形成了以股东大会、董事会、监事会、管理层为框架的经营决策和管理体系，目前设项目管理部、计划财务部、办公室、证券部、法律部、人事部、审计部、卫星通信事业部、金融软件事业部等部门，控股视京呈通信（上海）有限公司等多家子公司。

本公司主要从事信息网络基础设施业务中的有线电视网、卫星通信网的投资建设，信息服务业中的增值电信业务、网络系统集成、应用软件开发，以及房地产开发和物业管理等业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十四次会议于2021年8月30日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司以“控制”为合并范围，包括本公司（母公司）、子公司视京呈通信（上海）有限公司、国安水清木华房地产开发有限公司、北京国安信息科技有限公司、北京鸿联九五信息产业有限公司、国安浏阳宽带数据通信有限责任公司、北京国安恒通科技开发有限公司、北京国安广视网络有限公司、西藏国安睿博基金管理有限公司、北京国安项目管理有限公司和北京睿盛股权投资合伙企业（有限合伙）。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”披露。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司2021年1-6月归母净利润-2.40亿元，2021年6月末净资产45.91亿元；2021年6月末流动负债高于流动资产14.65亿元，公司2021年6月末长期股权投资中包含可流通的境内上市公司股票投资19.57亿元；2021年6月末1年内到期有息负债26.02亿元，高于2021年6月末银行存款6.53亿元。2021年1-6月本公司经营活动产生的现金流量净额-4.88亿元，投资活动产生的现金流量净额13.09亿元，筹资活动产生的现金流量净额-12.62亿元，2021年6月末现金及现金等价物净减少4.41亿元，公司日常运营总体正常。但受大股东债务问题以及信贷政策影响，公司外部融资难度加大、业务发展受到限制，存量资产变现时间存在不确定性，公司面临较大的流动性风险。于编制本期财务报表时，本公司结合目前的财务形势，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估。

针对资金流动性紧张的情况，下半年，公司将进一步优化资产结构，拓展新的融资渠道，采取各种措施推进存量资产变现；与各金融机构保持密切沟通，协商并推进展期方案落地；聚焦核心业务，提升营业收入。基于以上所述，本公司预计不会在下一个会计期间进行清算或停止营业。故本公司仍以持续经营为基础编制本年度财务报表。

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

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备、固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策详见相关明细。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并

方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

## （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进

行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具，初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产。

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

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

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：工程施工
- 合同资产组合 2：其他

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

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

#### 其他应收款

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

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

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

### 债权投资、其他债权投资

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

### 信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

### 已发生信用减值的金融资产

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

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

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

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

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

### 13、长期股权投资

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

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计

量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-50年	3-5	3.23-1.90
专用设备	5-40年	3-5	19.40-2.38
通用设备	5-15年	3-5	19.40-6.33
交通运输设备	5-14年	3-5	19.40-6.79
其他设备	5-8年	3-5	19.40-11.88

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 18、无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利权、合作经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 24、收入

#### （1）一般原则

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

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

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

## （2）具体方法

本公司主要业务收入确认的具体方法如下：

### 增值电信服务合同

本公司在提供增值电信服务的过程中确认收入。根据与被服务方签署的协议约定，主要与被服务方共同确认的业务量及协议单价按期计算确认收入。

弱电工程建设合同：

符合时段确认的，在资产负债表日公司根据投入法确定履约进度，按照履约进度确认当期收入；履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

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

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

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补

助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

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

## 27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 28、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### (1) 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(20) 资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法或采用其他合理方法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）售后租回交易

公司按照本附注“三、（24）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（10）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（10）金融工具”。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

- ①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- ②减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- ③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的

租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 应收账款预期信用损失的计量

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

### 递延所得税资产

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

### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 30、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

#### ①租赁准则

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据租赁负债的金额计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

新租赁准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## ②企业会计准则解释第 14 号

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

### ②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，

金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

采用解释第 14 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法，在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期利润无重大影响。

本公司对 2020 年 1 月 1 日之前发生的租金减让不适用上述简化处理方法。

## （2）重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更事项。

## （3）首次执行租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合并资产负债表

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	750,384,076.44	750,384,076.44	--
应收账款	851,011,299.03	851,011,299.03	--
预付款项	43,028,243.15	43,028,243.15	--
其他应收款	443,526,372.22	443,526,372.22	--
应收股利	82,377,741.38	82,377,741.38	--
存货	2,480,813,640.69	2,480,813,640.69	--
合同资产	19,065,357.74	19,065,357.74	--
其他流动资产	239,666,997.79	239,666,997.79	--
<b>流动资产合计</b>	<b>4,827,495,987.06</b>	<b>4,827,495,987.06</b>	<b>--</b>
<b>非流动资产：</b>			
其他债权投资			--
长期股权投资	5,068,300,913.52	5,068,300,913.52	--
其他权益工具投资	2,091,537,141.23	2,091,537,141.23	--
投资性房地产	104,249,953.83	104,249,953.83	--
固定资产	250,054,396.96	250,054,396.96	--
使用权资产		64,632,710.04	64,632,710.04
无形资产	685,769,688.20	685,769,688.20	--
长期待摊费用	63,611,392.03	63,611,392.03	--
递延所得税资产	120,270,727.24	120,270,727.24	--
其他非流动资产	132,092,539.98	132,092,539.98	--
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,515,886,752.99</b>	<b>8,580,519,463.03</b>	<b>64,632,710.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>13,343,382,740.05</b>	<b>13,408,015,450.09</b>	<b>64,632,710.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,927,339,860.64	1,927,339,860.64	--
应付账款	1,614,771,404.96	1,614,771,404.96	--
预收款项	315,720.58	315,720.58	--
合同负债	779,291,102.27	779,291,102.27	--
应付职工薪酬	388,628,220.34	388,628,220.34	--
应交税费	541,386,063.56	541,386,063.56	--
其他应付款	379,428,839.88	379,428,839.88	--
其中：应付利息	4,431,843.78	4,431,843.78	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
应付股利	6,250,000.00	6,250,000.00	--
一年内到期的非流动负债	1,451,725,406.27	1,451,725,406.27	--
其他流动负债	73,063,590.38	73,063,590.38	--
<b>流动负债合计</b>	<b>7,155,950,208.88</b>	<b>7,155,950,208.88</b>	<b>--</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	492,083,333.33	492,083,333.33	--
租赁负债		64,632,710.04	64,632,710.04
长期应付款	47,477,793.93	47,477,793.93	--
递延收益	495,000.00	495,000.00	--
递延所得税负债	107,064,756.77	107,064,756.77	--
其他非流动负债	44,570,674.38	44,570,674.38	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>691,691,558.41</b>	<b>756,324,268.45</b>	<b>64,632,710.04</b>
<b>负债合计</b>	<b>7,847,641,767.29</b>	<b>7,912,274,477.33</b>	<b>64,632,710.04</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	--
资本公积	2,008,928,668.53	2,008,928,668.53	--
其他综合收益	-260,469,840.15	-260,469,840.15	--
盈余公积	607,521,052.86	607,521,052.86	--
未分配利润	-404,359,191.52	-404,359,191.52	--
归属于母公司所有者权益 合计	5,871,447,041.72	5,871,447,041.72	--
少数股东权益	-375,706,068.96	-375,706,068.96	--
<b>股东权益合计</b>	<b>5,495,740,972.76</b>	<b>5,495,740,972.76</b>	<b>--</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>13,343,382,740.05</b>	<b>13,343,382,740.05</b>	<b>64,632,710.04</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

母公司资产负债表

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,119,712.09	5,119,712.09	--
应收账款	3,778,138.77	3,778,138.77	--
预付款项	3,125,584.01	3,125,584.01	--
其他应收款	3,378,824,581.41	3,378,824,581.41	--
应收股利	56,425,883.50	56,425,883.50	--
存货	1,416,306.19	1,416,306.19	--
合同资产			--
<b>流动资产合计</b>	<b>3,392,264,322.47</b>	<b>3,392,264,322.47</b>	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	6,889,731,392.95	6,889,731,392.95	--
其他权益工具投资	146,199,965.99	146,199,965.99	--
投资性房地产	80,179,449.64	80,179,449.64	--
固定资产	764,975.26	764,975.26	--
使用权资产			
无形资产	349,313.70	349,313.70	--
长期待摊费用	2,539,273.59	2,539,273.59	--
递延所得税资产	34,910,824.12	34,910,824.12	--
其他非流动资产	128,000,000.00	128,000,000.00	--
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,282,675,195.25</b>	<b>7,282,675,195.25</b>	--
<b>资产总计</b>	<b>10,674,939,517.72</b>	<b>10,674,939,517.72</b>	--
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,877,256,787.72	1,877,256,787.72	--
应付票据	149,940,000.00	149,940,000.00	
应付账款	533,267.32	533,267.32	--
预收款项			--
合同负债	3,340,695.90	3,340,695.90	--
应付职工薪酬	63,203,501.00	63,203,501.00	--
应交税费	381,634,168.18	381,634,168.18	--
其他应付款	735,595,708.90	735,595,708.90	--
其中：应付利息			--
一年内到期的非流动负债	1,074,811,847.35	1,074,811,847.35	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
其他流动负债	7,307.73	7,307.73	--
<b>流动负债合计</b>	<b>4,286,323,284.10</b>	<b>4,286,323,284.10</b>	<b>--</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	394,000,000.00	394,000,000.00	--
租赁负债			--
递延所得税负债	28,141,244.53	28,141,244.53	--
其他非流动负债	--	--	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>422,141,244.53</b>	<b>422,141,244.53</b>	<b>--</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,708,464,528.63</b>	<b>4,708,464,528.63</b>	<b>--</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00	--
资本公积	1,505,761,707.37	1,505,761,707.37	--
其他综合收益	-4,315,935.68	-4,315,935.68	--
盈余公积	607,521,052.86	607,521,052.86	--
未分配利润	-62,318,187.46	-62,318,187.46	--
归属于母公司所有者权益合计	5,966,474,989.09	5,966,474,989.09	--
<b>股东权益合计</b>	<b>5,966,474,989.09</b>	<b>5,966,474,989.09</b>	<b>--</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>10,674,939,517.72</b>	<b>10,674,939,517.72</b>	<b>--</b>

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
土地增值税	房地产销售收入—扣除项目	超额累进税率 30-60

##### 2、税收优惠及批文

- (1) 公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司已于 2018 年 10 月通过北京市科学技术委员会高新技术企业认定，根据有关规定，减按 15% 税率征收企业所得税。
- (2) 公司之子公司北京国安信息科技有限公司于 2020 年 10 月通过北京市科学技术委员会高新技术企业认定，根据有关规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2021.06.30	2020.12.31
库存现金	758,018.29	683,063.47
银行存款	586,744,288.40	681,181,998.80
财务公司存款		--
其他货币资金	65,477,190.17	68,519,014.17
<b>合计</b>	<b>652,979,496.86</b>	<b>750,384,076.44</b>
其中：存放在境外的款项总额	5,469,107.94	5,553,892.37

说明：本公司除因各类保证金、冻结以及存放在境外且资金汇回受到限制等款项小计418,216,369.66元外，无其他对使用有限制的款项。

### 2、交易性金融资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	274,204,731.90	--
其中：权益工具投资	274,204,731.90	--
<b>合计</b>	<b>274,204,731.90</b>	

### 3、应收票据

票据种类	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,488,592.00	--	1,488,592.00	--	--	--
商业承兑汇票	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,488,592.00</b>	<b>--</b>	<b>1,488,592.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：

（1）期末本公司无已质押的应收票据。

（2）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,755,383.53	--
<b>合计</b>	<b>5,755,383.53</b>	<b>--</b>

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

（3）期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 4、应收账款

##### （1）按账龄披露

账龄	2021.06.30	2020.12.31
1年以内	888,261,959.45	697,038,075.97
1至2年	116,057,055.02	149,197,737.49
2至3年	40,058,387.76	47,635,102.20
3至4年	18,622,736.55	22,959,554.80
4至5年	14,909,593.18	17,921,620.15
5年以上	41,356,685.65	38,393,917.87
小计	1,119,266,417.61	973,146,008.48
减：坏账准备	118,458,112.27	122,134,709.45
<b>合计</b>	<b>1,000,808,305.34</b>	<b>851,011,299.03</b>

##### （2）按坏账计提方法分类披露

期末，坏账准备计提情况：

类别	2021.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	10,936,638.65	0.98	10,936,638.65	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,108,329,778.96	99.02	107,521,473.62	9.70	1,000,808,305.34
其中：					0
账期内且不超过6个月	471,194,491.40	42.10	9,972,702.29	2.12	461,221,789.11
财政与优质国企	444,613,844.34	39.72	41,998,444.39	9.45	402,615,399.95
其他企业	192,521,443.22	17.20	55,550,326.94	28.85	136,971,116.28
<b>合计</b>	<b>1,119,266,417.61</b>	<b>100.00</b>	<b>118,458,112.27</b>	<b>10.58</b>	<b>1,000,808,305.34</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，按单项计提坏账准备：

名称	2021.06.30			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
霍尔果斯乐视新生代文化传媒有限公司	4,553,042.25	4,553,042.25	100.00	预计收回的可能性较低
国安社区（北京）科技有限公司	2,967,887.05	2,967,887.05	100.00	预计收回的可能性较低
乐视控股（北京）有限公司	2,733,954.05	2,733,954.05	100.00	预计收回的可能性较低
其他零星小计	681,755.30	681,755.30	100.00	预计收回的可能性较低
<b>合计</b>	<b>10,936,638.65</b>	<b>10,936,638.65</b>	<b>100.00</b>	

期末，按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账期内且不超过6个月

项目	2021.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
6个月以内	471,194,491.40	9,972,702.29	2.12

组合计提项目：财政与优质国企

项目	2021.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	294,798,437.48	11,975,747.15	4.06
1至2年	106,884,826.13	9,154,916.92	8.57
2至3年	20,021,559.45	4,108,748.30	20.52
3至4年	6,844,285.39	2,344,601.20	34.26
4至5年	9,328,606.00	7,678,300.93	82.31
5年以上	6,736,129.89	6,736,129.89	100.00
<b>合计</b>	<b>444,613,844.34</b>	<b>41,998,444.39</b>	<b>9.45</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合计提项目：其他企业

项目	2021.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	120,074,619.24	6,716,259.61	5.59
1至2年	7,347,192.68	928,330.00	12.64
2至3年	18,737,356.73	5,425,440.95	28.96
3至4年	5,102,947.64	2,635,034.94	51.64
4至5年	6,691,911.17	5,277,845.68	78.87
5年以上	34,567,415.76	34,567,415.76	100.00
<b>合计</b>	<b>192,521,443.22</b>	<b>55,550,326.94</b>	<b>28.85</b>

2020年12月31日，坏账准备计提情况：

类别	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	10,990,825.39	1.13	10,990,825.39	100.00	-
按组合计提坏账准备	962,155,183.09	98.87	111,143,884.06	11.55	851,011,299.03
其中：		-			-
账期内且不超过6个月	93,128,579.43	9.57	1,964,101.71	2.11	91,164,477.72
财政与优质国企	630,045,808.50	64.74	48,793,909.79	7.74	581,251,898.71
其他企业	238,980,795.16	24.56	60,385,872.56	25.27	178,594,922.60
<b>合计</b>	<b>973,146,008.48</b>	<b>100.00</b>	<b>122,134,709.45</b>	<b>12.55</b>	<b>851,011,299.03</b>

2020年12月31日，按单项计提坏账准备：

名称	2020.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
霍尔果斯乐视新生代文化传媒有限公司	4,553,042.25	4,553,042.25	100.00	预计收回的可能性较低
乐视控股（北京）有限公司	2,967,887.05	2,967,887.05	100.00	预计收回的可能性较低
国安社区（北京）科技有限公司	2,733,954.05	2,733,954.05	100.00	预计收回的可能性较低
其他零星小计	735,942.04	735,942.04	100.00	预计收回的可能性较低
<b>合计</b>	<b>10,990,825.39</b>	<b>10,990,825.39</b>	<b>100.00</b>	

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020年12月31日，按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账期内且不超过6个月

项目	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
6个月以内	93,128,579.43	1,964,101.71	2.11

组合计提项目：财政与优质国企

项目	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	451,480,953.48	16,878,614.31	3.74
1至2年	125,666,198.25	10,798,941.41	8.59
2至3年	29,552,691.41	6,379,451.94	21.59
3至4年	11,645,328.28	4,039,892.19	34.69
4至5年	5,094,553.99	4,090,926.85	80.30
5年以上	6,606,083.09	6,606,083.09	100.00
<b>合计</b>	<b>630,045,808.50</b>	<b>48,793,909.79</b>	<b>7.74</b>

组合计提项目：其他企业

项目	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	152,410,563.31	8,715,258.92	5.72
1至2年	21,655,816.29	2,943,512.11	13.59
2至3年	16,827,751.53	4,922,178.78	29.25
3至4年	4,638,723.00	2,347,601.66	50.61
4至5年	11,713,246.25	9,722,626.31	83.01
5年以上	31,734,694.78	31,734,694.78	100.00
<b>合计</b>	<b>238,980,795.16</b>	<b>60,385,872.56</b>	<b>25.27</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2020.12.31	122,134,709.45
本期计提	-3,622,410.44
本期收回或转回	--
本期核销	54,186.74
本期转销	--
2020.12.31	118,458,112.27

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,186.74

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 36,605.14 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,697.51 万元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2021.06.30		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	27,682,754.27	88.99	38,704,009.09	89.94
1至2年	2,422,618.09	7.79	3,338,203.38	7.76
2至3年	494,796.29	1.59	660,920.50	1.54
3年以上	507,428.88	1.63	325,110.18	0.76
<b>合计</b>	<b>31,107,597.53</b>	<b>100.00</b>	<b>43,028,243.15</b>	<b>100.00</b>

说明：无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总 1,102.31 万元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.44%。

6、其他应收款

项目	2021.06.30	2020.12.31
应收利息	--	--
应收股利	24,451,331.95	82,377,741.38
其他应收款	119,086,123.13	361,148,630.84
<b>合计</b>	<b>143,537,455.08</b>	<b>443,526,372.22</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）应收股利

项目	2021.06.30	2020.12.31
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	5,530,396.46	5,530,396.46
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	1,673,486.33	1,673,486.33
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	5,617,154.19	5,617,154.19
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	580,000.00	580,000.00
安徽广电信息网络股份有限公司	--	19,674,438.30
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	--	2,150,408.22
上海中信国安科技工程有限公司	4,166,589.95	4,166,589.95
合肥广视信息网络有限责任公司	6,517,000.00	6,517,000.00
宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	--	36,101,562.91
小计：	26,534,626.93	84,461,036.36
减：坏账准备	2,083,294.98	2,083,294.98
<b>合计</b>	<b>24,451,331.95</b>	<b>82,377,741.38</b>

（2）其他应收款

①按账龄披露

账龄	2021.06.30	2020.12.31
1年以内	90,029,095.92	344,295,030.27
1至2年	17,405,926.56	8,726,671.18
2至3年	6,907,947.63	30,794,259.72
3至4年	24,116,233.63	2,983,512.64
4至5年	6,587,154.80	6,623,329.30
5年以上	42,105,610.42	41,571,865.91
小计	187,151,968.96	434,994,669.02
减：坏账准备	68,065,845.83	73,846,038.18
<b>合计</b>	<b>119,086,123.13</b>	<b>361,148,630.84</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

②按款项性质披露

项目	2021.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	1,623,668.20	43,106.79	1,580,561.41
保证金、押金	90,868,418.99	16,902,766.60	73,965,652.39
股权转让款	800,000.00	40,000.00	760,000.00
业务合作周转金			
代缴社保等临时款项	5,615,952.60	300,508.14	5,315,444.46
其他往来款	88,243,929.17	50,779,464.30	37,464,464.87
<b>合计</b>	<b>187,151,968.96</b>	<b>68,065,845.83</b>	<b>119,086,123.13</b>

续：

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	3,096,839.52	449,684.16	2,647,155.36
保证金、押金	95,796,410.79	15,195,492.77	80,600,918.02
股权转让款	254,395,190.99	12,707,777.70	241,687,413.29
业务合作周转金	--	--	--
代缴社保等临时款项	4,129,379.01	344,574.43	3,784,804.58
其他往来款	77,576,848.71	45,148,509.12	32,428,339.59
<b>合计</b>	<b>434,994,669.02</b>	<b>73,846,038.18</b>	<b>361,148,630.84</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：				
备用金	1,379,065.20	0.91	12,489.25	1,366,575.95
保证金、押金	49,545,689.82	1.81	898,734.90	48,646,954.92
代缴社保等临时款项	448,826.55	0.5	2,244.00	446,582.55
其他往来款	10,395,940.45	0.52	53,938.38	10,342,002.07
<b>合计</b>	<b>61,769,522.02</b>	<b>1.57</b>	<b>967,406.53</b>	<b>60,802,115.49</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：				
备用金	244,603.00	12.52	30,617.54	213,985.46
保证金、押金	40,341,208.24	37.24	15,022,510.77	25,318,697.47
股权转让款	800,000.00	5.00	40,000.00	760,000.00
业务合作周转金				
代缴社保等临时款项	5,167,126.05	5.77	298,264.14	4,868,861.91
其他往来款	77,847,988.72	65.16	50,725,525.92	27,122,462.80
<b>合计</b>	<b>124,400,926.01</b>	<b>53.15</b>	<b>66,116,918.37</b>	<b>58,284,007.64</b>

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	4,166,589.95	50.00	2,083,294.98	2,083,294.97
按组合计提坏账准备：				
保证金、押金	981,520.93	100.00	981,520.93	--

2020年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：				
备用金	1,194,820.19	1.02	12,245.36	1,182,574.83
保证金、押金	50,394,149.97	1.45	731,248.02	49,662,901.95

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股权转让款	395,190.99	--	--	395,190.99
代缴社保等临时款项	3,590,649.45	1.64	58,873.93	3,531,775.52
其他往来款	2,417,084.82	1.74	42,025.12	2,375,059.70
<b>合计</b>	<b>57,991,895.42</b>	<b>1.46</b>	<b>844,392.43</b>	<b>57,147,502.99</b>

处于第二阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备:				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
按组合计提坏账准备:				
备用金	1,902,019.33	23.00	437,438.80	1,464,580.53
保证金、押金	44,424,475.13	30.36	13,486,459.06	30,938,016.07
股权转让款	254,000,000.00	5.00	12,707,777.70	241,292,222.30
代缴社保等临时款项	538,729.56	53.03	285,700.50	253,029.06
其他往来款	75,159,763.89	60.01	45,106,484.00	30,053,279.89
<b>合计</b>	<b>376,024,987.91</b>	<b>19.15</b>	<b>72,023,860.06</b>	<b>304,001,127.85</b>

处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备:				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	4,166,589.95	50.00	2,083,294.98	2,083,294.97
按组合计提坏账准备:				
保证金、押金	977,785.69	100.00	977,785.69	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

④本期其他应收款计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	844,392.43	72,023,860.06	977,785.69	73,846,038.18
2020年12月31日余额在本期	844,392.43	72,023,860.06	977,785.69	73,846,038.18
转入第二阶段	--	--	--	--
转入第三阶段	--	--	--	--
转回第二阶段	--	--	--	--
转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	123,014.10	-5,906,941.69	17,470.48	-5,766,457.11
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	13,735.24	13,735.24
其他变动	--	--	--	--
2021年06月30日余额	967,406.53	66,116,918.37	981,520.93	68,065,845.83

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,735.24

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京国安城市运营科技有限公司	业务周转金及保证金	29,735,912.30	2-5年	15.89	15,767,224.53
中国电能成套设备有限公司	其他往来款	8,403,110.94	5年以上	4.49	8,403,110.94
浏阳广播电视集团有限公司	其他往来款	7,446,553.33	5年以上	3.98	7,446,553.33
北京市公安局	其他往来款	6,210,000.00	1年以内	3.32	385,309.01
石家庄市轨道交通有限责任公司	其他往来款	6,024,283.42	1-2年	3.22	774,391.43
<b>合计</b>		<b>57,819,859.99</b>		<b>30.89</b>	<b>32,776,589.24</b>

## 7、存货

### （1）存货分类

存货种类	2021.06.30		2020.12.31			
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	225,085.15		225,085.15	100,724.74	--	100,724.74
库存商品	3,055,417.03	1,202,624.70	1,852,792.33	2,379,540.95	1,202,624.70	1,176,916.25
开发成本	2,367,529,423.96		2,367,529,423.96	2,262,972,521.60	--	2,262,972,521.60
开发产品	2,348,399.69		2,348,399.69	2,348,399.69	--	2,348,399.69
低值易耗品、物料用品、包装物	868,467.35		868,467.35	874,365.77	--	874,365.77
合同履约成本	201,546,631.31		201,546,631.31	213,340,712.64	--	213,340,712.64
<b>合计</b>	<b>2,575,573,424.49</b>	<b>1,202,624.70</b>	<b>2,574,370,799.79</b>	<b>2,482,016,265.39</b>	<b>1,202,624.70</b>	<b>2,480,813,640.69</b>

说明：本公司之子公司之子公司为海南龙艺德装饰设计工程有限公司向陵水黎族自治县农村信用合作联社申请的 400.00 万元贷款（用于本公司之子公司开发国安海岸项目装修），提供保证担保；同时用其所持部分土地使用权及部分房产（开发成本）作为抵押物，提供抵押担保。

本公司之子公司之子公司为海南紫禁殿设计顾问有限公司的 4,800.00 万元贷款（用于本公司之子公司开发国安海岸项目装修），提供保证担保；同时用其所持部分土地使用权及部分房产（开发成本）作为抵押物，提供抵押担保。

本公司之子公司之子公司从陵水黎族自治县农村信用合作联社取得 5,558.33 万元长期借款、从海南澄迈农村商业银行股份有限公司取得 4,351.00 万元长期借款，用其所持部分土地使用权及部分房产（开发成本）作为抵押物，提供抵押担保，同时由本公司之子公司之其他子公司提供保证担保。

本公司之子公司以其持有的“成府公馆”三套半地下房产，为本公司发行的 PPN 债券提供质押担保，详见应付债券附注五、33。

### （2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	2021.01.01	本期增加		本期减少		2021.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,202,624.70	--	--	--	--	1,202,624.70

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

### （3）存货期末余额中含借款费用资本化金额为 37,626.57 万元。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	2021.06.30	2020.12.31	期末跌价准备
海南盈滨半岛项目	2016/3/1	2021年6月至 2021年12月	240,000.00	2,331,557,941.41	2,227,001,039.05	--
其他小计				35,971,482.55	35,971,482.55	--
<b>合计</b>				<b>2,367,529,423.96</b>	<b>2,262,972,521.60</b>	<b>--</b>

(5) 开发产品

项目名称	竣工时间	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
成府公馆	2008/12/1	2,348,399.69	--	--	2,348,399.69

8、合同资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
合同资产	20,802,306.42	21,287,743.31
减：合同资产减值准备	2,222,385.57	2,222,385.57
小计	18,579,920.85	19,065,357.74
减：列示于其他非流动资产的合同资产	--	--
<b>合计</b>	<b>18,579,920.85</b>	<b>19,065,357.74</b>

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2021.06.30				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：合同履约成本	20,802,306.42	100.00	2,222,385.57	10.68	18,579,920.85
<b>合计</b>	<b>20,802,306.42</b>	<b>100.00</b>	<b>2,222,385.57</b>	<b>10.68</b>	<b>18,579,920.85</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	合同资产减值准备金额
2020.12.31	2,222,385.57
本期计提	--
本期收回或转回	--
本期核销	--
2021.06.30 减值准备金额	2,222,385.57

9、其他流动资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
待认证进项税额	--	--
进项税额	235,453,781.20	238,593,915.22
预缴税费	2,832,895.99	1,073,082.57
<b>合计</b>	<b>238,286,677.19</b>	<b>239,666,997.79</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

10、长期股权投资

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动							2021.06.30	减值准备期末余额	
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
①合营企业											
合肥有线电视宽带网络有限公司	188,172,353.13	--	--	13,575,134.74	--	--	20,000,000.00	--	--	181,747,487.87	--
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	57,400,139.16	--	--	-2,727,740.97	--	--	--	--	--	54,672,398.19	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	97,554,902.52	--	--	-3,397,529.76	--	--	404,040.00	--	--	93,753,332.76	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	45,318,856.06	--	--	1,027,178.08	--	--	--	--	--	46,346,034.14	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	127,548,505.14	--	--	-7,855,992.01	--	--	--	--	--	119,692,513.13	--
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	36,276,540.74	--	--	-1,400,793.88	--	--	--	--	--	34,875,746.86	--
周口国安广播电视网络传输有限公司	15,335,381.88	--	--	-1,091,804.26	--	--	--	--	--	14,243,577.62	--
<b>小计</b>	<b>567,606,678.63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-1,871,548.06</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>20,404,040.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>545,331,090.57</b>	<b>--</b>
②联营企业											
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	1,569,014,245.96	--	92,942,941.01	9,295,987.34	--	--	--	--	--	1,485,367,292.29	--
北京北邮国安技术股份有限公司	23,014,437.77	--	--	4,152,009.66	--	--	--	--	--	27,166,447.43	--
中国广电河南网络有限公司	124,971,626.92	--	--	-18,845,348.90	--	--	--	--	--	106,126,278.02	1,453,228,305.92
北京国安城市运营科技有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京华瑞网研科技有限公司	52,003,398.05	--	--	-1,097,335.76	--	--	--	--	--	50,906,062.29	--
宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	1,719,738.68	--	--	--	--	--	--	--	--	1,719,738.68	--
亦非云互联网技术（上海）有限公司	35,123,616.24	--	--	-2,840,411.12	--	--	--	--	--	32,283,205.12	--
珠海国安方德股权投资合伙企业（有限合伙）	10,500,650.60	--	--	--	--	--	--	--	--	10,500,650.60	--

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.06.30	减值准备期末余额
		追加/新增投资	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		
海南盈滨海岸物业服务 有限公司	661,784.80	--	583,725.08	-78,059.72	--	--	--	--	--	--	--
亦非播播信息科技（上海） 有限公司	871,645.33	--	--	-820.87	--	--	--	--	--	870,824.46	--
三六零安全科技股份有限 公司	1,420,238,274.25	--	1,426,170,666.34	3,470,020.51	2,383,512.05	78,859.53	--	--	--	--	--
中信国安（西藏）创新基 金管理有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
河北广电信息网络集团 股份有限公司	585,757,257.08	--	--	144,441.18	--	--	--	--	--	585,901,698.26	--
上海中信国安科技工程 有限公司	710,114.19	--	--	--	--	--	--	--	--	710,114.19	--
鸿信创新（天津）信息技 术合伙企业（有限合伙）	1,006.00	--	--	--	--	--	--	--	--	1,006.00	--
苏州踪视通信息技术有限 公司	1,009,276.24	--	--	-548,800.00	--	--	--	--	--	460,476.24	--
北京勾正数据科技有限 公司	32,974,884.28	--	--	-2,994,337.35	--	--	--	--	--	29,980,546.93	--
上海沃橙信息技术有限 公司	17,136,696.33	--	--	111,740.33	--	--	--	--	--	17,248,436.66	--
合肥广视信息网络有限 责任公司	3,022,195.87	--	--	22,196.49	--	--	--	--	--	3,044,392.36	--
湖北省广播电视信息网 络股份有限公司	477,782,930.13	--	--	-6,345,033.15	--	18,236.03	--	--	--	471,456,133.01	47,058,468.73
安徽广电信息网络股份 有限公司	134,538,658.27	--	--	3,086,141.95	--	-805,863.67	--	--	--	136,818,936.55	--
北京国安广传网络科技 有限公司	7,643,487.15	--	8,785,145.89	1,141,658.74	--	--	--	--	--	--	--
北京奇飞翔艺商务咨询 有限公司	1,538,147.39	--	--	--	--	--	--	--	--	1,538,147.39	--
珠海市奇信众望信息技 术有限公司	279,952.92	--	--	--	--	--	--	--	--	279,952.92	--
天津盟源企业管理中心 （有限合伙）	178,210.44	--	--	0.63	--	--	--	--	--	178,211.07	--
鸿信锐意（天津）信息技 术合伙企业（有限合伙）	1,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	1,000.00	--
鸿信致远（天津）信息技 术合伙企业（有限合伙）	1,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	1,000.00	--
国安社区（北京）科技有 限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.06.30		
		追加/新增投资	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	减值准备期末余额		
北京盛世辉科技有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小计	4,500,694,234.89	--	1,528,482,478.32	-11,325,950.04	2,383,512.05	-708,768.11	--	--	--	2,962,560,550.47	1,500,286,774.65	
合计	5,068,300,913.52	--	1,528,482,478.32	-13,197,498.10	2,383,512.05	-708,768.11	20,404,040.00	--	--	3,507,891,641.04	1,500,286,774.65	

说明：本公司以其持有的“湖北广电”7,627.8905万股权，为本公司民生银行4.98亿元借款提供质押担保，同时国安集团以其房产为该笔借款提供抵押担保，详见短期借款附注五、21；

本公司以其持有的“合肥有线”4,000.00万股权，为本公司南京银行1.99亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、21；

本公司以其持有的“河北广电”全部股权，为本公司工商银行2,700.00万元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、21；

本公司以其持有的“河南有线”24.5%股权、“安徽广电”14.84%股权，为本公司华夏银行3.99亿元借款提供质押担保，详见长期借款附注五、30；

本公司以其持有的“益阳国安”49%股权、“周口国安”49%股权、“北京华瑞网研”35%股权及本公司之子公司持有的“北京勾正”31.0037%股权、“上海沃澄”6.2078%股权，为本公司发行的PPN债券2.25亿元提供质押担保，详见应付债券附注五、31；

本公司之子公司以其持有的“江苏有线”股票提供质押担保，向招商证券资产管理有限公司借款，借款已全部归还，尚有“江苏有线”1,400.00万股股票未办理解除质押手续；

本公司之子公司以其持有“江苏有线”9,000.00万股股票，为本公司浦发银行2.00亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、21；

本公司之子公司以其持有“江苏有线”23,633.99万股股票，为本公司兴业银行5.58亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、21；

本公司之子公司以其持有“踪视通”10.5万股权，为本公司借款提供质押担保，借款已全部归还，解除质押手续尚未办理完成；

本公司之子公司以其持有的“奇信志成”“三二零安全”“三二零金融”“奇飞翔艺”17.13亿元股权，质押给招商银行，用于办理“奇信志成”的奇虎360私有化银团贷款；

本公司以其持有的“湘潭广电”49%股权、“长沙广电”49%股权、“浏阳广电”49%股权，为本公司之子公司融资借款提供质押担保，详见长期应付款附注五、33；

本公司之子公司持有的“亦非云”25.4849%股权，“亦非播”16.045%股权，持有子公司“屏上公司”股权，已冻结。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、其他权益工具投资

项目	2021.06.30	2020.12.31
NEXTVR INC.	26,808,987.13	26,808,987.13
FORMATION GROUP (CAYMAN) FUND I, L.P.	3,777,265.69	3,815,154.70
中投信用担保有限公司	--	--
霸州市九州货场	--	--
天津奇信志成科技有限公司	1,437,194,424.17	1,914,713,033.41
山东广电网络有限公司	--	--
山东广电控股集团有限公司	146,199,965.99	146,199,965.99
<b>合计</b>	<b>1,613,980,642.98</b>	<b>2,091,537,141.23</b>

(续)

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
NEXTVR INC.	--	--	--	--	--
FORMATION GROUP (CAYMAN) FUND I, L.P.	--	--	--	--	--
中投信用担保有限公司	--	--	--	--	--
霸州市九州货场	--	--	--	--	--
天津奇信志成科技有限公司	--	18,310,100.00	--	--	--
山东广电控股集团有限公司	--	--	--	--	--

说明：本公司之子公司以其持有的“奇信志成”“三六零安全”“三六零金融”“奇飞翔艺”17.13亿元股权，质押给招商银行，用于办理“奇信志成”的奇虎360私有化银团贷款。

本公司以其持有的山东广电控股集团有限公司1.1898%股权，为本公司之子公司融资借款提供质押担保，详见长期应付款附注五、33。

12、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2020.12.31	187,577,293.03
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2021.06.30	187,577,293.03

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

二、累计折旧和累计摊销	--
1.2020.12.31	83,327,339.20
2.本期增加金额	2,724,174.78
(1) 计提或摊销	2,724,174.78
3.本期减少金额	--
4.2021.06.30	86,051,513.98
三、减值准备	--
1.2019.12.31	--
2.2020.12.31	--
四、账面价值	--
1.2021.06.30 账面价值	101,525,779.05
2.2020.12.31 账面价值	104,249,953.83

说明：本公司以其持有的投资性房地产 7,810.58 万元，为本公司上海银行 1.84 亿元借款提供抵押担保，详见短期借款附注五、21。

13、固定资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
固定资产	231,473,747.75	250,054,396.96
固定资产清理	--	--
<b>合计</b>	<b>231,473,747.75</b>	<b>250,054,396.96</b>

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.2020.12.31	115,226,078.54	386,599,524.03	2,806,335.86	28,620,727.20	31,985,297.77	565,237,963.40
2.本期增加金额	--	3,742,993.97	3936.29	192,700.00	199,266.31	4,138,896.57
(1) 购置	--	3,742,993.97	3936.29	192,700.00	199,266.31	4,138,896.57
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	2,585,344.75	--	6,630,799.39	1,134,136.75	10,350,280.89
(1) 处置或报废	--	2,585,344.75	--	6,630,799.39	1,134,136.75	10,350,280.89
4.2021.06.30	115,226,078.54	387,757,173.25	2,810,272.15	22,182,627.81	31,050,427.33	559,026,579.08

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

二、累计折旧						
1.2020.12.31	21,813,723.22	196,325,922.13	2,230,121.80	24,029,911.80	21,316,105.29	265,715,784.24
2.本期增加金额	1,526,685.30	18,323,320.53	139,679.61	599,922.44	1,705,687.08	22,295,294.96
(1) 计提	1,526,685.30	18,323,320.53	139,679.61	599,922.44	1,705,687.08	22,295,294.96
3.本期减少金额	--	2,485,506.22	--	6,338,523.60	1,102,000.25	9,926,030.07
(1) 处置或报废	--	2,485,506.22	--	6,338,523.60	1,102,000.25	9,926,030.07
4.2021.06.30	23,340,408.52	212,163,736.44	2,369,801.41	18,291,310.64	21,919,792.12	278,085,049.13
三、减值准备						
1.2020.12.31	--	49,467,782.20	--	--	--	49,467,782.20
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
2.2021.06.30	--	49,467,782.20	--	--	--	49,467,782.20
四、账面价值						
1.2021.06.30 账面价值	91,885,670.02	126,125,654.61	440,470.74	3,891,317.17	9,130,635.21	231,473,747.75
2.2020.12.31 账面价值	93,412,355.32	140,805,819.70	576,214.06	4,590,815.40	10,669,192.48	250,054,396.96

说明：本公司之子公司以其持有的子公司“四川小麦飞扬科技有限公司”房产和其持有的子公司“广东鸿联九五信息产业有限公司”房产，为其从华夏银行 5,000.00 万借款提供抵押担保，详见短期借款附注五、21；

本公司之子公司以固定资产 201.59 万元为抵押进行融资借款，详见长期应付款附注五、33；

本公司之子公司 4,385.20 万元房屋因应付账款结算纠纷事宜被司法财产保全而冻结。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

#### 14、在建工程

项目	2021.06.30	2020.12.31
在建工程	304,604.72	--
工程物资	--	--
<b>合计</b>	<b>304,604.72</b>	<b>--</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 在建工程明细

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他	304,604.72	--	304,604.72	--	--	--
合计	<b>304,604.72</b>	--	<b>304,604.72</b>	--	--	--

15、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2021.01.01	64,632,710.04	64,632,710.04
2.本期增加金额	59,019,207.17	59,019,207.17
(1) 新增租赁	59,019,207.17	59,019,207.17
3.本期减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
4.2021.06.30	123,651,917.21	123,651,917.21
二、累计折旧		
1.2021.01.01	--	--
2.本期增加金额	6,371,194.16	6,371,194.16
(1) 计提	6,371,194.16	6,371,194.16
3.本期减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
4.2021.06.30	6,371,194.16	6,371,194.16
三、减值准备		
1.2021.01.01	--	--
2.2021.06.30	--	--
四、账面价值	--	--
1.2021.06.30 账面价值	117,280,723.05	117,280,723.05
2.2021.01.01 账面价值	64,632,710.04	64,632,710.04

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	合作经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.2020.12.31	21,684,014.81	3,770,676.00	109,422.08	1,966,570,961.68	120,999.99	1,992,256,074.56
2.本期增加金额	782,694.08	--	--	--	--	782,694.08
(1) 购置	782,694.08	--	--	--	--	782,694.08
(2) 自建	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	321,048.06	--	--	--	--	321,048.06
(1) 处置或报废	321,048.06	--	--	--	--	321,048.06
4.2021.06.30	22,145,660.83	3,770,676.00	109,422.08	1,966,570,961.68	120,999.99	1,992,717,720.58
二、累计摊销						
1.2020.12.31	15,592,435.22	2,042,449.50	91,185.00	487,519,891.69	71,591.43	505,317,552.84
2.本期增加金额	731,337.81	37,706.76	10,942.20	65,557,979.58	6,049.98	66,344,016.33
(1) 计提	731,337.81	37,706.76	10,942.20	65,557,979.58	6,049.98	66,344,016.33
3.本期减少金额	68,000.00	--	--	--	--	68,000.00
(1) 处置或报废	68,000.00	--	--	--	--	68,000.00
4.2021.06.30	16,255,773.03	2,080,156.26	102,127.20	553,077,871.27	77,641.41	571,593,569.17
三、减值准备						
1.2020.12.31	--	--	--	801,168,833.52	--	801,168,833.52
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4.2021.06.30	--	--	--	801,168,833.52	--	801,168,833.52
四、账面价值						
1.2021.06.30 账面价值	5,889,887.80	1,690,519.74	7,294.88	612,324,256.89	43,358.58	619,955,317.89
2.2020.12.31 账面价值	6,091,579.59	1,728,226.50	18,237.08	677,882,236.47	49,408.56	685,769,688.20

说明：本公司之子公司以无形资产 3.22 亿元为质押进行融资借款，详见长期应付款附注五、33。

(2) 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

17、开发支出

项目	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.06.30
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
研究阶段支出	--	35,647,421.12	--	--	35,647,421.12	--

18、长期待摊费用

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少		2021.06.30
			本期摊销	其他减少	
房屋和线路租金	45,832.97	--	22,916.49	--	22,916.48
房屋装修改造	56,536,651.75	4,473,526.00	16,678,155.15	--	44,332,022.60
其他	7,028,907.31	109,176.36	1,665,362.85	--	5,472,720.82
<b>合计</b>	<b>63,611,392.03</b>	<b>4,582,702.36</b>	<b>18,366,434.49</b>	<b>--</b>	<b>49,827,659.90</b>

19、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 递延所得税资产与递延所得税负债明细

项目	2021.06.30		2020.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产:</b>				
资产减值准备	49,921,879.94	12,194,128.88	49,921,879.94	7,488,282.00
信用减值损失	171,251,792.99	28,694,608.55	178,265,538.09	27,881,487.31
投资差额	30,847,923.13	7,711,980.78	30,847,923.26	4,627,188.47
可弥补亏损	32,737,363.48	4,910,604.53	32,737,363.48	4,910,604.53
递延收益	495,000.00	74,250.00	495,000.00	74,250.00
预提奖励基金等费用	60,220,940.00	15,055,235.00	60,220,940.00	9,033,141.00
权益投资公允价值变动综合收益	211,538,081.19	52,884,520.23	212,018,592.18	52,294,894.58
权益工具转让损失	75,111,320.59	18,777,830.14	75,111,320.58	13,960,879.35
<b>小计</b>		<b>140,303,158.11</b>		<b>120,270,727.24</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2021.06.30		2020.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税负债：</b>				
投资差额	24,338,049.37	5,928,772.84	24,338,049.34	3,650,707.40
投资收益分期纳税	366,814,977.77	91,703,744.47	384,711,440.55	88,095,509.81
折旧和摊销	1,720,156.60	258,023.49	1,720,156.60	258,023.49
剩余股权公允价值变动	1,020,333.47	224,473.37	3,221,208.37	554,604.61
权益工具转让收益	91,625,301.50	22,906,325.35	91,625,301.50	14,505,911.46
<b>小计</b>		<b>121,021,339.52</b>		<b>107,064,756.77</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2021.06.30	2020.12.31
可抵扣暂时性差异	2,325,289,655.32	2,325,289,655.32
可抵扣亏损	788,066,120.36	788,066,120.36
<b>合计</b>	<b>3,113,355,775.68</b>	<b>3,113,355,775.68</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.06.30	2020.12.31	备注
2020年	—	—	
2021年	61,338,981.95	61,338,981.95	
2022年	93,499,809.63	93,499,809.63	
2023年	122,874,588.45	122,874,588.45	
2024年	120,109,498.87	120,109,498.87	
2025年	390,243,241.46	390,243,241.46	
<b>合计</b>	<b>788,066,120.36</b>	<b>788,066,120.36</b>	

20、其他非流动资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
预付工程、设备款	3,892,635.14	4,092,539.98
预付投资款	128,000,000.00	128,000,000.00
<b>合计</b>	<b>131,892,635.14</b>	<b>132,092,539.98</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

21、短期借款

项目	2021.06.30	2020.12.31
抵押借款	237,236,152.75	235,575,577.34
保证借款	--	--
质押借款	1,497,705,482.68	1,691,764,283.30
<b>合计</b>	<b>1,734,941,635.43</b>	<b>1,927,339,860.64</b>

说明：本公司及本公司之子公司 17.34 亿元借款抵质押物，详见附注五、10、12、13。

22、应付账款

项目	2021.06.30	2020.12.31
货款	409,450,170.81	473,653,611.41
设备采购、工程建设款	1,088,744,617.39	1,087,635,063.30
分包工程款	22,760,741.10	23,912,671.57
合作分成	72,004,710.54	29,570,058.68
<b>合计</b>	<b>1,592,960,239.84</b>	<b>1,614,771,404.96</b>

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
深圳创维数字技术有限公司	374,422,827.00	合同执行延期
江苏银河电子股份有限公司	187,008,118.60	合同执行延期
<b>合计</b>	<b>561,430,945.60</b>	

23、预收款项

项目	2021.06.30	2020.12.31
租金	368,086.55	315,720.58
<b>合计</b>	<b>368,086.55</b>	<b>315,720.58</b>

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

24、合同负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
预收产品销售款	42,781,217.36	52,111,968.45
预收工程建设款	15,579,529.55	18,426,945.22
地产开发预收款	843,711,357.07	739,135,112.86

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

宽带使用服务费	6,400,398.52	6,835,531.09
预收技术服务费	1,264,941.15	7,352,219.03
小计	909,737,443.65	823,861,776.65
减：计入其他非流动负债的合同负债	69,175,467.05	44,570,674.38
<b>合计</b>	<b>840,561,976.60</b>	<b>779,291,102.27</b>

25、应付职工薪酬

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
短期薪酬	385,086,094.38	611,577,883.57	651,512,821.00	345,151,156.95
离职后福利-设定提存计划	3,500,650.16	35,646,089.04	28,774,027.13	10,372,712.07
辞退福利	41,475.80	5,855,187.04	1,202,879.04	4,693,783.80
<b>合计</b>	<b>388,628,220.34</b>	<b>653,079,159.65</b>	<b>681,489,727.17</b>	<b>360,217,652.82</b>

(1) 短期薪酬

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	376,029,915.36	566,218,280.97	607,498,306.55	334,749,889.78
职工福利费	--	13,001,300.78	13,001,300.78	--
社会保险费	1,414,650.53	19,405,574.13	16,995,095.56	3,825,129.10
其中：1. 医疗保险费	1,355,174.71	18,004,348.23	15,877,369.41	3,482,153.53
2. 工伤保险费	33,979.35	497,278.17	401,417.83	129,839.69
3. 生育保险费	25,496.47	903,947.73	716,308.32	213,135.88
住房公积金	3,847,873.37	9,611,720.93	8,860,261.15	4,599,333.15
工会经费和职工教育经费	3,793,655.12	3,341,006.76	5,157,856.96	1,976,804.92
<b>合计</b>	<b>385,086,094.38</b>	<b>611,577,883.57</b>	<b>651,512,821.00</b>	<b>345,151,156.95</b>

(2) 设定提存计划

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
离职后福利	3,500,650.16	35,646,089.04	28,774,027.13	10,372,712.07
其中：1. 基本养老保险费	3,407,479.80	33,063,935.39	26,382,748.76	10,088,666.43
2. 失业保险费	93,170.36	1,384,772.93	1,193,897.65	284,045.64
3. 企业年金缴费	--	1,197,380.72	1,197,380.72	--
<b>合计</b>	<b>3,500,650.16</b>	<b>35,646,089.04</b>	<b>28,774,027.13</b>	<b>10,372,712.07</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（3）辞退福利

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
零星员工辞退	41,475.80	5,855,187.04	1,202,879.04	4,693,783.80

说明：本期发生辞退福利为各项目公司一次性支付的零星员工辞退费用。

26、应交税费

税项	2021.06.30	2020.12.31
增值税	23,988,034.91	30,473,167.38
城市维护建设税	729,386.74	1,022,850.97
个人所得税	1,892,547.34	2,987,109.87
企业所得税	508,028,877.60	505,678,788.05
教育费附加	532,197.66	744,970.07
其他	101,691.01	479,177.22
<b>合计</b>	<b>535,272,735.26</b>	<b>541,386,063.56</b>

27、其他应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
应付利息	8,757,307.10	4,431,843.78
应付股利	--	6,250,000.00
其他应付款	381,924,516.09	368,746,996.10
<b>合计</b>	<b>390,681,823.19</b>	<b>379,428,839.88</b>

（1）应付利息

项目	2021.06.30	2020.12.31
短期借款应付利息	--	--
长期借款应付利息	5,541,027.08	--
长期应付款应付利息	3,216,280.02	4,431,843.78
<b>合计</b>	<b>8,757,307.10</b>	<b>4,431,843.78</b>

（2）应付股利

项目	2021.06.30	2020.12.31
子公司外部股东	--	6,250,000.00

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 其他应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
押金	9,155,607.51	5,300,418.17
质保金	33,128,739.51	35,532,948.74
借入资金	206,542,184.39	229,281,109.01
代扣代缴款	5,787,032.66	3,840,027.42
其他往来	127,310,952.02	94,792,492.76
<b>合计</b>	<b>381,924,516.09</b>	<b>368,746,996.10</b>

28、一年内到期的非流动负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
一年内到期的长期借款	415,515,555.56	55,497,773.84
一年内到期的应付债券	227,682,739.72	1,053,920,625.48
一年内到期的长期应付款	223,679,956.20	342,307,006.95
<b>合计</b>	<b>866,878,251.48</b>	<b>1,451,725,406.27</b>

29、其他流动负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
政府补助	--	--
待转销项税额	78,138,194.46	73,063,590.38
<b>合计</b>	<b>78,138,194.46</b>	<b>73,063,590.38</b>

30、长期借款

项目	2021.06.30	利率区间	2020.12.31	利率区间
抵押借款	99,093,333.33	0.08	147,944,092.59	0.08
保证借款	--	--	--	--
质押借款	399,000,000.00	0.055	399,637,014.58	0.055
小计	498,093,333.33		547,581,107.17	
减：一年内到期的长期借款	415,515,555.56		55,497,773.84	
<b>合计</b>	<b>82,577,777.77</b>		<b>492,083,333.33</b>	

说明：本公司及本公司之子公司 4.98 亿元借款抵质押物，详见附注五、7 和附注五、10。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

31、应付债券

项目	2021.06.30	2020.12.31
18 中信国安 PP001(1)	--	579,836,144.67
18 中信国安 PP001(2)	227,682,739.72	474,084,480.81
小计	227,682,739.72	1,053,920,625.48
减：一年内到期的应付债券	227,682,739.72	1,053,920,625.48
合计	--	--

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 中信国安 PP001(1)	100 元	2018/2/8	3 年	550,000,000.00
18 中信国安 PP001(2)	100 元	2018/4/26	3 年	450,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	2020.12.31	本期发行	按面值计提利息	融资成本摊销	本期偿还	2021.06.30
18 中信国安 PP001(1)	579,836,144.67	--	7,453,276.92	110,578.41	587,400,000.00	--
18 中信国安 PP001(2)	474,084,480.81	--	8,750,558.69	247,700.22	255,400,000.00	227,682,739.72
小计	1,053,920,625.48	--	16,203,835.61	358,278.63	842,800,000.00	227,682,739.72
减：一年内到期的应付债券	1,053,920,625.48	--	--	--	--	227,682,739.72
合计	--	--	--	--	--	--

说明：本公司发行的中市协注【2017】PPN420号中期票据，注册额度为10亿元，2018年发行金额为10亿元，利率为6.8%，其中7.75亿元已于2021年偿还，剩余2.25亿元已展期到2021年12月20日，本公司发行的中期票据为固定利率计息，每年支付一次利息，到期一次还本。

32、租赁负债

项目	2021.06.30	2021.01.01
房屋租赁款	117,615,717.99	64,632,710.04
合计	117,615,717.99	64,632,710.04

### 33、长期应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
长期应付款	68,338,255.42	47,477,793.93
专项应付款	--	--
<b>合计</b>	<b>68,338,255.42</b>	<b>47,477,793.93</b>

其中：长期应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
融资租赁款	292,018,211.62	389,784,800.88
减：一年内到期长期应付款	223,679,956.20	342,307,006.95
<b>合计</b>	<b>68,338,255.42</b>	<b>47,477,793.93</b>

说明：本公司及本公司之子公司 2.92 亿元融资借款抵质押物，详见附注五、10、11、13 和 16。

### 34、递延收益

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
政府补助	495,000.00	--	130,000.00	365,000.00

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30	形成原因
其他与资产相关补助小计	495,000.00	--	130,000.00	365,000.00	财政拨款

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、59 政府补助。

### 35、其他非流动负债

项目	2021.06.30	2020.12.31
预收产品销售款	17,307,669.08	18,639,759.03
预收工程建设款	2,234,879.65	5,863,074.93
地产开发预收款	46,158,095.18	17,555,849.70
宽带使用服务费	3,474,823.14	2,511,990.72
<b>合计</b>	<b>69,175,467.05</b>	<b>44,570,674.38</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

36、股本（单位：股）

项目	2020.12.31	本期增减(+、-)					2021.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,919,826,352.00	--	--	--	--	--	3,919,826,352.00

37、资本公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
股本溢价	575,171,152.15	--	--	575,171,152.15
其他资本公积	1,433,757,516.38	--	12,799,230.69	1,420,958,285.69
合计	2,008,928,668.53	--	12,799,230.69	1,996,129,437.84

说明：资本公积变动的主要原因是本期本公司处置部分长期股权投资影响所致。

38、其他综合收益

项目	2020.12.31	本期发生额					2021.06.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
<b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b>							
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	50,365,173.59	-49,118,367.69	--	--	-48,871,405.30	-246,962.39	1,493,768.29
2. 其他权益工具投资公允价值变动	-305,250,542.11	-642,610,865.02	--	-709,753.40	-641,901,111.62	--	-947,151,653.73
<b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>							
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-5,722,597.94	5,722,597.94	--	--	5,722,597.94	--	--
2. 外币财务报表折算差额	138,126.31	-199,385.01	--	--	-199,385.01	--	-61,258.70
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-260,469,840.15</b>	<b>-686,206,019.78</b>	<b>--</b>	<b>-709,753.40</b>	<b>-685,249,303.99</b>	<b>-246,962.39</b>	<b>-945,719,144.14</b>

39、盈余公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
法定盈余公积	607,521,052.86	--	--	607,521,052.86

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

40、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-404,359,191.52	2,242,114,363.99	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后期初未分配利润	-404,359,191.52	2,242,114,363.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-239,983,827.33	-2,634,587,590.01	
减：提取法定盈余公积	--	--	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	--	
应付其他权益持有者的股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
处置权益工具从其他综合收益转入	52,593,607.01	-11,885,965.50	
期末未分配利润	-591,749,411.84	-404,359,191.52	

41、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,231,817,486.75	1,100,214,451.84	1,471,641,881.81	1,319,640,146.53
其他业务	8,699,550.94	6,043,003.01	8,180,100.21	4,888,884.14

说明：本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，详见附注十三、1。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 营业收入分解信息

项目	本期发生额						合计
	有线电视业务	增值电信业务	网络系统集成及应 用软件开发业务	房地产业务	其他业务	抵销	
主营业务收入	57,973,610.04	1,054,197,338.75	114,671,897.55	--	9,743,387.58	-4,768,747.17	1,231,817,486.75
其中：在某一时刻确认	9,194,836.14	1,054,197,338.75	--	--	5,011,294.34	-4,768,747.17	1,063,634,722.06
在某一时段确认	48,778,773.90	--	114,671,897.55	--	4,732,093.24	--	168,182,764.69
其他业务收入	--	--	733,944.95	1,541,630.64	6,423,975.35	--	8,699,550.94
租赁收入	--	--	733,944.95	1,541,630.64	6,423,975.35	--	8,699,550.94
其他	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>57,973,610.04</b>	<b>1,054,197,338.75</b>	<b>115,405,842.50</b>	<b>1,541,630.64</b>	<b>16,167,362.93</b>	<b>-4,768,747.17</b>	<b>1,240,517,037.69</b>

(2) 与剩余履约义务有关的信息

本公司预计 2022 年中期尚未履行的履约义务的交易价格为 19,982.01 万元。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

42、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,193,664.95	3,063,136.03
教育费附加	3,024,611.50	2,303,399.75
车船税	22,720.00	21,310.00
房产税	1,302,894.86	1,262,280.27
土地增值税	173,062.13	5,228,087.07
印花税	1,577,853.21	1,231,019.53
其他	516,857.16	330,270.58
<b>合计</b>	<b>10,811,663.81</b>	<b>13,439,503.23</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

43、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	23,239,250.93	30,624,557.83
折旧与摊销	587,978.64	612,505.01
日常办公费用	6,382,644.79	11,244,572.81
市场推广费	1,233,288.33	41,759,199.00
<b>合计</b>	<b>31,443,162.69</b>	<b>84,240,834.65</b>

44、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	69,445,039.36	77,820,933.09
折旧与摊销	3,804,393.14	3,130,246.32
日常办公费用	19,029,311.04	23,191,114.84
<b>合计</b>	<b>92,278,743.54</b>	<b>104,142,294.25</b>

45、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	25,460,616.14	26,348,224.34
材料费	3,096,247.31	2,577,274.95
折旧费与摊销	803,941.45	857,998.32
其他	6,286,616.22	10,516,058.61
<b>合计</b>	<b>35,647,421.12</b>	<b>40,299,556.22</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

46、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	103,440,814.64	156,936,710.80
减：利息资本化	29,693,852.55	29,338,200.00
利息费用	73,746,962.09	127,598,510.80
减：利息收入	1,529,532.62	1,204,483.57
汇兑损益	200,318.39	-254,666.31
减：汇兑损益资本化	--	--
手续费及其他	1,893,935.44	1,518,873.89
<b>合计</b>	<b>74,311,683.30</b>	<b>127,658,234.81</b>

47、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
与日常活动相关政府补助			
1.与资产相关的政府补助	130,000.00	130,000.00	与资产相关
2.与收益相关的政府补助	11,031,253.99	11,037,251.82	与收益相关
3.增值税即征即退	--	--	与收益相关
个税手续费返还	658,451.94	1,168,623.20	
<b>合计</b>	<b>11,819,705.93</b>	<b>12,335,875.02</b>	

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、59 政府补助。

48、投资收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,197,498.10	-42,955,005.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-97,018,701.25	61,501,857.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,577,258.46	--
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	--	--
其他	--	--
<b>合计</b>	<b>-111,793,457.81</b>	<b>18,546,852.53</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

49、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-11,723,745.08	--

50、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,622,410.44	-5,839,878.68
其他应收款坏账损失	5,766,457.11	-2,854,112.29
<b>合计</b>	<b>9,388,867.55</b>	<b>-8,693,990.97</b>

51、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	156,636.35	4,043,717.70

52、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	121,278.63	598,269.86	121,278.63

53、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	177,833.65	128,228.84	177,833.65
对外捐赠	586.90	--	586.90
滞纳金	29,384,010.57	20,919,827.32	29,384,010.57
违约金	263,159.07	--	263,159.07
其他	656,949.63	60,409.46	656,949.63
<b>合计</b>	<b>30,482,539.82</b>	<b>21,108,465.62</b>	<b>30,482,539.82</b>

54、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,784,418.55	27,592,727.48
递延所得税费用	-5,156,091.23	-32,017,159.64
<b>合计</b>	<b>16,628,327.32</b>	<b>-4,424,432.16</b>

55、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	109,140.91	37,750.26
政府扶持、奖励资金	11,366,060.87	11,699,966.64
各类押金保证金	19,574,636.72	25,629,370.92
其他往来款	8,972,338.64	42,554,510.20
受限货币资金	5,719,876.22	210,812.98
<b>合计</b>	<b>45,742,053.36</b>	<b>80,132,411.00</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	200,088.35	29,597.99
各类押金保证金	14,328,639.37	35,481,136.17
其他往来款	25,309,648.21	20,212,045.68
受限货币资金	--	1,353,327.85
费用性支出	29,261,095.47	30,575,332.71
<b>合计</b>	<b>69,099,471.40</b>	<b>87,651,440.40</b>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,529,532.62	1,513,749.64

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金	349,336,622.63	--

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	567,284.75	638,009.25

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-259,374,673.19	-204,340,781.13
加：资产减值准备		
信用减值损失	-9,388,867.55	8,693,990.97
固定资产折旧、投资性房地产折旧	31,390,663.90	31,903,434.46
无形资产摊销	66,344,016.33	73,462,698.57
长期待摊费用摊销	18,366,434.49	17,207,503.94
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）	-156,636.35	-4,043,717.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-144,344.16	128,228.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,723,745.08	--
财务费用（收益以“-”号填列）	74,311,683.30	127,658,216.50
投资损失（收益以“-”号填列）	111,793,457.81	-18,546,852.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,166,339.92	4,443,482.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,474,115.70	-31,736,802.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,678,588.74	-119,313,623.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,636,111,063.69	-69,079,373.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,720,478,304.21	13,698,479.73
其他	--	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-138,820,805.22</b>	<b>-169,865,115.72</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	234,763,127.20	166,576,644.78
减：现金的期初余额	675,784,453.19	359,577,316.48
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-441,021,325.99	-193,000,671.70

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让 575.54 万元。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	234,763,127.20	675,784,453.19
其中：库存现金	758,018.29	683,063.47
可随时用于支付的银行存款	233,868,408.12	675,093,982.92
可随时用于支付的其他货币资金	136,700.79	7,406.80
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	234,763,127.20	675,784,453.19

57、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	418,216,369.66	保证金、冻结等
存货	888,370,020.00	抵押借款
其他权益工具投资	1,583,394,390.16	质押借款
长期股权投资	3,413,932,977.82	质押借款、往来款担保、冻结
固定资产	83,675,641.43	抵押借款、融资借款、冻结
无形资产	321,790,886.08	融资借款
应收账款	105,928,024.60	冻结
投资性房地产	78,105,843.22	抵押借款
交易性金融资产	135,436,921.95	质押借款

58、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	224,468.52	6.4601	1,450,089.09
其他应收款			
其中：美元	50,000.00	6.4601	323,005.00

## 59、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技术改造课题款	财政拨款	495,000.00	--	130,000.00	--	365,000.00	其他收益	与资产相关

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技术改造课题款	财政拨款	130,000.00	130,000.00	其他收益	与资产相关
各项财政补助款	财政拨款	4,569,710.43	2,722,113.91	其他收益	与收益相关
税收返还	税务局税收返还	850,174.01	1,168,754.29	其他收益	与收益相关
增值税即征即退	税务局税收返还	--	--	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	税务局税收返还	875,523.17	1,240,446.31	其他收益	与收益相关
进项税加计扣除	税务局税收返还	4,741,844.21	5,899,939.48	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>11,167,251.82</b>	<b>11,161,253.99</b>		

（3）本期本公司无返还政府补助的情况。

## 六、合并范围的变动

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

本期无处置子公司情况。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
视京呈通信（上海）有限公司	上海市	上海市	项目投资	100.00	--	非同一控制下企业合并
国安水清木华房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	90.00	10.00	同一控制下企业合并
北京国安信息科技有限公司	北京市	北京市	信息工程	95.00	5.00	通过设立或投资等方式
北京鸿联九五信息产业有限公司	北京市	北京市	增值电信	75.00	--	同一控制下企业合并
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	湖南浏阳	湖南浏阳	数据通信	60.00	--	通过设立或投资等方式
北京国安恒通科技开发有限公司	北京市	北京市	技术开发	90.00	--	通过设立或投资等方式
北京国安广视网络有限公司	北京市	北京市	有线电视和互联网服务	74.40	--	通过设立或投资等方式
西藏国安睿博私募基金管理有限公司	北京市	西藏	投资管理	80.00	--	通过设立或投资等方式
北京国安项目管理有限公司	北京市	北京市	项目管理	60.00	--	同一控制下企业合并
北京睿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	北京市	北京市	项目管理			通过设立或投资等方式

说明：（1）本公司对合伙企业浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）具有实际控制权，普通合伙人由本公司控制的睿博公司担任，本公司之子公司之子公司上海沐云信息技术投资有限公司作为主要有限合伙人出资。

（2）本期本公司之子公司西藏国安睿博基金管理有限公司名称变更为西藏国安睿博私募基金管理有限公司。

#### （2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京鸿联九五信息产业有限公司	25.00	12,074,170.38	--	77,072,987.89
北京国安恒通科技开发有限公司	10.00	-614,510.80	--	39,550,366.27

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京鸿联九五信息产业有限公司	811,805,855.29	186,821,994.79	998,627,850.08	606,460,650.99	49,915,798.95	656,376,449.94
北京国安恒通科技开发有限公司	478,314,891.80	12,252.80	478,327,144.60	82,823,481.87	--	82,823,481.87

续(1):

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京鸿联九五信息产业有限公司	766,913,562.62	155,175,995.87	922,089,558.49	636,366,107.37	986,632.75	637,352,740.12
北京国安恒通科技开发有限公司	477,552,745.43	135,616.45	477,688,361.88	76,039,591.16	--	76,039,591.16

续(2):

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京鸿联九五信息产业有限公司	1,054,197,338.75	57,514,581.77	57,514,581.77	-67,206,395.06
北京国安恒通科技开发有限公司	--	-6,145,107.99	-6,145,107.99	-229,870,493.85

续(3):

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

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持情况:

除了按合伙协议约定的条件认缴出资额以外，本公司期初向浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）提供周转资金 1.21 亿元，本期无新增款项。本公司不存在其他向纳入合并财务报表范围的结构化主体在合同约定范围内的财务支持等合同条款及其他可能导致企业承担损失的事项或情况。

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
合肥有线电视宽带网络有限公司	安徽合肥	安徽合肥	有线电视网络传输	40.00		权益法
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	湖南浏阳	湖南浏阳	有线电视网络传输	49.00		权益法
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	有线电视网络传输	49.00		权益法
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	有线电视网络传输	49.00		权益法
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	湖南长沙	湖南长沙	有线电视网络传输	49.00		权益法
②联营企业						
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	江苏	江苏	有线电视网络传输	6.83		权益法
中国广电河南网络有限公司	河南	河南	有线电视网络传输	24.50		权益法
北京华瑞网研科技有限公司	北京	北京	信息服务	35.00		权益法
三六零安全科技股份有限公司	北京	苏州	互联网安全	0.31		权益法
河北广电信息网络集团股份有限公司	河北	河北	有线电视网络传输	11.69		权益法
亦非云互联网技术（上海）有限公司	上海	上海	信息、互联网科技相关业务	25.49		权益法
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	湖北	湖北	有线电视网络传输	7.77		权益法
安徽广电信息网络股份有限公司	安徽	安徽	有线电视网络传输	14.84		权益法

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	合肥有线		浏阳广电		湘潭国安	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	507,214,574.81	579,188,573.95	33,962,655.29	34,543,353.96	37,453,267.68	46,735,717.18
其中：现金和现金等价物	428,732,558.38	416,541,188.05	1,289.28	98,473.82	3,228,685.74	14,962,758.53
非流动资产	481,706,793.72	498,387,936.64	170,059,407.78	172,467,680.50	202,233,167.59	212,037,335.78
资产合计	988,921,368.53	1,077,576,510.59	204,022,063.07	207,011,034.46	239,686,435.27	258,773,052.96
流动负债	528,223,926.81	597,870,048.23	67,444,039.61	63,188,646.85	17,277,750.76	35,062,470.34
非流动负债	2,816,406.12	5,525,227.22	25,009,731.37	26,687,277.22	19,393,719.71	12,937,312.18
负债合计	531,040,332.93	603,395,275.45	92,453,770.98	89,875,924.07	36,671,470.47	47,999,782.52
净资产	457,881,035.60	474,181,235.14	111,568,292.09	117,135,110.39	203,014,964.80	210,773,270.44
其中：少数股东权益	3,512,315.89	3,750,352.29	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	454,368,719.71	470,430,882.85	111,568,292.09	117,135,110.39	203,014,964.80	210,773,270.44
按持股比例计算的净资产份额	181,747,487.88	188,172,353.14	54,668,463.12	57,396,204.09	99,477,332.76	103,278,902.52
调整事项	--	--	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	181,747,487.87	188,172,353.13	54,672,398.19	57,400,139.16	93,753,332.76	97,554,902.52
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续（1）

项目	合肥有线		浏阳广电		湘潭国安	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	129,226,544.40	102,893,720.31	14,389,529.92	24,825,777.11	23,667,421.64	19,140,518.99
财务费用	-5,241,187.02	-1,403,617.07	3,352,658.16	2,284,166.33	1,744,102.95	519,139.55
所得税费用	112,997.12	196,645.01	--	--	--	--
净利润	33,772,134.12	23,122,453.37	-5,566,818.30	-564,487.46	-7,758,305.64	-6,790,423.97
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	33,772,134.12	23,122,453.37	-5,566,818.30	-564,487.46	-7,758,305.64	-6,790,423.97
企业本期收到的来自合营企业的股利	20,000,000.00	30,400,000.00	--	--	404,040.00	406,260.00

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续（2）

项目	长沙有线		岳阳有线	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	38,713,219.75	64,940,242.41	27,829,937.46	27,678,695.45
其中：现金和现金等价物	10,067,891.93	39,937,872.25	13,716,111.43	16,731,191.88
非流动资产	395,265,038.23	411,026,751.06	113,119,294.08	117,540,428.95
资产合计	433,978,257.98	475,966,993.47	140,949,231.54	145,219,124.40
流动负债	77,630,756.31	103,486,855.05	34,551,997.58	40,918,172.24
非流动负债	112,077,066.66	112,177,066.66	0	--
负债合计	189,707,822.97	215,663,921.71	34,551,997.58	40,918,172.24
净资产	244,270,435.01	260,303,071.76	106,397,233.96	104,300,952.16
其中：少数股东权益	--	--	11,813,490.81	11,813,490.81
归属于母公司的所有者权益	244,270,435.01	260,303,071.76	94,583,743.15	92,487,461.35
按持股比例计算的净资产份额	119,692,513.15	127,548,505.16	46,346,034.14	45,318,856.06
调整事项	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	119,692,513.13	127,548,505.14	46,346,034.14	45,318,856.06
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--

续（3）

项目	长沙有线		岳阳有线	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	71,047,339.05	48,354,406.08	20,933,575.01	18,877,017.78
财务费用	1,981,429.62	2,279,778.16	225,974.06	211,796.54
所得税费用	--	--	--	--
净利润	-16,032,636.75	-24,998,781.26	2,096,281.80	108,055.81
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	-16,032,636.75	-24,998,781.26	2,096,281.80	108,055.81
企业本期收到的来自合营企业的股利	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	江苏广电		河南有线		华瑞网研	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	10,064,061,831.67	8,408,668,446.95	1,397,318,112.19	1,457,994,061.60	62,189,287.20	64,886,488.71
非流动资产	24,786,289,386.86	25,304,822,142.29	2,886,856,482.80	2,999,892,633.47	27,207,027.68	29,674,764.59
资产合计	34,850,351,218.53	33,713,490,589.24	4,284,174,594.99	4,457,886,695.07	89,396,314.88	94,561,253.30
流动负债	11,268,552,933.20	11,272,435,127.27	2,878,167,375.05	2,871,832,441.08	8,745,455.19	9,690,161.13
非流动负债	1,075,779,758.67	77,843,081.14	958,234,117.09	1,060,269,555.45	27,346,673.12	28,431,660.57
负债合计	12,344,332,691.87	11,350,278,208.41	3,836,401,492.14	3,932,101,996.53	36,092,128.31	38,121,821.70
净资产	22,506,018,526.66	22,363,212,380.83	447,773,102.85	525,784,698.54	53,304,186.57	56,439,431.60
其中：少数股东权益	745,007,923.71	730,463,126.16	14,604,621.15	15,696,425.41	--	--
归属于母公司的所有者权益	21,761,010,602.95	21,632,749,254.67	433,168,481.70	510,088,273.13	53,304,186.57	56,439,431.60
按持股比例计算的净资产份额	1,485,367,292.29	1,569,014,245.96	106,126,278.02	124,971,626.92	18,656,465.30	19,753,801.06
调整事项	--	--	--	--	32,249,596.99	32,249,596.99
对联营企业权益投资的账面价值	1,485,367,292.29	1,569,014,245.96	106,126,278.02	124,971,626.92	50,906,062.29	52,003,398.05
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

项目	江苏广电		河南有线		华瑞网研	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,669,514,250.01	3,499,765,029.52	344,328,649.60	386,189,372.03	6,714,278.62	7,204,816.50
净利润	160,407,045.82	184,439,461.18	-78,011,595.69	-74,110,369.26	-3,135,245.03	-3,703,623.35
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	160,407,045.82	184,439,461.18	-78,011,595.69	-74,110,369.26	-3,135,245.03	-3,703,623.35
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）  
 续（2）

项目	三二零科技		河北广电		亦非云	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	--	30,442,063,000.00	3,903,371,779.77	4,279,676,495.91	62,696,649.39	71,399,831.00
非流动资产	--	13,819,710,000.00	7,860,990,129.89	7,721,930,292.14	57,674,535.27	61,382,449.52
资产合计	--	44,261,773,000.00	11,764,361,909.66	12,001,606,788.05	120,371,184.66	132,782,280.52
流动负债	--	7,237,698,000.00	4,255,065,499.80	4,839,725,344.25	22,379,020.19	23,644,649.06
非流动负债	--	266,563,000.00	4,331,369,055.33	3,985,345,493.92	--	--
负债合计	--	7,504,261,000.00	8,586,434,555.13	8,825,070,838.17	22,379,020.19	23,644,649.06
净资产	--	36,757,512,000.00	3,177,927,354.53	3,176,535,949.88	97,992,164.47	109,137,631.46
其中：少数股东权益	--	-68,404,000.00	162,233,031.68	162,076,719.68	--	--
归属于母公司的所有者权益	--	36,825,916,000.00	3,015,694,322.85	3,014,459,230.20	97,992,164.47	109,137,631.46
按持股比例计算的净资产份额	--	493,778,085.13	352,678,355.13	352,533,913.95	24,973,205.12	27,813,616.24
调整事项	--	926,460,189.12	233,223,343.13	233,223,343.13	7,310,000.00	7,310,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	--	1,420,238,274.25	585,901,698.26	585,757,257.08	32,283,205.12	35,123,616.24
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续（3）

项目	三六零科技		河北广电		亦非云	
	本期 发生额	上期 发生额	本期 发生额	上期 发生额	本期 发生额	上期 发生额
营业收入	--	4,971,580,000.00	1,076,777,489.46	1,157,662,202.23	6,104,092.78	29,115,015.63
净利润	--	1,071,072,000.00	1,391,404.65	1,670,135.35	-11,145,466.99	-35,459,209.03
终止经营的净利润	--	0	--	--	--	--
其他综合收益	--	350,331,000.00	--	--	--	--
综合收益总额	--	1,421,403,000.00	1,391,404.65	1,670,135.35	-11,145,466.99	-35,459,209.03
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	390,600.04	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续（4）

项目	湖北广电		安徽广电	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	2,363,533,736.73	2,262,814,103.61	958,797,221.99	968,106,491.08
非流动资产	9,410,140,713.49	9,410,923,255.37	3,099,484,399.17	3,070,822,784.67
资产合计	11,773,674,450.22	11,673,737,358.98	4,058,281,621.16	4,038,929,275.75
流动负债	3,134,391,021.38	3,279,081,783.28	1,690,865,530.75	1,700,435,759.05
非流动负债	2,456,560,601.19	2,132,412,738.63	1,481,207,279.18	1,455,386,581.34
负债合计	5,590,951,622.57	5,411,494,521.91	3,172,072,809.93	3,155,822,340.39
净资产	6,182,722,827.65	6,262,242,837.07	886,208,811.23	883,106,935.36
其中：少数股东权益	115,076,328.14	113,170,377.20	-35,720,615.36	-23,457,252.30
归属于母公司的所有者权益	6,067,646,499.51	6,149,072,459.87	921,929,426.59	906,564,187.66
按持股比例计算的净资产份额	471,456,133.01	477,782,930.13	136,818,936.55	134,538,658.27
调整事项	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	471,456,133.01	477,782,930.13	136,818,936.55	134,538,658.27
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续（5）

项目	湖北广电		安徽广电	
	本期 发生额	上期 发生额	本期 发生额	上期 发生额
营业收入	1,050,651,998.69	1,073,756,005.62	625,869,001.67	496,814,545.12
净利润	-79,754,707.39	-11,190,926.63	20,082,828.86	4,014,788.21
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	-79,754,707.39	-11,190,926.63	20,082,828.86	4,014,788.21
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（4）其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	49,119,324.48	51,611,922.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,492,598.14	-1,081,608.45
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-2,492,598.14	-1,081,608.45
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	93,700,944.93	101,264,227.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,805,587.91	-2,139,850.91
其他综合收益	--	1,532,820.64
综合收益总额	1,805,587.91	-607,030.27

说明：对合营企业具有共同控制的依据：本公司投资的有线电视项目，根据双方的约定对其合营企业的经营和财务活动具有共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（5）对合营企业或联营企业发生超额亏损的分担额

被投资单位名称	前期累积未确认的损失份额	本期未确认的损失份额（或本期实现净利润的分享额）	本期末累积未确认的损失份额
<b>合营企业</b>			
小计	--	--	--
<b>联营企业</b>			
北京国安城市运营科技有限公司	-6,455,827.03	-356,118.31	-6,811,945.34
北京盛世辉科技有限公司	-6,476,883.28	-402,557.79	-6,879,441.07
中信国安（西藏）创新基金管理有限公司	-12,280,947.59	-757,567.75	-13,038,515.34
国安社区（北京）科技有限公司	-185,854,559.43	5,345,070.02	-180,509,489.40
小计	-211,068,217.33	3,828,826.18	-207,239,391.15
<b>合计</b>	<b>-211,068,217.33</b>	<b>3,828,826.18</b>	<b>-207,239,391.15</b>

## 八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 32.70%（2020年：36.51%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 30.89%（2020年：71.67%）。

#### （2）流动性风险

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

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

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年06月30日，本公司的资产负债率59.89%（2020年12月31日：58.81%）。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### 1、以公允价值计量的项目和金额

于2021年06月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	274,204,731.90	--	--	274,204,731.90
（二）其他权益工具投资	--	--	1,613,980,642.98	1,613,980,642.98
（三）其他非流动金融资产	--	--	--	--
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>274,204,731.90</b>	<b>--</b>	<b>1,613,980,642.98</b>	<b>1,888,185,374.88</b>
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

### 2、本公司不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对公司持 股比例%	母公司对公司 表决权比例%
中信国安 有限公司	北京市朝阳区关 东店北街1号	项目投资	650,000.00	36.44	36.44

本公司最终控制方为无实际控制人。中信国安有限公司之母公司主要股东为中国中信集团有限公司。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京北邮国安技术股份有限公司	公司联营企业
北京国安城市运营科技有限公司	公司联营企业
国安社区（北京）科技有限公司	公司联营企业
宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	公司联营企业
珠海国安方德股权投资合伙企业（有限合伙）	公司联营企业
上海中信国安科技工程有限公司	公司联营企业
鸿信创新（天津）信息技术合伙企业（有限合伙）	公司联营企业
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	公司合营企业

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
中信国安集团有限公司	控股股东之母公司
中信银行股份有限公司	受中国中信集团有限公司控制
中信建设有限责任公司	受中国中信集团有限公司控制
中信保诚人寿保险有限公司	受中国中信集团有限公司控制
中信数字媒体网络有限公司	与控股股东同一母公司
中信网络有限公司	与控股股东同一母公司

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系
中信科技发展有限公司	与控股股东同一母公司
河北国安第一城景区管理有限公司	与控股股东同一母公司
峨眉山中信国安项目管理有限公司	与控股股东同一母公司
世纪爱晚投资有限公司	与控股股东同一母公司
国安第一城（香河）文化旅游发展有限公司	与控股股东同一母公司
北京信达置业有限公司	与控股股东同一母公司
北京国安电气有限责任公司	控股股东之一母公司之联营企业
北京国安城市物业管理有限公司	与控股股东同一母公司
青海中信国安科技发展有限公司	2014年为子公司，现已出售
国安（海南）体育文化发展有限公司	本公司之子公司之子公司
澄迈同鑫实业有限责任公司	本公司之子公司之子公司
澄迈安盈置业有限责任公司	本公司之子公司之子公司
海南高发置业投资有限公司	本公司之子公司之子公司

## 5、关联交易情况

### （1）关联采购与销售情况

#### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	推广费	--	14,151,000.00
河北广电信息网络集团股份有限公司	推广费	--	16,050,600.00
北京盛世辉科技有限公司	项目运营费	720,000.00	--
河北国安第一城景区管理有限公司	房租	450,000.00	900,000.00
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	设备及服务款	--	1,040,825.69
中信网络有限公司及其子公司	货款	1,561,315.28	135,849.06

#### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信银行股份有限公司及其下属公司	电信增值服务、通信服务	289,622,831.02	485,752,456.54
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	技术服务	--	12,925,471.70
河北广电信息网络集团股份有限公司	技术服务	--	15,142,075.48
中信建设有限责任公司	弱电集成、通信服务	352,762.84	1,237,369.77
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	服务费	3,510,141.51	2,740,566.03
国安社区（北京）科技有限公司	服务费	--	1,358.49

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中信保诚人寿保险有限公司及其分公司	电信增值服务	177,831.96	1,202,589.09
宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	--	896,245.14
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	服务费	1,386,792.45	986,499.05
峨眉山中信国安项目管理有限公司	弱电集成	69,129.95	--
中信科技发展有限公司	服务费	415,650.95	609,410.74
珠海国安方德股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	111,964.50	111,964.50

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
中信国安集团有限公司	本公司	银行借款	1,673,283,890.62	2017/12/19	2022/6/20	否
中信国安有限公司	本公司	银行借款	187,160,631.92	2020/9/22	2021/9/22	否
小计			<b>1,860,444,522.54</b>			
本公司、视京呈通信（上海）有限公司	北京国安广视网络有限公司	融资租赁	300,287,049.66	2018/9/14	2023/6/3	否
本公司	北京鸿联九五信息产业有限公司	短期借款	50,000,000.00	2020/7/29	2021/9/15	否
国安（海南）体育文化发展有限公司、澄迈同鑫实业有限责任公司、国安水清木华房地产开发有限公司、澄迈安盈置业有限责任公司、海南汉兴置业有限公司	海南高发置业投资有限公司	长期借款	55,583,333.33	2020/10/16	2023/9/23	否
国安（海南）体育文化发展有限公司、海南高发置业投资有限公司	澄迈同鑫实业有限责任公司	长期借款	43,510,000.00	2020/5/15	2023/4/27	否
本公司	北京国安信息科技有限公司	保函	201,728.26	2018/2/5	2021/1/26	否
本公司	青海中信国安科技发展有限公司	融资租赁	128,559,343.34	2011/1/10	2023/1/24	否
小计			<b>578,141,454.59</b>			

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
北京国安城市运营科技有限公司	21,904,354.25	2020/12/02	2022/12/31	业务周转
上海中信国安科技工程有限公司	3,518,771.77	2016/3/10	2019/3/9	
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	6,183,751.44	2019/1/29	2021/12/31	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中信建设有限责任公司	8,207,861.20	1,467,490.47	20,904,289.53	4,481,995.46
应收账款	中信银行股份有限公司及其下属公司	112,107,549.88	2,365,518.01	108,303,919.46	3,226,504.04
应收账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	17,320,800.00	692,832.00	17,320,800.00	692,832.00
应收账款	河北广电信息网络集团股份有限公司	55,261,540.00	3,136,875.20	55,261,540.00	3,135,275.20
应收账款	北京国安城市运营科技有限公司	20,353,087.88	6,144,517.41	20,353,087.88	6,144,517.38
应收账款	长沙国安广播电视宽带网络有限公司	16,720,750.00	1,110,957.03	13,000,000.00	956,336.09
应收账款	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	8,298,000.00	710,777.32	6,828,000.00	665,676.38
应收账款	国安社区（北京）科技有限公司	2,967,887.05	2,967,887.05	2,967,887.05	2,967,887.05
应收账款	中信保诚人寿保险有限公司及其分公司	198,496.66	4,188.28	887,056.60	27,227.78
应收账款	中信科技发展有限公司	860,039.36	50,135.59	431,217.82	25,137.64
应收账款	北京信达置业有限公司	--	--	12,135,474.85	1,638,042.43
应收账款	国安第一城（香河）文化旅游发展有限公司	--	--	1,172,582.81	356,523.27
应收账款	峨眉山中信国安项目管理有限公司	948,904.16	44,514.03	1,090,287.92	105,161.22
其他应收款	北京国安城市运营科技有限公司	29,735,912.30	15,767,224.53	29,735,912.30	9,491,029.00
其他应收款	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	6,183,751.44	361,227.52	4,740,000.00	191,549.23
其他应收款	上海中信国安科技工程有限公司	3,518,771.77	1,057,521.60	3,518,771.77	1,057,521.61
其他应收款	中信银行股份有限公司及其下属公司	4,172,023.37	186,462.04	6,469,516.80	271,133.76
应收股利	湖北省广播电视信息网	5,530,396.46	--	5,530,396.46	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	络股份有限公司				
应收股利	河北广电网络集团秦皇岛有限公司	2,450,000.00	--	2,450,000.00	--
应收股利	益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	1,673,486.33	--	1,673,486.33	--
应收股利	岳阳市有线电视宽带网络有限公司	5,617,154.19	--	5,617,154.19	--
应收股利	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	580,000.00	--	580,000.00	--
应收股利	安徽广电信息网络股份有限公司	--	--	19,674,438.30	--
应收股利	湘潭国安广播电视信息网络有限公司	--	--	2,150,408.22	--
应收股利	上海中信国安科技工程有限公司	4,166,589.95	2,083,294.98	4,166,589.95	2,083,294.98
应收股利	合肥广视信息网络有限责任公司	6,517,000.00	--	6,517,000.00	--
应收股利	宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	36,101,562.91	--

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	北京北邮国安技术股份有限公司	53,650,997.45	59,522,868.08
应付账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	30,213,610.68	30,213,610.68
应付账款	河北广电信息网络集团股份有限公司	94,911,921.57	64,627,770.61
应付账款	世纪爱晚投资有限公司	9,433,962.26	9,433,962.26
应付账款	中信网络有限公司及其子公司	369,000.00	4,721,296.60
应付账款	河北国安第一城景区管理有限公司	9,006,426.74	8,692,909.21
应付账款	亦非云互联网技术（上海）有限公司	1,615,585.12	1,615,585.12
其他应付款	中信国安集团有限公司及其子公司	12,252,733.97	13,452,733.97
其他应付款	河北广电信息网络集团股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	北京国安电气有限公司	5,202,551.42	5,202,551.42
合同负债	珠海国安方德股权投资合伙企业（有限合伙）	--	712,094.12
应付股利	鸿信创新（天津）信息技术合伙企业（有限合伙）	--	6,250,000.00

## 7、关联方存款

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	中信银行股份有限公司及其下属公司	21,311,652.90	52,869,954.61

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 截至 2021 年 06 月 30 日，公司为下列单位贷款提供保证，详见附注十、5(2) 关联担保。

被担保单位	金额
一、子公司	449,582,111.25
二、其他公司	210,559,343.34
<b>合计</b>	<b>660,141,454.59</b>

说明：本公司为原子公司青海中信国安科技发展有限公司的担保将于到期后自动解除，均有中信国安集团有限公司提供反担保。本公司为原孙子公司天津荣盛盟固利新能源科技有限公司的担保将于到期后自动解除，均有荣盛控股股份有限公司提供反担保。本公司为子公司经营活动开具保函 20.17 万元。

本公司之子公司之子公司为海南紫禁殿设计顾问有限公司 4,800.00 万借款、海南龙艺德装饰设计工程有限公司 400.00 万借款，提供担保。该借款用于本公司之子公司国安海岸项目开发及装修。

(2) 经本公司第五届董事会第九十一次会议审议通过，本公司之子公司以其持有的“奇信志成”“三六零安全”“三六零金融”“奇飞翔艺”17.13 亿元股权，质押给招商银行，用于办理“奇信志成”的奇虎 360 私有化银团贷款。

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司于 2021 年 8 月 16 日收到北京市第三中级人民法院出具的《应诉告知书》（[2021]京 03 民初 1179 号）以及华夏银行股份有限公司北京分行作为原告的《民事起诉状》。华夏银行北京分行因与公司借贷纠纷向北京市第三中级人民法院提起诉讼，北京市第三中级人民法院已经受理此案。目前华夏银行北京分行与公司借贷纠纷案尚未开庭审理。诉讼事件对公司本期利润或后期利润的影响存在不确定性，最终实际影响以法院判决及年

度审计结果为准。公司将按照法律程序，积极应对，切实维护公司和股东的合法权益。

截至 2021 年 8 月 30 日，公司控股股东中信国安有限公司持有公司股份数量为 1,428,488,345 股，其所持有公司股份累计被质押数量为 1,419,410,000 股，累计被司法冻结数量为 1,428,488,345 股，累计被轮候冻结数量为 1,428,488,345 股，上述事项尚未对公司的控制权产生直接影响。公司将持续关注并与控股股东密切沟通，如控股股东主动或被动处置所持本公司股份导致控制权发生变化的情形，公司将根据相关法律法规、部门规章及规范性文件要求履行信息披露义务。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2021 年 8 月 30 日，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为五个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：有线电视业务、增值电信业务、网络系统集成及应用软件开发业务、房地产业务、其他业务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	有线电视业务	增值电信业务	网络系统集成及应 用软件开发业务	房地产业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	57,973,610.04	1,054,197,338.75	115,405,842.50	1,541,630.64	16,167,362.93	-4,768,747.17	1,240,517,037.69
营业成本	85,100,426.27	899,571,195.38	111,481,811.23	--	12,532,769.14	-2,428,747.17	1,106,257,454.85
营业费用	16,909,646.36	91,665,709.29	14,178,083.39	12,332,501.26	37,435,050.86	-2,340,000.00	170,180,991.16
营业利润/(亏损)	-80,953,647.54	71,970,824.83	-13,514,406.78	-19,169,196.50	247,613,471.89	-418,332,130.58	-212,385,084.68
资产总额	1,322,130,525.73	998,627,850.08	544,920,638.94	2,561,706,079.07	11,384,596,546.47	-5,362,182,154.12	11,449,799,486.17
负债总额	2,954,101,719.19	656,376,449.94	406,265,725.74	2,520,761,022.26	3,530,686,672.62	-3,209,077,436.37	6,859,114,153.38
补充信息:							
资本性支出	6,039,370.63	1,335,660.46	49,738.64	24,369.00	1,276,537.71	--	8,725,676.44
折旧和摊销费用	77,974,099.00	26,804,919.53	4,575,833.46	465,573.00	6,280,689.73	--	116,101,114.72
资产减值损失（预计 信用损失）	-2,014,891.41	-261,180.15	-929,941.80	0.00	12,594,880.91	--	9,388,867.55

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（续）

上期或上期期末	有线电视业务	增值电信业务	网络系统集成及应 用软件开发业务	房地产业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	98,404,002.47	1,258,474,499.40	101,927,216.96	8,220,768.82	12,795,494.37	--	1,479,821,982.02
营业成本	91,818,346.20	1,120,955,954.37	98,503,454.90	1,092,639.35	12,158,635.85	--	1,324,529,030.67
营业费用	65,366,297.20	99,422,008.74	16,014,937.29	28,431,752.56	32,887,192.56	--	242,122,188.35
营业利润/(亏损)	-107,493,983.12	42,383,091.89	-17,212,924.47	-27,595,777.72	-65,220,505.69	-13,114,918.42	-188,255,017.53
资产总额	2,267,624,648.72	798,817,307.98	594,914,799.13	2,247,614,672.96	18,035,099,076.46	-7,099,091,043.73	16,844,979,461.52
负债总额	2,674,839,969.53	567,876,176.63	405,006,357.97	2,172,435,466.20	4,791,674,622.33	-2,359,070,512.04	8,252,762,080.62
补充信息:							
资本性支出	58,840,125.08	3,317,730.78	12,984.05	50,071.91	1,278,174.15	--	63,499,085.97
折旧和摊销费用	90,768,843.20	23,573,224.27	1,460,921.68	684,302.96	6,086,344.86	--	122,573,636.97
资产减值损失(预计信用 损失)	-2,711,711.06	-2,344,163.84	-4,065,226.12	0.00	427,110.05	--	-8,693,990.97

(2) 其他分部信息

① 主营业务

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
有线电视业务	57,973,610.04	85,100,426.27	98,404,002.47	91,818,346.20
增值电信业务	1,054,197,338.75	899,571,195.38	1,258,474,499.40	1,120,955,954.37
网络系统集成及 应用软件开发业 务	114,671,897.55	110,747,866.28	101,927,216.96	98,503,454.90
房地产业务	--	--	6,365,509.54	1,047,059.35
其他	9,743,387.58	7,223,711.08	6,470,653.44	7,315,331.71
抵销	-4,768,747.17	-2,428,747.17	--	--
<b>合计</b>	<b>1,231,817,486.75</b>	<b>1,100,214,451.84</b>	<b>1,471,641,881.81</b>	<b>1,319,640,146.53</b>

② 地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家 或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,240,517,037.69	--	--	--	1,240,517,037.69
非流动资产	6,514,435,909.63	--	--	--	6,514,435,909.63

续

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家 或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,479,821,982.02	--	--	--	1,479,821,982.02
非流动资产	12,898,699,867.77	--	--	--	12,898,699,867.77

③ 对主要客户的依赖程度：主营业务收入中从信息及服务行业的某一户客户处，所获得的收入占本公司总收入的 23.32%。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 按账龄披露

账龄	2021.06.31	2020.12.31
1年以内	3,703,636.47	3,815,418.94
1至2年	--	--
2至3年	--	--
3至4年	101,430.00	101,430.00
4至5年	120,000.00	120,000.00
5年以上	2,320,146.00	2,320,146.00
小计	6,245,212.47	6,356,994.94
减：坏账准备	2,612,158.20	2,578,856.17
<b>合计</b>	<b>3,633,054.27</b>	<b>3,778,138.77</b>

###### (2) 按坏账计提方法分类披露

期末，坏账准备计提情况：

类别	2021.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	4,020,468.57	64.38	2,612,158.20	64.97	1,408,310.37
其中：					
其他企业	4,020,468.57	64.38	2,612,158.20	64.97	1,408,310.37
股份内部往来款	2,224,743.90	35.62	--	--	2,224,743.90
<b>合计</b>	<b>6,245,212.47</b>	<b>100.00</b>	<b>2,612,158.20</b>	<b>41.83</b>	<b>3,633,054.27</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，按组合计提坏账准备：

组合计提项目：其他企业

项目	2021.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,478,892.57	121,297.20	8.20
1至2年	--	--	--
2至3年	--	--	--
3至4年	101,430.00	50,715.00	50.00
4至5年	120,000.00	120,000.00	100.00
5年以上	2,320,146.00	2,320,146.00	100.00
<b>合计</b>	<b>4,020,468.57</b>	<b>2,612,158.20</b>	<b>64.97</b>

2020年12月31日，坏账准备计提情况：

类别	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	4,132,251.04	65.00	2,578,856.17	62.41	1,553,394.87
其中：					
其他企业	4,132,251.04	65.00	2,578,856.17	62.41	1,553,394.87
股份内部往来款	2,224,743.90	35.00	--	--	2,224,743.90
<b>合计</b>	<b>6,356,994.94</b>	<b>100.00</b>	<b>2,578,856.17</b>	<b>40.57</b>	<b>3,778,138.77</b>

2020年12月31日，按组合计提坏账准备：

组合计提项目：其他企业

项目	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,590,675.04	87,995.17	5.53
1至2年	--	--	--
2至3年	--	--	--
3至4年	101,430.00	50,715.00	50.00
4至5年	120,000.00	120,000.00	100.00
5年以上	2,320,146.00	2,320,146.00	100.00
<b>合计</b>	<b>4,132,251.04</b>	<b>2,578,856.17</b>	<b>62.41</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2020.12.31	2,578,856.17
本期计提	33,302.03
本期收回或转回	--
本期核销	--
本期转销	--
2021.06.30	2,612,158.20

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 530.65 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 228.23 万元。

2、其他应收款

项目	2021.06.30	2020.12.31
应收利息	--	--
应收股利	15,851,036.98	56,425,883.50
其他应收款	5,505,861,314.52	3,322,398,697.91
合计	5,521,712,351.50	3,378,824,581.41

(1) 应收股利

项目	2021.06.30	2020.12.31
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	5,530,396.46	5,530,396.46
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	1,673,486.33	1,673,486.33
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	5,617,154.19	5,617,154.19
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	580,000.00	580,000.00
北京鸿联九五信息产业有限公司	--	18,750,000.00
安徽广电信息网络股份有限公司	--	19,674,438.30
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	--	2,150,408.22
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	--	--
小计:	15,851,036.98	56,425,883.50
减: 坏账准备	--	--
合计	15,851,036.98	56,425,883.50

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2021.06.30	2020.12.31
1年以内	5,505,957,003.47	3,335,114,631.09
1至2年	--	--
2至3年	--	--
3至4年	--	--
4至5年	--	--
5年以上	24,049,664.27	24,049,664.27
小计	5,530,006,667.74	3,359,164,295.36
减：坏账准备	24,145,353.22	36,765,597.45
<b>合计</b>	<b>5,505,861,314.52</b>	<b>3,322,398,697.91</b>

②按款项性质披露

项目	2021.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	500,658.95	2,485.36	498,173.59
保证金、押金	23,801.00	119.00	23,682.00
股权转让款	800,000.00	40,000.00	760,000.00
代缴社保等临时款项	448,800.00	2,244.00	446,556.00
股份内部往来款	5,494,015,626.52	--	5,494,015,626.52
其他往来款	34,217,781.27	24,100,504.86	10,117,276.41
<b>合计</b>	<b>5,530,006,667.74</b>	<b>24,145,353.22</b>	<b>5,505,861,314.52</b>

续：

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	448,195.34	3,253.41	444,941.93
保证金、押金	232,727.00	1,689.35	231,037.65
股权转让款	254,000,000.00	12,707,777.70	241,292,222.30
代缴社保等临时款项	442,590.00	3,212.72	439,377.28
股份内部往来款	3,079,991,118.75	--	3,079,991,118.75
其他往来款	24,049,664.27	24,049,664.27	--
<b>合计</b>	<b>3,359,164,295.36</b>	<b>36,765,597.45</b>	<b>3,322,398,697.91</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：				
备用金	500,658.95	0.50	2,485.36	498,173.59
保证金、押金	23,801.00	0.50	119.00	23,682.00
代缴社保等临时款项	448,800.00	0.50	2,244.00	446,556.00
其他往来款	10,168,117.00	0.50	50,840.59	10,117,276.41
<b>合计</b>	<b>11,141,376.95</b>	<b>0.50</b>	<b>55,688.95</b>	<b>11,085,688.00</b>

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：				
股权转让款	800,000.00	5.00	40,000.00	760,000.00
其他往来款	24,049,664.27	100.00	24,049,664.27	--
<b>合计</b>	<b>24,849,664.27</b>	<b>96.94</b>	<b>24,089,664.27</b>	<b>760,000.00</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息		--	--	--
应收股利		--	--	--
按组合计提坏账准备：				
备用金	448,195.34	0.73	3,253.41	444,941.93
保证金、押金	232,727.00	0.73	1,689.35	231,037.65
代缴社保等临时款项	442,590.00	0.73	3,212.72	439,377.28
<b>合计</b>	<b>1,123,512.34</b>	<b>0.73</b>	<b>8,155.48</b>	<b>1,115,356.86</b>

处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备：				
应收利息		--	--	--
应收股利		--	--	--
按组合计提坏账准备：				
股权转让款	254,000,000.00	5.00	12,707,777.70	241,292,222.30
其他往来款	24,049,664.27	100.00	24,049,664.27	--
<b>合计</b>	<b>278,049,664.27</b>	<b>13.22</b>	<b>36,757,441.97</b>	<b>241,292,222.30</b>

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020年12月31日余额	8,155.48	36,757,441.97	--	36,765,597.45
2020年12月31日余额在本期	8,155.48	36,757,441.97	--	36,765,597.45
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本期计提	47,533.47	-12,667,777.70	--	-12,620,244.23
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2021年06月30日余额	55,688.95	24,089,664.27	--	24,145,353.22

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	--

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
视京呈通信（上海）有限公司	内部往来款	2,410,177,847.77	1年以内	43.77	--
北京国安广视网络有限公司	内部往来款	1,512,945,088.38	1年以内	27.48	--
国安水清木华房地产开发有限公司	内部往来款	1,437,119,151.98	1年以内	26.10	--
北京鸿联九五信息产业有限公司	内部往来款	64,376,600.72	1年以内	1.17	--
西藏国安睿博私募基金管理有限公司	内部往来款	27,540,682.50	1年以内	0.50	--
<b>合计</b>		<b>5,452,159,371.35</b>		<b>99.02</b>	

3、长期股权投资

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,245,642,536.00	160,000,000.00	2,085,642,536.00	5,040,642,536.00	160,000,000.00	4,880,642,536.00
对合营企业投资	545,331,090.57		545,331,090.57	567,606,678.63		567,606,678.63
对联营企业投资	2,925,316,967.44	1,500,286,774.65	1,425,030,192.79	2,941,768,952.97	1,500,286,774.65	1,441,482,178.32
<b>合计</b>	<b>5,716,290,594.01</b>	<b>1,660,286,774.65</b>	<b>4,056,003,819.36</b>	<b>8,550,018,167.60</b>	<b>1,660,286,774.65</b>	<b>6,889,731,392.95</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）对子公司投资

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
视京呈通信（上海）有限公司	1,615,044,416.24	--	--	1,615,044,416.24	--	--
国安水清木华房地产开发有限公司	72,952,032.55	--	--	72,952,032.55	--	--
北京国安信息科技有限公司	143,750,000.00	--	--	143,750,000.00	--	--
北京鸿联九五信息产业有限公司	77,546,024.67	--	--	77,546,024.67	--	--
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	--	--
北京国安恒通科技开发有限公司	120,000,000.00	--	--	120,000,000.00	--	--
北京国安广视网络有限公司	--	--	--	--	--	160,000,000.00
北京睿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,400.00	--	--	2,000,400.00	--	--
西藏国安睿博基金管理有限公司	24,000,000.00	--	--	24,000,000.00	--	--
浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）	2,795,000,000.00	--	2,795,000,000.00	--	--	--
北京国安项目管理有限公司	349,662.54	--	--	349,662.54	--	--
<b>合计</b>	<b>4,880,642,536.00</b>	<b>--</b>	<b>2,795,000,000.00</b>	<b>2,085,642,536.00</b>	<b>--</b>	<b>160,000,000.00</b>

中信国安信息产业股份有限公司  
 财务报表附注  
 2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动							2021.06.30	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
<b>①合营企业</b>											
合肥有线电视宽带网络有限公司	188,172,353.13	--	--	13,575,134.74	--	--	20,000,000.00	--	--	181,747,487.87	--
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	57,400,139.16	--	--	-2,727,740.97	--	--	--	--	--	54,672,398.19	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	97,554,902.52	--	--	-3,397,529.76	--	--	404,040.00	--	--	93,753,332.76	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	45,318,856.06	--	--	1,027,178.08	--	--	--	--	--	46,346,034.14	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	127,548,505.14	--	--	-7,855,992.01	--	--	--	--	--	119,692,513.13	--
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	36,276,540.74	--	--	-1,400,793.88	--	--	--	--	--	34,875,746.86	--
周口国安广播电视网络传输有限公司	15,335,381.88	--	--	-1,091,804.26	--	--	--	--	--	14,243,577.62	--
<b>小计</b>	<b>567,606,678.63</b>	--	--	<b>-1,871,548.06</b>	--	--	<b>20,404,040.00</b>	--	--	<b>545,331,090.57</b>	--

中信国安信息产业股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动							2021.06.30	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
<b>②联营企业</b>											
北京北邮国安技术股份有限公司	26,711,668.51	--	--	4,152,009.66	--	--	--	--	--	30,863,678.17	--
上海鸿联九五信息技术有限公司	24,115,411.67	--	--	8,683,379.38	--	--	--	--	--	32,798,791.05	--
中国广电河南网络有限公司	124,971,626.92	--	--	-18,845,348.90	--	--	--	--	--	106,126,278.02	1,453,228,305.92
北京华瑞网研科技有限公司	52,003,398.05	--	--	-1,097,335.76	--	--	--	--	--	50,906,062.29	--
珠海国安方德股权投资合伙企业（有限合伙）	10,158,615.44	--	--	--	--	--	--	--	--	10,158,615.44	--
河北广电信息网络集团股份有限公司	585,757,257.08	--	--	144,441.18	--	--	--	--	--	585,901,698.26	--
北京国安广传网络科技有限公司	5,442,612.25	--	6,584,270.99	1,141,658.74	--	--	--	--	--	--	--
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	477,782,930.13	--	--	-6,345,033.15	--	18,236.03	--	--	--	471,456,133.01	47,058,468.73
安徽广电信息网络股份有限公司	134,538,658.27	--	--	3,086,141.95	--	-805,863.67	--	--	--	136,818,936.55	--
荣盛盟固利新能源科技有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
中信国安（西藏）创新基金管理有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
国安社区（北京）科技有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京盛世辉科技有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>小计</b>	<b>1,441,482,178.32</b>	<b>--</b>	<b>6,584,270.99</b>	<b>-9,080,086.90</b>	<b>-2,818,398.00</b>	<b>-787,627.64</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,425,030,192.79</b>	<b>1,500,286,774.65</b>
<b>合计</b>	<b>2,009,088,856.95</b>	<b>--</b>	<b>6,584,270.99</b>	<b>-10,951,634.96</b>	<b>-2,818,398.00</b>	<b>-787,627.64</b>	<b>20,404,040.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,970,361,283.36</b>	<b>1,500,286,774.65</b>

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,011,294.34	4,961,380.98	2,961,672.33	3,798,327.69
其他业务	4,465,415.46	4,337,279.05	4,283,416.18	3,883,584.52

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	11,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,951,634.96	-60,045,534.29
处置长期股权投资产生的投资收益	411,410,579.32	--
<b>合计</b>	<b>400,458,944.36</b>	<b>-48,795,534.29</b>

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-96,862,064.90	--
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	11,031,253.99	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	-11,723,745.08	--
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,577,258.46	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,361,261.19	--
非经常性损益总额	-129,493,075.64	--
减: 非经常性损益的所得税影响数	-31,033,240.93	--
非经常性损益净额	-98,459,834.71	--
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	1,878,238.14	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-100,338,072.85	--

#### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.42	-0.0612	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.57	-0.0356	

(本页无正文，为中信国安信息产业股份有限公司 2021 年半年度报告董事长签字页)

中信国安信息产业股份有限公司

董事长：刘哲

二〇二一年八月三十日