

中信国安信息产业股份有限公司
2023 年半年度财务报告
(000839)

2023 年 08 月

中信国安信息产业股份有限公司
合并资产负债表
2023年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	339,872,392.37	357,475,723.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	25,340,282.25	86,251,618.46
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	931,783,348.45	649,800,368.68
应收款项融资			
预付款项	(四)	24,817,061.87	31,173,410.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	66,805,515.79	116,829,700.00
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,186,143,039.96	1,167,534,135.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	62,170,722.27	67,450,038.58
流动资产合计		2,636,932,362.96	2,476,514,995.28
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	1,582,225,212.84	1,641,366,590.52
其他权益工具投资	(九)	2,319,215,449.70	1,240,264,286.76
其他非流动金融资产	(十)	29,553,743.36	29,553,743.36
投资性房地产	(十一)	90,187,246.58	93,353,254.71
固定资产	(十二)	119,145,037.38	123,536,290.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十三)	135,719,887.76	124,912,564.20
无形资产	(十四)	6,533,881.11	7,025,141.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	38,494,367.62	48,162,654.31
递延所得税资产	(十六)	103,710,290.74	130,642,699.50
其他非流动资产	(十七)	2,019,951.67	2,636,230.49
非流动资产合计		4,426,805,068.76	3,441,453,455.65
资产总计		7,063,737,431.72	5,917,968,450.93

法定代表人: 刘灯

公司负责人: 张科

主管会计工作负责人: 柏薇

会计机构负责人: 韩明

中信国安信息产业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	809,298,690.07	918,590,757.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（十九）	149,940,000.00	149,940,000.00
应付账款	（二十）	291,152,365.70	251,383,255.86
预收款项	（二十一）	3,541,259.63	469,066.67
合同负债	（二十二）	990,383,058.22	990,093,931.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十三）	449,851,388.62	440,076,219.78
应交税费	（二十四）	48,919,965.59	142,639,349.96
其他应付款	（二十五）	495,858,774.19	520,300,467.21
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	614,797,148.23	806,469,060.89
其他流动负债	（二十七）	85,125,446.06	87,400,116.81
流动负债合计		3,938,868,096.31	4,307,362,226.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十八）	649,403,830.06	429,328,683.21
应付债券	（二十九）		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十）	110,131,668.96	69,206,027.43
长期应付款	（三十一）	249,646,320.11	80,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十二）	658,062,085.62	648,420,106.24
递延收益	（三十三）	32,500.00	60,000.00
递延所得税负债	（十六）	35,964,066.84	35,964,066.84
其他非流动负债	（三十四）	2,148,151.12	2,148,151.12
非流动负债合计		1,705,388,622.71	1,265,127,034.84
负债合计		5,644,256,719.02	5,572,489,261.39
所有者权益：			
股本	（三十五）	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00
其他权益工具	（三十六）	7,161,805.24	7,161,805.24
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	1,650,192,854.03	1,650,205,099.12
减：库存股			
其他综合收益	（三十八）	-812,782,332.68	-1,931,845,755.95
专项储备			
盈余公积	（三十九）	607,521,052.86	607,521,052.86
一般风险准备			
未分配利润	（四十）	-3,257,427,450.61	-3,215,151,102.25
归属于母公司所有者权益合计		2,114,492,280.84	1,037,717,451.02
少数股东权益		-695,011,568.14	-692,238,261.48
所有者权益合计		1,419,480,712.70	345,479,189.54
负债和所有者权益总计		7,063,737,431.72	5,917,968,450.93

法定代表人：刘灯

公司负责人：张科

主管会计工作负责人：柏薇

会计机构负责人：韩明

中信国安信息产业股份有限公司
母公司资产负债表
2023 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		2,570,548.21	1,223,628.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	3,932,551.47	4,251,308.69
应收款项融资			
预付款项		848,718.94	806,113.59
其他应收款	(二)	3,502,529,651.47	3,417,812,898.08
存货		2,132,608.82	2,128,449.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,512,014,078.91	3,426,222,397.95
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	(三)	3,387,095,532.94	3,437,826,689.52
其他权益工具投资		146,199,965.99	146,199,965.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产		69,811,417.54	71,885,023.96
固定资产		226,960.06	227,127.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,054,906.62	11,791,900.42
无形资产		77,326.31	126,498.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,803,626.09	1,945,155.59
递延所得税资产		64,384,848.25	64,793,117.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,680,654,583.80	3,734,795,479.54
资产总计		7,192,668,662.71	7,161,017,877.49

法定代表人: 刘灯

公司负责人: 张科

主管会计工作负责人: 柏薇

会计机构负责人: 韩明

中信国安信息产业股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2023 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款	809,298,690.07	918,590,757.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,940,000.00	149,940,000.00
应付账款	31,920.20	31,920.20
预收款项	3,399,720.52	61,990.94
合同负债	1,024,766.71	958,468.72
应付职工薪酬	88,065,389.11	88,495,069.11
应交税费	31,795,611.40	29,667,160.01
其他应付款	961,162,168.30	1,008,301,074.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	197,782,876.20	362,193,974.09
其他流动负债	7,307.73	7,307.73
流动负债合计	2,242,508,450.24	2,558,247,722.54
非流动负债：		
长期借款	649,403,830.06	429,328,683.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,356,797.89	10,040,521.45
长期应付款	249,646,320.11	80,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	627,709,311.46	618,067,332.08
递延收益		
递延所得税负债	26,696,198.35	26,696,198.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,563,812,457.87	1,164,132,735.09
负债合计	3,806,320,908.11	3,722,380,457.63
所有者权益：		
股本	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,499,430,261.11	1,499,442,506.20
减：库存股		
其他综合收益	-3,606,182.28	-3,606,182.28
专项储备		
盈余公积	607,521,052.86	607,521,052.86
未分配利润	-2,636,823,729.09	-2,584,546,308.92
所有者权益合计	3,386,347,754.60	3,438,637,419.86
负债和所有者权益总计	7,192,668,662.71	7,161,017,877.49

法定代表人：刘灯

公司负责人：张科

主管会计工作负责人：柏薇

会计机构负责人：韩明

中信国安信息产业股份有限公司
合并利润表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,519,171,720.26	1,333,147,237.14
其中: 营业收入	(四十一)	1,519,171,720.26	1,333,147,237.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,496,309,211.12	1,352,084,463.78
其中: 营业成本	(四十一)	1,262,375,620.11	1,144,318,025.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十二)	28,579,351.93	11,507,198.77
销售费用	(四十三)	22,181,662.60	28,018,057.15
管理费用	(四十四)	76,144,100.87	81,438,075.31
研发费用	(四十五)	46,330,396.83	33,915,379.15
财务费用	(四十六)	60,698,078.78	52,887,727.96
其中: 利息费用		61,165,679.92	54,674,832.89
利息收入		771,954.80	2,056,259.63
加: 其他收益	(四十七)	24,261,116.25	15,863,854.16
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十八)	-44,018,951.48	4,193,011.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-39,292,250.01	-37,413,346.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十九)	96,957,328.06	-38,399,613.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十)	2,330,105.26	-3,899,196.46
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十一)	83,814.62	-1,447.32
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		102,475,921.85	-41,180,617.85
加: 营业外收入	(五十二)	214,013.45	2,531,260.12
减: 营业外支出	(五十三)	10,401,833.62	162,666,901.93
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		92,288,101.68	-201,316,259.66
减: 所得税费用	(五十四)	21,105,077.13	49,842,019.20
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		71,183,024.55	-251,158,278.86
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		71,183,024.55	-251,158,278.86
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		66,829,548.71	-238,183,441.27
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		4,353,475.84	-12,974,837.59
六、其他综合收益的税后净额		1,119,464,150.55	-735,369,777.65
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,119,090,933.05	-735,104,445.95
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,118,615,237.22	-735,712,441.17
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,118,615,237.22	-735,712,441.17
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		475,695.83	607,995.22
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		27,509.78	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		448,186.05	607,995.22
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		373,217.50	-265,331.70
七、综合收益总额		1,190,647,175.10	-986,528,056.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,185,920,481.76	-973,287,887.22
归属于少数股东的综合收益总额		4,726,693.34	-13,240,169.29
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(五十五)	0.0170	-0.0608
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 刘灯

公司负责人: 张科

主管会计工作负责人: 柏薇

会计机构负责人: 韩明

中信国安信息产业股份有限公司
母公司利润表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,459,528.24	4,871,472.14
减：营业成本	(四)	5,537,127.35	6,253,304.99
税金及附加		652,428.95	630,774.38
销售费用			
管理费用		16,795,087.63	16,200,669.33
研发费用			
财务费用		14,402,655.88	4,595,116.60
其中：利息费用		52,788,166.73	50,712,347.97
利息收入		38,388,499.64	46,123,781.91
加：其他收益		16,267.11	107,147.37
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-9,037,574.53	-38,185,206.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-31,537,574.53	-41,034,551.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,633,077.28	-21,769,649.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,830.24	-2,830.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-42,227,171.47	-82,658,932.46
加：营业外收入			
减：营业外支出		9,641,979.38	178,265,293.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,869,150.85	-260,924,226.19
减：所得税费用		408,269.32	-597,008.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,277,420.17	-260,327,217.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,277,420.17	-260,327,217.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-52,277,420.17	-260,327,217.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘灯

公司负责人：张科

主管会计工作负责人：柏薇

会计机构负责人：韩明

中信国安信息产业股份有限公司
合并现金流量表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,270,280,875.92	1,464,193,730.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			60,503,007.35
收到其他与经营活动有关的现金	(五十六)	121,499,454.07	45,703,743.87
经营活动现金流入小计		1,391,780,329.99	1,570,400,481.97
购买商品、接受劳务支付的现金		460,586,044.68	570,277,166.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		784,847,644.70	715,802,589.84
支付的各项税费		211,036,218.10	216,643,812.98
支付其他与经营活动有关的现金	(五十六)	257,722,343.73	42,074,213.84
经营活动现金流出小计		1,714,192,251.21	1,544,797,783.45
经营活动产生的现金流量净额		-322,411,921.22	25,602,698.52
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		139,706,737.13	726,616,405.57
取得投资收益收到的现金		69,694,996.74	404,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,129,972.93	125,502.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十六)	771,954.80	171,451,331.44
投资活动现金流入小计		233,403,661.60	898,597,279.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,743,766.57	62,046,074.98
投资支付的现金		65,838,923.00	170,532,222.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,582,689.57	232,578,296.98
投资活动产生的现金流量净额		155,820,972.03	666,018,982.11
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		209,490,338.86	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		209,490,338.86	
偿还债务支付的现金		83,630,510.94	488,489,540.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,669,379.43	51,340,972.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,728,081.33
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十六)	34,496,787.36	30,645,639.79
筹资活动现金流出小计		145,796,677.73	570,476,153.18
筹资活动产生的现金流量净额		63,693,661.13	-570,476,153.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,199.37	47,153.03
五、现金及现金等价物净增加额		-102,913,487.43	121,192,680.48
加：期初现金及现金等价物余额		271,517,453.18	341,839,261.45
六、期末现金及现金等价物余额		168,603,965.75	463,031,941.93

法定代表人：刘灯 公司负责人：张科 主管会计工作负责人：柏薇 会计机构负责人：韩明

中信国安信息产业股份有限公司
母公司现金流量表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,346,768.98	530,018.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,120,477.54	448,719,477.73
经营活动现金流入小计		52,467,246.52	449,249,496.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,183,300.00	431,192.88
支付给职工以及为职工支付的现金		15,784,234.49	15,734,424.19
支付的各项税费		835,146.75	732,907.57
支付其他与经营活动有关的现金		206,276,982.12	228,690,195.22
经营活动现金流出小计		224,079,663.36	245,588,719.86
经营活动产生的现金流量净额		-171,612,416.84	203,660,776.53
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	244,900,000.00
取得投资收益收到的现金		25,063,158.94	404,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,830.24	53,831.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		38,388,499.64	46,124,781.58
投资活动现金流入小计		66,540,488.82	291,482,653.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,548.66	
投资支付的现金		37,000.00	174,145.00
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			
投资活动现金流出小计		108,548.66	174,145.00
投资活动产生的现金流量净额		66,431,940.16	291,308,508.52
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		209,490,338.86	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		209,490,338.86	
偿还债务支付的现金		76,763,711.68	448,754,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,464,830.83	46,534,546.13
支付其他与筹资活动有关的现金		2,988.79	6,550.54
筹资活动现金流出小计		103,231,531.30	495,295,096.67
筹资活动产生的现金流量净额		106,258,807.56	-495,295,096.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,078,330.88	-325,811.62
加: 期初现金及现金等价物余额		153,036.23	656,504.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,231,367.11	330,692.73

法定代表人: 刘灯

公司负责人: 张科

主管会计工作负责人: 柏薇

会计机构负责人: 韩明

中信国安信息产业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,919,826,352.00			7,161,805.24	1,650,205,099.12		-1,931,845,755.95		607,521,052.86		-3,215,151,102.25	1,037,717,451.02	-692,238,261.48	345,479,189.54
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			7,161,805.24	1,650,205,099.12		-1,931,845,755.95		607,521,052.86		-3,215,151,102.25	1,037,717,451.02	-692,238,261.48	345,479,189.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-12,245.09		1,119,063,423.27				-42,276,348.36	1,076,774,829.82	-2,773,306.66	1,074,001,523.16
(一) 综合收益总额							1,119,063,423.27				66,829,548.71	1,185,892,971.98	4,726,693.34	1,190,619,665.32
(二) 所有者投入和减少资本					-12,245.09							-12,245.09		-12,245.09
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-12,245.09							-12,245.09		-12,245.09
(三) 利润分配													-7,500,000.00	-7,500,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-7,500,000.00	-7,500,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他											-109,105,897.07	-109,105,897.07		-109,105,897.07
四、本期期末余额	3,919,826,352.00			7,161,805.24	1,650,192,854.03		-812,782,332.68		607,521,052.86		-3,257,427,450.61	2,114,492,280.84	-695,011,568.14	1,419,480,712.70

法定代表人: 刘灯

公司负责人: 张科

主管会计工作负责人: 柏薇

会计机构负责人: 韩明

中信国安信息产业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,919,826,352.00			7,896,248.36	1,902,264,296.13		-845,428,858.89		607,521,052.86		-1,827,456,182.78	3,764,622,907.68	-737,790,038.90	3,026,832,868.78
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			7,896,248.36	1,902,264,296.13		-845,428,858.89		607,521,052.86		-1,827,456,182.78	3,764,622,907.68	-737,790,038.90	3,026,832,868.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-734,443.12	-252,059,197.01		-1,086,416,897.06				-1,387,694,919.47	-2,726,905,456.66	45,551,777.42	-2,681,353,679.24
（一）综合收益总额							-1,086,416,897.06				-1,387,694,919.47	-2,474,111,816.53	-482,805,723.08	-2,956,917,539.61
（二）所有者投入和减少资本				-734,443.12	-252,059,197.01							-252,793,640.13	538,257,282.10	285,463,641.97
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-734,443.12	-252,059,197.01							-252,793,640.13	538,257,282.10	285,463,641.97
（三）利润分配													-9,899,781.60	-9,899,781.60
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-9,899,781.60	-9,899,781.60
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	3,919,826,352.00			7,161,805.24	1,650,205,099.12		-1,931,845,755.95	0	607,521,052.86		-3,215,151,102.25	1,037,717,451.02	-692,238,261.48	345,479,189.54

法定代表人：刘灯

公司负责人：张科

主管会计工作负责人：柏薇

会计机构负责人：韩明

母公司所有者权益变动表
2023 年 1-6 月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,919,826,352.00				1,499,442,506.20		-3,606,182.28		607,521,052.86	-2,584,546,308.92	3,438,637,419.86
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				1,499,442,506.20		-3,606,182.28		607,521,052.86	-2,584,546,308.92	3,438,637,419.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-12,245.09					-52,277,420.17	-52,289,665.26
(一) 综合收益总额										-52,277,420.17	-52,277,420.17
(二) 所有者投入和减少资本					-12,245.09						-12,245.09
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-12,245.09						-12,245.09
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	3,919,826,352.00				1,499,430,261.11		-3,606,182.28		607,521,052.86	-2,636,823,729.09	3,386,347,754.60

法定代表人: 刘灯

公司负责人: 张科

主管会计工作负责人: 柏薇

会计机构负责人: 韩明

中信国安信息产业股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2023 年 1-6 月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,919,826,352.00				1,502,252,914.89		-3,606,182.28		607,521,052.86	-1,800,319,928.01	4,225,674,209.46
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				1,502,252,914.89		-3,606,182.28		607,521,052.86	-1,800,319,928.01	4,225,674,209.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,810,408.69					-784,226,380.91	-787,036,789.60
（一）综合收益总额										-784,226,380.91	-784,226,380.91
（二）所有者投入和减少资本					-2,810,408.69						-2,810,408.69
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,810,408.69						-2,810,408.69
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,919,826,352.00				1,499,442,506.20		-3,606,182.28		607,521,052.86	-2,584,546,308.92	3,438,637,419.86

法定代表人：刘灯

公司负责人：张科

主管会计工作负责人：柏薇

会计机构负责人：韩明

中信国安信息产业股份有限公司 二〇二三年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 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),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，目前设战略发展部、财务部、风险合规部、证券部、人力资源部、办公室等部门。公司的企业法人营业执照注册号：911100001000278763，所属行业为：电信、广播电视和卫星传输服务。

企业法人营业执照规定经营范围：第二类基础电信业务中的国内甚小口径终端地球站（VSAT）通信业务（比照增值电信业务管理）；第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务（不含互联网资源协作服务）；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务；第二类增值电信业务中的国内呼叫中心业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）；信息产业、广告行业项目的投资；卫星通讯工程、计算机信息传播网络工程、有线电视网络工程的施工、设备安装及技术服务；移动通讯的技术开发、技术服务、技术咨询；房地产开发与经营；物业管理；装饰装修；电子计算机、办公设备、五金交电、机械设备、电子设备的销售。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于2023年08月30日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本公司2023年1-6月归属于母公司股东的净利润0.67亿元，2023年6月30日归属于母公司所有者权益21.14亿元；2023年6月30日流动负债39.39亿元，流动资产26.37亿元，长期股权投资中包含可流通的境内上市公司股票投资5.29亿元，流动负债高于流动资产和股票投资的合计金额。2023年1-6月本公司经营活动产生的现金流量净额-3.22亿元，投资活动产生的现金流量净额1.56亿元，筹资活动产生的现金流量净额0.64亿元，2023年1-6月现金及现金等价物净增加-1.03亿元。

上述事项或情况均表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司日常运营正常。于编制本期财务报表时，本公司董事会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问题，本公司已制定了下述应对措施：本公司2023年将继续聚焦核心业务能力，逐步提升业务盈利能力；变现存量资产，优化资产结构，包括但不限于处置持有的上市公司股票，进行存量资产变现，回笼资金；与金融机构协商，通过债务展期、分期还款、降低贷款利率等方式缓解公司还款压力、降低公司资金成本，另外，公司还将通过多种方式开发新的融资渠道，缓解流动性压力；积极与有关债权人协商，努力达成债务解决方案，争取尽快化解诉讼风险。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

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

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

对于其他应收款，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差

额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售

的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（十四）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，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（含自行

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	3-5	3.23-1.90
专用设备	年限平均法	5-40	3-5	19.40-2.38
通用工具	年限平均法	5-15	3-5	19.40-6.33
交通运输设备	年限平均法	5-14	3-5	19.40-6.79
其他设备	年限平均法	5-8	3-5	19.40-11.88

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

当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。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	2-10	直线法	0	预计收益期
土地使用权	50	直线法	0	预计收益期
专利权	5	直线法	0	预计收益期
合作经营权	7-10	直线法	0	预计收益期

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时间点履行履约义务:

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当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,本公司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。

对于在某一时间点履行的履约义务,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,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体方法

- 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,主要以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

(二十五) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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、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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十八) 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、(十九)长期资产减值”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和经营租赁。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、（十）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、（十）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、(二十四)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、(十)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、(十)金融工具”。

(二十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

(三十) 其他重要会计政策和会计估计

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。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况及经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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

(二) 税收优惠

(1) 公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司已于 2021 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

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	102,561.84	160,177.16
数字货币		
银行存款	170,056,511.57	278,957,045.89
其他货币资金	169,713,318.96	78,358,500.88
合计	339,872,392.37	357,475,723.93
其中：存放在境外的款项总额	686,520.22	858,124.45
存放财务公司款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	16,874,666.10	23,196,024.45
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
其他保证金	55,153,714.20	55,143,758.43
司法冻结	99,240,046.32	7,618,487.87
合计	171,268,426.62	85,958,270.75

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,340,282.25	86,251,618.46
其中：权益工具投资	25,340,282.25	86,251,618.46
合计	25,340,282.25	86,251,618.46

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	953,027,280.30	673,730,678.32
1 至 2 年	12,911,404.31	7,606,073.36
2 至 3 年	5,485,038.20	4,659,045.96
3 至 4 年	2,981,877.92	1,727,218.66
4 至 5 年	144,000.00	1,398,659.26
5 年以上	2,645,084.39	2,645,084.39
小计	977,194,685.12	691,766,759.95
减：坏账准备	45,411,336.67	41,966,391.27
合计	931,783,348.45	649,800,368.68

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,658,274.81	1.30	12,658,274.81	100.00		12,592,957.15	1.82	12,592,957.15	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	964,536,410.31	98.70	32,753,061.86	3.40	931,783,348.45	679,173,802.80	98.18	29,373,434.12	4.32	649,800,368.68
其中：										
账期内且不超过6个月	655,694,006.48	67.10	15,518,981.28	2.37	640,175,025.20	326,502,483.63	47.20	6,889,202.40	2.11	319,613,281.23
财政与优质企业	203,314,068.18	20.80	6,243,643.46	3.07	197,070,424.72	136,599,973.66	19.75	4,193,619.19	3.07	132,406,354.47
其他企业	105,528,335.65	10.80	10,990,437.12	10.41	94,537,898.53	216,071,345.51	31.23	18,290,612.53	8.47	197,780,732.98
合计	977,194,685.12	100.00	45,411,336.67		931,783,348.45	691,766,759.95	100.00	41,966,391.27		649,800,368.68

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
北京国安广视网络有限公司	2,224,743.90	2,224,743.90	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
无锡众合天舟通信技术有限公司	6,755,045.81	6,755,045.81	100.00	预计收回的可能性较低
卓望信息技术（北京）有限公司	501,280.39	501,280.39	100.00	预计收回的可能性较低
其他零星小计	209,317.66	209,317.66	100.00	预计收回的可能性较低
合计	12,658,274.81	12,658,274.81		

财政与优质国企组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	203,297,837.18	6,243,145.17	3.07
1至2年	16,231.00	498.29	3.07
合计	203,314,068.18	6,243,643.46	

其他企业组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	91,745,375.08	5,312,728.60	5.79
1至2年	6,140,127.50	1,203,666.22	19.60
2至3年	5,485,038.20	2,319,021.82	42.28
3至4年	13,990.87	11,216.48	80.17
4至5年			
5年以上	2,143,804.00	2,143,804.00	100.00
合计	105,528,335.65	10,990,437.12	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	12,592,957.15	65,317.66			12,658,274.81
按组合计提坏账准备	29,373,434.12	3,381,627.74		2,000.00	32,753,061.86
合计	41,966,391.27	3,446,945.40		2,000.00	45,411,336.67

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 392,316,888.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,133,739.33 元。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,713,705.71	95.55	29,395,306.49	94.30
1 至 2 年	123,944.57	0.50	801,612.91	2.57
2 至 3 年	251,620.59	1.01	247,299.89	0.79
3 年以上	727,791.00	2.94	729,191.00	2.34
合计	24,817,061.87	100.00	31,173,410.29	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 9,898,099.20 元，占预付款项期末余额合计数的比例 39.89%。

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	3,857,234.77	5,366,082.41
其他应收款项	62,948,281.02	111,463,617.59
合计	66,805,515.79	116,829,700.00

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	3,871,277.52	5,530,396.46
中国广电河北网络股份有限公司	2,565,835.81	2,565,835.81
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
北京北邮国安技术股份有限公司	2,255,119.25	1,440,822.29
三六零安全科技股份有限公司	913,849.00	913,849.00
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
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	656,055.40	
小计	21,719,367.45	28,425,134.03
减：坏账准备	17,862,132.68	23,059,051.62
合计	3,857,234.77	5,366,082.41

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,429,910,466.89	1,481,433,385.05
1 至 2 年	5,380,327.08	5,057,890.83
2 至 3 年	4,297,945.65	2,581,779.53
3 至 4 年	330,570.00	263,320.00
4 至 5 年	2,599,851.35	2,431,370.72
5 年以上	35,795,278.47	35,888,101.60
小计	1,478,314,439.44	1,527,655,847.73
减：坏账准备	1,415,366,158.42	1,416,192,230.14
合计	62,948,281.02	111,463,617.59

说明：一年以内账龄中含因北京国安广视网络有限公司不再纳入公司合并报表范围形成的应收款项 1,370,294,529.58 元。

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,370,294,529.58	92.69	1,370,294,529.58	100.00		1,370,294,529.58	89.70	1,370,294,529.58	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	108,019,909.86	7.31	45,071,628.84	41.73	62,948,281.02	157,361,318.15	10.30	45,897,700.56	29.17	111,463,617.59
其中：										
合并范围内关联方										
备用金	1,980,275.63	0.13	14,751.35	0.74	1,965,524.28	1,064,970.16	0.07	15,735.13	1.48	1,049,235.03
保证金、押金	51,985,969.64	3.52	2,242,748.00	4.31	49,743,221.64	54,785,202.53	3.59	2,041,009.42	3.73	52,744,193.11
股权转让款						7,100,000.00	0.46	355,000.00	5	6,745,000.00
代缴社保等临时款项	1,333,127.82	0.09	31,112.32	2.33	1,302,015.50	629,389.74	0.04	30,323.70	4.82	599,066.04
诉讼赔偿资金占用利息						33,845,219.22	2.22			33,845,219.22
其他往来款	52,720,536.77	3.57	42,783,017.17	81.15	9,937,519.60	59,936,536.50	3.92	43,455,632.31	72.5	16,480,904.19
合计	1,478,314,439.44	100.00	1,415,366,158.42		62,948,281.02	1,527,655,847.73	100.00	1,416,192,230.14		111,463,617.59

(3) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京国安广视网 络有限公司	1,370,294,529.58	1,370,294,529.58	100.00	预计无法收回
合计	1,370,294,529.58	1,370,294,529.58		

(4) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失 率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备:				
备用金	1,980,275.63	0.74	14,751.35	1,965,524.28
保证金、押金	48,962,517.27	2.75	1,345,239.17	47,617,278.10
代缴社保等临时款项	592,305.78	0.48	2,853.22	589,452.56
合计	51,535,098.68	2.64	1,362,843.74	50,172,254.94

期末，处于第二阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期的 预期信用损失 率 (%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备:				
保证金、押金	2,447,152.37	13.13	321,208.83	2,125,943.54
代缴社保等临时款项	740,822.04	3.81	28,259.10	712,562.94
其他往来款	48,824,596.70	79.65	38,887,077.10	9,937,519.60
合计	52,012,571.11	75.44	39,236,545.03	12,776,026.08

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(已发生信用减值)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	1,370,294,529.58	100.00	1,370,294,529.58	
按组合计提坏账准备：				
保证金、押金	576,300.00	100.00	576,300.00	
其他往来款	3,895,940.07	100.00	3,895,940.07	
合计	1,374,766,769.65	100.00	1,374,766,769.65	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,738,276.88	39,587,183.61	1,374,866,769.65	1,416,192,230.14
上年年末余额在本期	1,738,276.88	39,587,183.61	1,374,866,769.65	1,416,192,230.14
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	375,433.14	104,698.58	100,000.00	580,131.72
本期转销				
本期核销		245,940.00		245,940.00
期末余额	1,362,843.74	39,236,545.03	1,374,766,769.65	1,415,366,158.42

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	1,980,275.63	1,064,970.16
保证金、押金	51,985,969.64	54,785,202.53
股权转让款		7,100,000.00
代缴社保等临时款项	1,333,127.82	629,389.74
国安广视往来款	1,370,294,529.58	1,370,294,529.58
其他往来款	52,720,536.77	93,781,755.72
合计	1,478,314,439.44	1,527,655,847.73

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京国安广视网络有限公司	其他往来款	1,370,294,529.58	1年以内	92.69	1,370,294,529.58
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	0.57	8,403,110.94
浏阳广播电视集团公司	其他往来款	7,446,553.33	5年以上	0.50	7,446,553.33
中信银行股份有限公司	履约保证金	7,662,506.57	1年以内	0.52	49,512.53
中国天平经济文化发展公司	服务费	6,000,000.00	5年以上	0.41	6,000,000.00
合计		1,399,806,700.42		94.69	1,392,193,706.38

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值准 备	账面价值
原材料	927,481.83		927,481.83	832,692.84		832,692.84
开发产品	803,602.81		803,602.81	2,348,399.69		2,348,399.69
开发成本	2,484,576,500.68	1,302,408,052.61	1,182,168,448.07	2,464,384,137.97	1,302,408,052.61	1,161,976,085.36
库存商品	1,653,592.10		1,653,592.10	1,791,201.59		1,791,201.59
合同履约成本						
低值易耗品	589,915.15		589,915.15	585,755.86		585,755.86
合计	2,488,551,092.57	1,302,408,052.61	1,186,143,039.96	2,469,942,187.95	1,302,408,052.61	1,167,534,135.34

说明：（1）本公司之子公司之子公司从从陵水黎族自治县农村信用合作联社取得 2,562.20 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 2,800.00 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。

（2）本公司之子公司以其持有的“成府公馆”一套房产，为本公司在上海银行的 1.54 亿元流动资金借款提供抵押担保，详见短期借款附注五、（十八）。

（3）本公司之子公司以其持有的“海南盈滨半岛项目”部分资产，为本公司从中国中信集团有限公司借入资金 8,000.00 万元提供抵押担保，详见长期应付款附注五、（三十一）。

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
海南盈滨半岛项目	2016/3/1	2023年1月至2023年12月	26.50亿元	1,182,168,448.07	1,161,976,085.36
合计				1,182,168,448.07	1,161,976,085.36

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
成府公馆	2008/12/1	2,348,399.69		1,544,796.88	803,602.81
合计		2,348,399.69		1,544,796.88	803,602.81

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	1,302,408,052.61					1,302,408,052.61
合计	1,302,408,052.61					1,302,408,052.61

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	183,846.07	6,619,756.42
预缴税金	61,986,876.20	60,830,282.16
合计	62,170,722.27	67,450,038.58

(八) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 合营企业										
合肥有线电视宽带网络有限公司	178,811,257.15			8,610,765.74			18,000,000.00			169,422,022.89
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	44,123,086.97			-3,376,621.47						40,746,465.50
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	79,241,396.12			-3,636,928.00			404,040.00			75,200,428.12
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	41,841,175.64			-527,475.58						41,313,700.06
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	102,618,251.05			318,188.17						102,936,439.22
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	33,250,309.05			-2,341,332.18						30,908,976.87
周口国安广播电视网络传输有限公司	4,671,671.53			-267,585.36						4,404,086.17
小计	484,557,147.51			-1,220,988.68			18,404,040.00			464,932,118.83
2. 联营企业										

中信国安信息产业股份有限公司
二〇二三年半年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	144,437,209.34			1,169,277.03	27,509.78		656,055.40			144,977,940.75	
北京北邮国安技术股份有限公司	28,530,137.78			-216,210.29			814,296.96			27,499,630.53	
中国广电河南网络有限公司	26,102,884.15			-18,084,171.48						8,018,712.67	1,453,228,305.92
中信国安（西藏）创新基金管理有 限公司											
北京华瑞网研科技有限公司	44,320,764.34			-796,097.12						43,524,667.22	
宝鸡国安精进股权投资合伙企业 （有限合伙）	1,470,824.17									1,470,824.17	
珠海国安方德股权投资合伙企业 （有限合伙）	2,966,394.02									2,966,394.02	
中国广电河北网络股份有限公司	335,756,634.22			190,377.47						335,947,011.69	233,223,341.81
上海中信国安科技工程有限公司											813,665.91
鸿信创新（天津）信息技术合伙企 业（有限合伙）	1,039.54									1,039.54	
苏州踪视通信息技术有限公司											
北京勾正数据科技有限公司	22,809,102.69			-1,199,843.19						21,609,259.50	
上海沃橙信息技术有限公司	17,346,295.61			27,935.10						17,374,230.71	

中信国安信息产业股份有限公司
二〇二三年半年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合肥广视信息网络有限责任公司	3,190,589.05			-9,130.00						3,181,459.05	
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	398,012,244.60			-14,650,802.27		-12,245.09				383,349,197.24	47,058,468.73
中国广电安徽网络股份有限公司	131,583,317.88			-4,502,596.58						127,080,721.30	
珠海市奇信众盟信息技术有限公司	279,952.92									279,952.92	
鸿信锐意（天津）信息技术合伙企业（有限合伙）	1,026.00									1,026.00	
鸿信致远（天津）信息技术合伙企业（有限合伙）	1,026.70									1,026.70	
国安社区（北京）科技有限公司											
浙江海宁国安睿驰投资合伙企业（有限合伙）		10,000.00								10,000.00	
小计	1,156,809,443.01			-38,071,261.33	27,509.78	-12,245.09	1,470,352.36			1,117,293,094.01	1,734,323,782.37
合计	1,641,366,590.52			-39,292,250.01	27,509.78	-12,245.09	19,874,392.36			1,582,225,212.84	1,734,323,782.37

说明：（1）本公司以其持有的“湖北广电”7,627.8905 万股股权，为本公司民生银行 4.93 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，民生银行已将自 2022 年 12 月 29 日起该笔借款项下的全部权利和权益一并转让给中国信达资产管理有限公司北京市分公司，详见短期借款附注五、（十八）；

（2）本公司以其持有的“合肥有线”4,000.00 万股、“山东广电”1.1898%股权，为本公司南京银行 1.62 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、（十八）；

（3）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；

（4）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”21.71 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，银团贷款目前已还清，解质押手续正在办理过程中；

（5）本公司以其持有的“长沙广电”49%股权为本公司原子公司北京国安广视网络有限公司融资借款提供质押担保；

（6）本公司以其持有的“周口广电”49%股权，为本公司上海银行 1.54 亿元借款提供质押担保，详见短期借款附注五、（十八）；

（7）本公司之子公司以其持有“踪视通”10.5 万股，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；

（8）本公司持有的“岳阳有线”及“益阳广电”49%股权，“北京北邮”24.45%股权因诉讼被查封。

(九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
NEXTVR INC. FORMATION GROUP (CAYMAN) FUND I, L.P.		23,685,126.99
天津奇信志成科技有限公司	2,603,964.00	2,509,835.27
山东广电控股集团有限公司	2,170,411,519.71	1,067,869,358.51
	146,199,965.99	146,199,965.99
合计	2,319,215,449.70	1,240,264,286.76

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”21.71 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，银团贷款目前已还清，解质押手续正在办理过程中。

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,553,743.36	29,553,743.36
其中：权益工具投资	29,553,743.36	29,553,743.36
合计	29,553,743.36	29,553,743.36

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	187,577,293.03	187,577,293.03
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额	1,200,000.00	1,200,000.00
(4) 期末余额	186,377,293.03	186,377,293.03
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	94,224,038.32	94,224,038.32
(2) 本期增加金额	2,724,174.78	2,724,174.78
—计提或摊销	2,724,174.78	2,724,174.78
(3) 本期减少金额	758,166.65	758,166.65
(4) 期末余额	96,190,046.45	96,190,046.45

项目	房屋及建筑物	合计
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	90,187,246.58	90,187,246.58
(2) 上年年末账面价值	93,353,254.71	93,353,254.71

说明：(1) 本公司以其持有的投资性房地产 6,981.14 万元，为本公司上海银行 1.54 亿元借款提供抵押担保，详见短期借款附注五、(十八)；

(2) 本公司之子公司以其持有的房产、土地，为本公司中国中信集团有限公司 4,844.47 万元借入资金提供抵押担保，详见其他应付款附注五、(二十五)。

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	119,145,037.38	123,536,290.22
固定资产清理		
合计	119,145,037.38	123,536,290.22

2、 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
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	66,170,000.29	243,528,892.22	122,117.61	13,409,098.89	24,770,648.01	348,000,757.02
(2) 本期增加金额		7,808,481.45			2,136,338.85	9,944,820.30
—购置		7,808,481.45			2,136,338.85	9,944,820.30
(3) 本期减少金额		977,274.40		587,351.04	2,797,342.84	4,361,968.28
—处置或报废		977,274.40		587,351.04	2,797,342.84	4,361,968.28
(4) 期末余额	66,170,000.29	250,360,099.27	122,117.61	12,821,747.85	24,109,644.02	353,583,609.04
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	21,282,713.36	148,639,935.02	111,024.28	10,763,146.26	17,692,410.75	198,489,229.67
(2) 本期增加金额	1,031,428.38	9,426,425.22	2,289.79	297,524.50	3,300,106.89	14,057,774.78
—计提	1,031,428.38	9,426,425.22	2,289.79	297,524.50	3,300,106.89	14,057,774.78
(3) 本期减少金额		935,421.28		484,428.90	2,663,819.74	4,083,669.92
—处置或报废		935,421.28		484,428.90	2,663,819.74	4,083,669.92
(4) 期末余额	22,314,141.74	157,130,938.96	113,314.07	10,576,241.86	18,328,697.90	208,463,334.53
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		25,975,237.13				25,975,237.13
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额		25,975,237.13				25,975,237.13
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	43,855,858.55	67,253,923.18	8,803.54	2,245,505.99	5,780,946.12	119,145,037.38
(2) 上年年末账面价值	44,887,286.93	68,913,720.07	11,093.33	2,645,952.63	7,078,237.26	123,536,290.22

说明：(1) 本公司之子公司以其持有的房产、土地，为本公司从中国中信集团有限公司 4,844.47 万借款提供抵押担保，详见其他应付款附注五、(二十五)。

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	240,612,564.12	240,612,564.12
(2) 本期增加金额	50,892,521.48	50,892,521.48
—新增租赁	50,892,521.48	50,892,521.48
(3) 本期减少金额		
—处置		
—企业合并减少		
(4) 期末余额	291,505,085.60	291,505,085.60
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	115,699,999.92	115,699,999.92
(2) 本期增加金额	40,085,197.92	40,085,197.92
—计提	40,085,197.92	40,085,197.92
(3) 本期减少金额		
—处置		
—企业合并减少		
(4) 期末余额	155,785,197.84	155,785,197.84
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	135,719,887.76	135,719,887.76
(2) 上年年末账面价值	124,912,564.20	124,912,564.20

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合作经营权	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	3,770,676.00		16,303,838.46			20,074,514.46
(2) 本期增加金额			42,300.89			42,300.89
—购置			42,300.89			42,300.89
(3) 本期减少金额						
—处置						
—企业合并减少						
(4) 期末余额	3,770,676.00		16,346,139.35			20,116,815.35
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	2,193,276.54		10,856,096.34			13,049,372.88
(2) 本期增加金额	37,706.76		495,854.60			533,561.36
—计提	37,706.76		495,854.60			533,561.36
(3) 本期减少金额						
—处置						
—企业合并减少						
(4) 期末余额	2,230,983.30		11,351,950.94			13,582,934.24
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—企业合并减少						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,539,692.70		4,994,188.41			6,533,881.11
(2) 上年年末账面价值	1,577,399.46		5,447,742.12			7,025,141.58

说明：本公司之子公司以其持有的房产、土地，为本公司从中国中信集团有限公司 4,844.47 万元借入资金提供抵押担保，详见其他应付款附注五、（二十五）。

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房产、办公室 装修改造	38,782,877.19	3,318,697.59	12,365,762.48		29,735,812.30
其他	9,379,777.12		621,221.80		8,758,555.32
合计	48,162,654.31	3,318,697.59	12,986,984.28		38,494,367.62

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,058,468.73	11,764,617.18	47,058,468.73	11,764,617.18
信用减值损失	98,557,147.80	21,007,725.20	97,153,646.65	20,854,168.46
投资差额	30,847,923.20	7,711,980.80	30,847,923.20	7,711,980.80
预提奖励基金等费用	84,261,407.77	21,065,351.94	84,261,407.77	21,065,351.94
权益投资公允价值变动综合收益	112,299,970.24	23,382,785.48	201,875,003.92	50,468,750.98
权益工具转让损失	75,111,320.57	18,777,830.14	75,111,320.57	18,777,830.14
合计	448,136,238.31	103,710,290.74	536,307,770.84	130,642,699.50

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资差额	24,338,049.31	5,928,772.84	24,338,049.40	5,928,772.84
投资收益分期纳税	27,483,780.54	6,870,945.14	27,483,780.56	6,870,945.14
折旧和摊销	1,720,156.60	258,023.49	1,720,156.60	258,023.49
权益工具转让收益	91,625,301.49	22,906,325.37	91,625,301.49	22,906,325.37
合计	145,167,287.94	35,964,066.84	145,167,288.05	35,964,066.84

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	4,412,277,805.52	4,412,277,805.52
可抵扣亏损	365,327,573.65	365,327,573.65
合计	4,777,605,379.17	4,777,605,379.17

4、 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	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年	98,335,341.71	98,335,341.71	
2024 年	76,270,291.04	76,270,291.04	
2025 年	25,104,602.55	25,104,602.55	
2026 年	48,798,723.05	48,798,723.05	
2027 年	116,818,615.30	116,818,615.30	
合计	365,327,573.65	365,327,573.65	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋设备款 及工程款	2,019,951.67		2,019,951.67	2,636,230.49		2,636,230.49
合计	2,019,951.67		2,019,951.67	2,636,230.49		2,636,230.49

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	655,050,581.73	748,294,674.40
抵押借款	154,248,108.34	170,296,083.34
合计	809,298,690.07	918,590,757.74

说明：逾期未支付的短期借款金额为 493,000,000.00 元。

本公司 8.75 亿元借款抵质押物，详见附注五、(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十四)。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	149,940,000.00	149,940,000.00
合计	149,940,000.00	149,940,000.00

说明：公司期末已到期未支付的应付票据总额为 149,940,000.00 元。

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	236,950,030.62	103,394,860.58
应付工程、设备购置款	47,933,502.10	80,655,849.96
分包工程款		6,105,460.01
合作分成	6,268,832.98	61,227,085.31
合计	291,152,365.70	251,383,255.86

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
租金	541,259.63	469,066.67
股权转让款	3,000,000.00	
合计	3,541,259.63	469,066.67

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收产品销售款	41,948,454.39	42,329,994.33
地产开发预收款	942,840,019.85	944,054,297.73
宽带使用服务费	2,807,208.85	2,745,497.02
预收技术服务费	2,787,375.13	964,142.55
合计	990,383,058.22	990,093,931.63

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	435,630,214.93	788,092,540.08	790,022,895.31	433,699,859.70
离职后福利-设定提存计划	3,697,832.96	68,042,182.14	56,214,658.07	15,525,357.03
辞退福利	748,171.89	4,044,495.60	4,166,495.60	626,171.89
一年内到期的其他福利				
合计	440,076,219.78	860,179,217.82	850,404,048.98	449,851,388.62

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	429,868,116.81	722,853,681.69	733,256,318.58	419,465,479.92
(2) 职工福利费		16,735,955.40	16,735,955.40	
(3) 社会保险费	1,449,651.96	32,816,973.40	27,458,841.45	6,807,783.91
其中：医疗保险费	1,379,896.16	30,635,640.43	25,772,567.68	6,242,968.91
工伤保险费	56,493.42	1,216,484.92	985,835.75	287,142.59
生育保险费	13,262.38	964,848.05	700,438.02	277,672.41
(4) 住房公积金	3,523,527.58	14,177,881.43	11,633,759.16	6,067,649.85
(5) 工会经费和职工教育经费	788,918.58	1,508,048.16	938,020.72	1,358,946.02
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	435,630,214.93	788,092,540.08	790,022,895.31	433,699,859.70

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,609,901.36	64,523,594.94	53,022,230.32	15,111,265.98
失业保险费	87,931.60	2,811,814.93	2,485,655.48	414,091.05
企业年金缴费		706,772.27	706,772.27	
合计	3,697,832.96	68,042,182.14	56,214,658.07	15,525,357.03

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	33,460,080.12	40,068,017.81
企业所得税	6,804,751.66	95,291,989.71
个人所得税	1,427,282.71	3,984,949.76
城市维护建设税	639,056.04	938,199.76
教育费附加	1,215,473.63	1,414,197.34
其他	5,373,321.43	941,995.58
合计	48,919,965.59	142,639,349.96

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	66,079,539.75	
应付股利	7,500,000.00	
其他应付款项	422,279,234.44	520,300,467.21
合计	495,858,774.19	520,300,467.21

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	66,079,539.75	
合计	66,079,539.75	

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
子公司外部股东	7,500,000.00	
合计	7,500,000.00	

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金	11,391,036.10	22,671,500.71
借入资金	215,603,037.60	225,527,668.56
代扣代缴款	14,439,954.04	11,867,613.10
滞纳金	75,524,095.93	190,465,600.56
其他往来	105,321,110.77	69,768,084.28
合计	422,279,234.44	520,300,467.21

说明：借入资金中从中国中信集团有限公司借入 4,844.47 万元借款抵押物，详见附注五、（十一）、（十二）和（十四）；

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	246,959,219.29	420,114,533.40
一年内到期的应付债券	337,497,227.51	328,756,332.85
一年内到期的长期应付款	2,627,777.78	898,222.22
一年内到期的租赁负债	27,712,923.65	56,699,972.42
合计	614,797,148.23	806,469,060.89

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	85,125,446.06	87,400,116.81
合计	85,125,446.06	87,400,116.81

(二十八) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	842,741,094.54	788,806,601.14
抵押借款	53,621,954.81	60,636,615.47
减：一年到期的长期借款	246,959,219.29	420,114,533.40
合计	649,403,830.06	429,328,683.21

说明：(1) 本公司华夏银行 1.92 亿元、中信银行 6.30 亿元长期借款质押物，详见附注五、(八)；

(2) 本公司之子公司之子公司 5,362.20 万元长期借款抵押物，详见附注五、(六)。

(二十九) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
可转换债券		
合计		

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换债券		2021-9-27	2年	350,000,000.00	328,756,332.85		6,052,094.52	2,688,800.14		337,497,227.51
减：1年内到期的应付债券					328,756,332.85					337,497,227.51
合计				350,000,000.00			6,052,094.52	2,688,800.14		

3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（1）可债券情况：中信证券投资有限公司于2021年9月23日与公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司签订可转债协议，以可转债形式投资人民币3.5亿元。

（2）可转债期限：自2021年9月27日至2023年8月31日。

（3）票面利率：按照3.85%/年的利息（单利支付），于可转债期限届满之日的次日一次性还本付息。

（4）转股价格：于可转债期限届满之日按照8亿元人民币的公司投前估值转换为公司股权。

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑物	110,131,668.96	69,206,027.43
合计	110,131,668.96	69,206,027.43

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	249,646,320.11	80,000,000.00
合计	249,646,320.11	80,000,000.00

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
借入资金	252,274,097.89	80,898,222.22
融资租赁款		
减：一年内到期的长期应付款	2,627,777.78	898,222.22
合计	249,646,320.11	80,000,000.00

说明：本公司从中国中信集团有限公司借入资金 8,000.00 万元抵押物，详见附注五、（六）。

(三十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保	81,261,388.58	6,493,239.38		87,754,627.96	担保责任
未决诉讼	536,805,943.50	3,148,740.00		539,954,683.50	投资者诉讼 及票据诉讼
违约赔偿	30,352,774.16			30,352,774.16	延期交付
合计	648,420,106.24	9,641,979.38		658,062,085.62	

说明：（1）公司对本期可能导致公司承担赔偿责任尚未判决的诉讼，确认预计负债和营业外支出。详见附注五、（五十三）和十一、（二）或有事项。

（2）公司因北京国安广视网络有限公司不再纳入合并范围，对需承担的担保责任确认预计负债。

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技术改造课题款	60,000.00		27,500.00	32,500.00	财政拨款
合计	60,000.00		27,500.00	32,500.00	

(三十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
宽带使用服务费	2,148,151.12	2,148,151.12
合计	2,148,151.12	2,148,151.12

(三十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	3,919,826,352.00						3,919,826,352.00

(三十六) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见附注五、(三十一) 应付债券

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债		7,161,805.24						7,161,805.24
合计		7,161,805.24						7,161,805.24

其他说明：其他权益工具系在可转换公司债券初始确认时，根据《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》的有关规定分拆出的权益成分的公允价值。

(三十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	575,171,152.15			575,171,152.15
其他资本公积	1,075,033,946.97		12,245.09	1,075,021,701.88
合计	1,650,205,099.12		12,245.09	1,650,192,854.03

(三十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,932,498,092.83	1,118,960,944.95				1,118,587,727.44	373,217.51	-813,910,365.39
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	1,741,372.15							1,741,372.15
其他权益工具投资公允价值变动	-1,934,239,464.98	1,118,960,944.95				1,118,587,727.44	373,217.51	-815,651,737.54
2. 将重分类进损益的其他综合收益	652,336.88	475,695.83				475,695.83		1,128,032.71
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-42,143.86	27,509.78				27,509.78		-14,634.08
外币财务报表折算差额	694,480.74	448,186.05				448,186.05		1,142,666.79
其他综合收益合计	-1,931,845,755.95	1,119,436,640.78				1,119,063,423.27	373,217.51	-812,782,332.68

(三十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	607,521,052.86	607,521,052.86			607,521,052.86
合计	607,521,052.86	607,521,052.86			607,521,052.86

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-3,215,151,102.25	-1,827,456,182.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,215,151,102.25	-1,827,456,182.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,829,548.71	-1,387,694,919.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
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	-109,105,897.07	
期末未分配利润	-3,257,427,450.61	-3,215,151,102.25

(四十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,491,805,309.74	1,256,395,370.34	1,325,038,728.84	1,139,149,927.91
其他业务	27,366,410.52	5,980,249.77	8,108,508.30	5,168,097.53
合计	1,519,171,720.26	1,262,375,620.11	1,333,147,237.14	1,144,318,025.44

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	增值电信业务	房地产业务	其他业务	分部间抵销	合计
按商品转让的时间分类：					
主营业务收入	1,430,934,603.42	55,627,117.65	5,243,588.67		1,491,805,309.74
其中：在某一时点内确认	1,430,934,603.42	55,627,117.65	1,616,587.97		1,488,178,309.04
在某一时段内确认			3,627,000.70		3,627,000.70
其他业务收入		1,509,441.83	25,856,968.69		27,366,410.52
其中：租赁收入		1,509,441.83	5,409,722.98		6,919,164.81
其他			20,447,245.71		20,447,245.71
合计	1,430,934,603.42	57,136,559.48	31,100,557.36		1,519,171,720.26

(四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,401,921.92	4,585,314.53
教育费附加	3,910,125.40	3,299,772.73
车船税	6,710.00	7,690.11
房产税	1,255,677.36	1,201,380.82
土地增值税	15,394,400.51	23,493.13
印花税	1,611,824.68	1,853,473.34
城镇土地使用税	684,142.27	309,950.41
其他	314,549.79	226,123.70
合计	28,579,351.93	11,507,198.77

(四十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	13,469,656.51	19,240,953.34
折旧与摊销	658,747.33	862,590.43
日常办公费用	5,755,798.31	4,484,450.61
市场推广费	834,941.63	3,430,062.77
销售佣金	1,462,518.82	
合计	22,181,662.60	28,018,057.15

(四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	57,377,642.54	62,562,423.29
折旧与摊销	2,888,469.44	2,230,494.48
日常办公费用	15,877,988.89	16,645,157.54
合计	76,144,100.87	81,438,075.31

(四十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	33,980,147.62	27,920,471.34
折旧费与摊销	1,977,289.94	1,925,971.54
其他	10,372,959.27	4,068,936.27
合计	46,330,396.83	33,915,379.15

(四十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	61,165,679.92	54,674,832.89
其中：租赁负债利息费用	3,533,330.13	3,987,966.56
减：利息收入	771,954.80	2,056,259.63
汇兑损益	41,172.54	2,892.32
其他	263,181.12	266,262.38
合计	60,698,078.78	52,887,727.96

(四十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	16,443,590.94	5,766,629.97
进项税加计抵减	6,865,447.74	9,451,274.03
代扣个人所得税手续费	652,985.07	635,578.85
直接减免的增值税	299,092.50	10,371.31
合计	24,261,116.25	15,863,854.16

说明：计入其他收益的政府补助详见附注五、(六十)

(四十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-39,292,250.01	-37,413,346.68
处置长期股权投资产生的投资收益		40,692,509.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益		913,849.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,726,701.47	
合计	-44,018,951.48	4,193,011.41

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	96,957,328.06	-38,399,613.00
合计	96,957,328.06	-38,399,613.00

(五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收股利坏账损失	-5,196,918.94	
应收账款坏账损失	3,446,945.40	7,011,086.46
其他应收款坏账损失	-580,131.72	-3,111,890.00
合计	-2,330,105.26	3,899,196.46

(五十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	83,814.62	-1,447.32	83,814.62
合计	83,814.62	-1,447.32	83,814.62

(五十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	185,598.87		185,598.87
其他	28,414.58	2,531,260.12	28,414.58
合计	214,013.45	2,531,260.12	214,013.45

(五十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	156,176.55	327,662.08	156,176.55
公益性捐赠支出		4,876.94	0
罚款、滞纳金	28,413.51	57,732,183.32	28,413.51
投资者诉讼		104,226,713.27	0
违约金	521,304.95	203,146.20	521,304.95
担保及其他诉讼	9,641,979.38		9,641,979.38
其他	53,959.23	172,320.12	53,959.23
合计	10,401,833.62	162,666,901.93	10,401,833.62

说明：公司因承担担保责任确认营业外支出，详见预计负债附注五、（三十二），十一、（二）或有事项。

(五十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	22,010,867.16	83,756,840.58
递延所得税费用	-905,790.03	-33,914,821.38
合计	21,105,077.13	49,842,019.20

(五十五) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	66,829,548.71	-238,183,441.27
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,919,826,352.00	3,919,826,352.00
基本每股收益	0.0170	-0.0608
其中：持续经营基本每股收益	0.0170	-0.0608
终止经营基本每股收益		

(五十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业外收入	205,571.33	138,199.28
政府扶持、奖励资金	19,059,595.22	6,282,208.82
各类押金、保证金	10,963,706.13	26,117,007.38
其他往来款	78,047,433.46	13,166,328.39
受限货币资金	13,223,147.93	
合计	121,499,454.07	45,703,743.87

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业外支出	536,957.60	188,341.77
各类押金、保证金	9,843,194.87	17,883,067.19
其他往来款	123,151,117.34	598,328.66
费用性支出	26,188,034.65	20,672,771.56
受限货币资金	98,003,039.27	2,731,704.66
合计	257,722,343.73	42,074,213.84

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	771,954.80	2,056,683.37
受限货币资金		169,394,648.07
合计	771,954.80	171,451,331.44

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费支出	263,181.12	266,253.74
租赁费支出	34,233,606.24	30,379,386.05
合计	34,496,787.36	30,645,639.79

(五十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	71,183,024.55	-251,158,278.86
加：信用减值损失	-2,330,105.26	3,899,196.46
资产减值准备		
固定资产折旧	16,781,949.56	14,931,839.73
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	40,085,197.92	38,881,031.44
无形资产摊销	533,561.36	23,976,756.02
长期待摊费用摊销	12,986,984.28	9,943,401.93
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)	-83,814.62	1,447.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	130,373.97	329,369.08
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-96,957,328.06	38,399,613.00
财务费用(收益以“-”号填列)	60,698,078.78	52,887,727.96
投资损失(收益以“-”号填列)	44,018,951.48	-4,193,011.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	26,932,408.76	-936,576.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-33,399,418.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,608,904.62	-53,130,552.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-411,872,607.39	41,431,837.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-65,909,691.93	143,738,314.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-322,411,921.22	25,602,698.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	168,603,965.75	463,031,941.93
减：现金的期初余额	271,517,453.18	341,839,261.45
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	-102,913,487.43	121,192,680.48

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	168,603,965.75	271,517,453.18
其中：库存现金	102,561.84	160,177.16
可随时用于支付的银行存款	168,404,745.86	271,357,276.02
可随时用于支付的其他货币资金	96,658.05	
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	168,603,965.75	271,517,453.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

(五十八) 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	171,268,426.62	保证金、冻结等
存货	552,978,763.74	抵押借款
其他权益工具投资	2,170,411,519.71	担保
固定资产	3,444,841.98	抵押借款、担保
无形资产	1,539,692.70	抵押借款
长期股权投资	1,103,289,008.76	质押借款、往来款担保、冻结
投资性房地产	90,187,246.58	抵押借款
交易性金融资产	25,238,846.25	担保
合计	4,118,358,346.34	

(五十九) 外币货币性项目

1、 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			686,520.22
其中：美元	95,009.58	7.2258	686,520.22
其他应付款			3,998.04
其中：美元	553.30	7.2258	3,998.04

(六十) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
技术改造 课题款	32,500.00	递延收益	27,500.00	120,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
		各项财政补助款	12,310,960.43	
税收返还	2,993,841.50	2,993,841.50	72,817.70	其他收益
增值税即征即退	17,850.00	17,850.00		其他收益
稳岗补贴	1,093,439.01	1,093,439.01	1,961,944.06	其他收益

(六十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	3,533,330.13	3,987,966.56
与租赁相关的总现金流出	34,233,606.24	30,379,386.05

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	6,919,164.81	7,738,042.96

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	100.00		同一控制下企业合并
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
西藏国安睿博基金管理有限公司	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

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	18,199,183.96	7,500,000.00	121,984,712.58
北京国安恒通科技开发有限公司	10.00	-106,192.74		37,921,115.90

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京鸿联九五信息产业有限公司	1,382,817,669.15	275,709,497.14	1,658,527,166.29	1,020,877,209.60	100,299,003.82	1,121,176,213.42
北京国安恒通科技开发有限公司	388,882,905.21	10,127.22	388,893,032.43	9,681,873.48		9,681,873.48

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京鸿联九五信息产业有限公司	1,233,434,171.86	277,817,539.64	1,511,251,711.50	964,777,648.76	59,717,138.73	1,024,494,787.49
北京国安恒通科技开发有限公司	408,510,974.90	32,049.48	408,543,024.38	28,269,938.03		28,269,938.03

子公司名称	本期金额			
	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	1,430,934,603.42	80,594,028.86	80,594,028.86	-52,372,255.39
北京国安恒通科技开发有限公司	120,142.72	-1,061,927.40	-1,061,927.40	-2,449,152.67

子公司名称	上期金额			
	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	1,239,617,920.68	61,681,925.07	61,681,925.07	123,394,376.39
北京国安恒通科技开发有限公司		-6,064,867.04	-6,064,867.04	84,569,022.27

(二) 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	0.66		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
中国广电河北网络股份有限公司	河北	河北	有线电视网络传输	11.69		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	6.72		权益法
中国广电安徽网络股份有限公司	安徽	安徽	有线电视网络传输	14.84		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	合肥有线电视宽带网络有限公司	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	合肥有线电视宽带网络有限公司	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司
流动资产	447,270,846.63	36,120,082.28	449,507,504.23	44,152,386.91
其中：现金和现金等价物	385,368,182.17	1,337,056.40	392,092,167.92	8,202,260.93
非流动资产	439,754,991.17	148,069,081.58	453,549,965.89	152,335,693.29
资产合计	887,025,837.80	184,189,163.86	903,057,470.12	196,488,080.20
流动负债	459,700,093.86	62,166,142.63	452,068,506.99	83,073,994.72
非流动负债	588,207.54	38,874,999.95	770,000.00	23,374,999.97
负债合计	460,288,301.40	101,041,142.58	452,838,506.99	106,448,994.69
少数股东权益	3,182,479.16		3,190,820.24	
归属于母公司股东权益	423,555,057.24	83,148,021.28	447,028,142.89	90,039,085.51
按持股比例计算的净资产份额	169,422,022.89	40,742,530.43	178,811,257.15	44,119,151.90
调整事项		3,935.07		3,935.07
—商誉				
—内部交易未实现利润				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	合肥有线电视宽带网络有限公司	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	合肥有线电视宽带网络有限公司	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司
—其他		3,935.07		3,935.07
对合营企业权益投资的账面价值	169,422,022.89	40,746,465.50	178,811,257.15	44,123,086.97
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	100,591,608.12	9,726,825.53	110,101,067.42	13,344,705.74
财务费用	-4,739,523.54	2,134,754.02	-4,875,779.76	2,619,389.67
所得税费用	0.00		176,788.92	0
净利润	21,499,088.27	-6,891,064.23	22,381,243.73	-3,976,538.66
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,499,088.27	-6,891,064.23	22,381,243.73	-3,976,538.66
本期收到的来自合营企业的股利	18,000,000.00			

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	湘潭国安广播电视信息网 络有限公司	长沙国安广播电视宽带网 络有限公司	湘潭国安广播电视信息 网络有限公司	长沙国安广播电视宽带网 络有限公司
流动资产	30,870,846.52	69,656,837.98	35,446,650.30	65,118,130.30
其中：现金和现金等价物	3,891,809.52	40,958,019.71	8,521,408.34	35,492,731.54
非流动资产	159,491,660.53	373,990,423.45	170,248,752.79	388,147,914.00
资产合计	190,362,507.05	443,647,261.43	205,695,403.09	453,266,044.30
流动负债	25,210,612.94	115,794,203.77	32,296,635.51	126,062,350.25
非流动负债		39,666,157.87		39,666,157.87
负债合计	25,210,612.94	155,460,361.64	32,296,635.51	165,728,508.12
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	165,151,894.11	288,186,899.79	173,398,767.58	287,537,536.18
按持股比例计算的净资产份额	80,924,428.11	141,211,580.90	84,965,396.12	140,893,392.73
调整事项	-5,724,000.00	-38,275,141.68	-5,724,000.00	-38,275,141.68
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-5,724,000.00	-38,275,141.68	-5,724,000.00	-38,275,141.68

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	湘潭国安广播电视信息网 络有限公司	长沙国安广播电视宽带网 络有限公司	湘潭国安广播电视信息 网络有限公司	长沙国安广播电视宽带网 络有限公司
对合营企业权益投资的账面价值	75,200,428.12	102,936,439.22	79,241,396.12	102,618,251.05
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,755,831.46	67,364,032.42	17,344,702.94	79,715,657.00
财务费用	1,049,802.49	1,745,971.26	1,625,130.04	2,016,781.71
所得税费用				
净利润	-8,246,873.47	649,363.61	-8,635,256.63	-9,821,240.67
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-8,246,873.47	649,363.61	-8,635,256.63	-9,821,240.67
本期收到的来自合营企业的股利	404,040.00		812,520.00	

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	岳阳市有线电视宽带网络有限公司	岳阳市有线电视宽带网络有限公司
流动资产	37,078,278.10	38,984,292.86
其中：现金和现金等价物	18,055,663.91	22,499,985.87
非流动资产	94,483,742.74	98,314,328.69
资产合计	131,562,020.84	137,298,621.55
流动负债	35,875,820.43	40,535,940.36
非流动负债		
负债合计	35,875,820.43	40,535,940.36
少数股东权益	11,372,526.82	11,372,526.82
归属于母公司股东权益	84,313,673.59	85,390,154.37
按持股比例计算的净资产份额	41,313,700.06	41,841,175.64
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	41,313,700.06	41,841,175.64

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	岳阳市有线电视宽带网络有限公司	岳阳市有线电视宽带网络有限公司
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	16,860,882.41	16,180,235.32
财务费用	206,223.17	219,314.61
所得税费用		0
净利润	-1,076,480.78	-743,000.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,076,480.78	-743,000.01
本期收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	中国广电河南网络有限公司	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	中国广电河南网络有限公司
流动资产	11,767,447,464.11		10,514,806,864.26	1,561,642,319.12
非流动资产	26,040,053,465.81		26,411,713,640.12	2,996,499,824.31
资产合计	37,807,500,929.92		36,926,520,504.38	4,558,142,143.43
流动负债	14,135,124,498.59		12,637,551,782.54	3,522,483,915.66
非流动负债	747,687,698.74		1,467,231,480.40	509,254,231.96
负债合计	14,882,812,197.33		14,104,783,262.94	4,031,738,147.62
少数股东权益	823,087,180.15		802,569,128.59	5,351,611.51
归属于母公司股东权益	22,101,601,552.44		22,019,168,112.85	106,542,384.30
按持股比例计算的净资产份额	144,977,940.75		144,437,209.34	26,102,884.15
调整事项				
—商誉				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	中国广电河南网络有限公司	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	中国广电河南网络有限公司
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	144,977,940.75		144,437,209.34	26,102,884.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,735,433,838.03		3,706,210,760.36	343,206,492.80
净利润	215,541,792.57		200,424,655.03	-85,854,620.73
终止经营的净利润				
其他综合收益	4,193,812.30			
综合收益总额	219,735,604.87		200,424,655.03	-85,854,620.73
本期收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	北京华瑞网研科技有限公 司	中国广电河北网络股份有 限公司	北京华瑞网研科技有限 公司	中国广电河北网络股份有 限公司
流动资产	48,779,522.68	4,301,448,360.32	53,382,742.78	4,350,243,773.93
非流动资产	12,525,170.11	7,779,405,551.86	13,650,081.90	7,857,915,278.98
资产合计	61,304,692.79	12,080,853,912.18	67,032,824.68	12,208,159,052.91
流动负债	14,792,269.53	5,740,548,688.05	16,654,331.05	6,533,307,795.08
非流动负债	14,297,936.88	3,274,666,405.25	15,889,444.06	2,610,228,023.97
负债合计	29,090,206.41	9,015,215,093.30	32,543,775.11	9,143,535,819.05
少数股东权益		193,011,459.20		193,623,760.43
归属于母公司股东权益	32,214,486.38	2,872,627,359.68	34,489,049.57	2,870,999,473.43
按持股比例计算的净资产份额	11,275,070.23	335,947,011.69	12,071,167.35	335,756,634.22
调整事项	32,249,596.99		32,249,596.99	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	32,249,596.99		32,249,596.99	
对联营企业权益投资的账面价值	43,524,667.22	335,947,011.69	44,320,764.34	335,756,634.22

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	北京华瑞网研科技有限公 司	中国广电河北网络股份有 限公司	北京华瑞网研科技有限 公司	中国广电河北网络股份有 限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,021,490.94	1,071,581,853.94	4,939,019.57	1,066,510,263.92
净利润	-2,274,563.19	1,015,585.02	-7,019,356.97	1,094,338.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,274,563.19	1,015,585.02	-7,019,356.97	1,094,338.40
本期收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	中国广电安徽网络股份有限公司	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	中国广电安徽网络股份有限公司
流动资产	2,471,520,785.85	1,238,535,387.63	2,733,637,737.18	1,178,849,720.61
非流动资产	8,690,311,209.78	3,101,776,942.21	9,014,537,594.97	3,176,615,041.61
资产合计	11,161,831,995.63	4,340,312,329.84	11,748,175,332.15	4,355,464,762.22
流动负债	3,375,059,940.01	2,421,395,593.85	3,874,501,141.56	2,255,416,841.70
非流动负债	2,085,436,450.57	1,066,430,203.24	1,829,501,543.83	1,218,189,179.99
负债合计	5,460,496,390.58	3,487,825,797.09	5,704,002,685.39	3,473,606,021.69
少数股东权益	912,192.50	-3,823,708.18	125,952,940.63	-4,791,425.47
归属于母公司股东权益	5,700,423,412.55	856,310,240.93	5,918,219,706.13	886,650,166.00
按持股比例计算的净资产份额	383,349,197.24	127,080,721.30	398,012,244.60	131,583,317.88
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	383,349,197.24	127,080,721.30	398,012,244.60	131,583,317.88

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	中国广电安徽网络股份有限公司	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	中国广电安徽网络股份有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	983,222,225.54	566,642,356.47	963,120,372.09	665,831,786.20
净利润	-215,093,532.20	-29,372,207.78	-219,552,145.32	3,570,321.11
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-215,093,532.20	-29,372,207.78	-219,552,145.32	3,570,321.11
本期收到的来自联营企业的股利				

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	35,313,063.04	37,921,980.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,608,917.54	-2,304,974.07
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,608,917.54	-2,304,974.07
联营企业：		
投资账面价值合计	82,413,555.81	76,596,388.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-19,481,419.86	364,665.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	-19,481,419.86	364,665.01

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润)	本期末累积未确认 的损失
中信国安(西藏)创新基金管理 有限公司	-25,215,164.87	4,128,710.70	-21,086,454.17
国安社区(北京)科技有限公司	-263,458,469.69		-263,458,469.69
合计	-288,673,634.56	4,128,710.70	-284,544,923.86

注：国安社区（北京）科技有限公司已进入破产清算程序。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、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。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还

债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
<input type="checkbox"/> 交易性金融资产	25,340,282.25			25,340,282.25
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,340,282.25			25,340,282.25
(1) 权益工具投资	25,340,282.25			25,340,282.25
<input type="checkbox"/> 其他权益工具投资			2,319,215,449.70	2,319,215,449.70
<input type="checkbox"/> 其他非流动金融资产			29,553,743.36	29,553,743.36
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			29,553,743.36	29,553,743.36
(1) 权益工具投资			29,553,743.36	29,553,743.36
持续以公允价值计量的资产总额	25,340,282.25		2,348,769,193.06	2,374,109,475.31
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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。持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

十、关联方及关联交易

(一) 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	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
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

公司控股股东中信国安有限公司全部股权划至中信国安实业集团有限公司，中国中信集团公司持有中信国安实业集团有限公司 31.67%股权，公司实际控制人的变更正在进行中。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
中信网络有限公司	受中国中信集团有限公司控制
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
青海中信国安铝业发展有限公司	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)酒店管理有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
中科同德（北京）生态科技有限公司	受中国中信集团有限公司控制
中信信托有限责任公司	受中国中信集团有限公司控制
中企网络通信技术有限公司	受中国中信集团有限公司控制
北京中葡尼雅酒业营销有限公司	与控股股东同一母公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中信保诚人寿保险有限公司及其分公司	保险费		5,841,916.20
北京中葡尼雅酒业营销有限公司	货款	161,554.87	2,839,533.80

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
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	305,846,847.51	270,087,233.43
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	技术服务		424,528.30
中信建设有限责任公司	弱电集成、通信服务	177,735.85	
中信保诚人寿保险有限公司及其分公司	电信增值服务	170,505.04	314,873.57
宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	896,245.14	
中信科技发展有限公司	服务费	321,552.99	375,774.90
中信信托有限责任公司	服务费	281,868.98	
中信证券股份有限公司	服务费	9,413,052.57	2,723,812.34
北京北邮国安技术股份有限公司	销售商品	172,065.21	
浙江海宁国安睿驰投资合伙企业（有限合伙）	管理费	452,830.19	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中信国安集团有限公司		2,006,943.93	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京国安城市物业管理有限公司	房屋建筑物				316,276.44				558,290.58		

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中信国安集团有限公司	本公司	559,079,539.75	2018-9-13	2023-3-13	否
中信国安有限公司	本公司	154,248,108.34	2021-9-17	2023-11-11	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	25,621,954.81	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	28,000,000.00	2023-4-25	2024-10-25	否

4、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
青海中信国安锂业发展有限公司	38,628,002.78	2023-1-19	2023-12-31	业务周转
中信国安实业集团有限公司	169,646,320.11	2023-6-9		偿还银行借款

注：中信国安实业集团有限公司拆借款尚未约定到期日

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中信银行股份有限公司及其下属公司	139,802,614.59	3,348,415.10	139,909,511.40	3,395,390.05
	中信证券股份有限公司	4,355,468.17	114,053.41		
	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
	中信保诚人寿保险有限公司及其分公司			42,956.00	906.37
	中信科技发展有限公司	1,991,403.70	606,800.51	1,666,749.51	489,116.06
	宝鸡国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）	4,481,225.68	268,873.53	3,584,980.54	268,873.53
	北京北邮国安技术股份有限公司	6,577,837.00	328,891.85	6,404,723.00	
其他应收款					
	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司			711,703.02	35,585.15
	上海中信国安科技工程有限公司	2,341,630.72	2,341,630.72	2,341,630.72	2,341,630.72
	中信银行股份有限公司及其下属公司	7,662,506.57	49,512.53	8,802,506.57	71,012.53
应收股利					
	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	3,871,277.52	3,871,277.52	5,530,396.46	5,530,396.46
	中国广电河北网络股份有限公司	2,565,835.81	2,461,583.58	2,565,835.81	2,461,583.58
	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	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	5,617,154.19	5,617,154.19
	上海中信国安科技工程有限公司	4,166,589.95	4,166,589.95	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	3,537,800.00
	北京北邮国安技术股份有限公司	2,255,119.25	72,041.11	1,440,822.29	72,041.11
	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	656,055.40			
预付账款					
	青海中信国安锂业发展有限公司	3,241,883.26			
	中信保诚人寿保险有限公司	367,105.40		159,730.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	世纪爱晚投资有限公司	9,433,962.26	9,433,962.26
	北京中葡尼雅酒业营销有限公司		896,113.27
其他应付款			
	中信国安集团有限公司及其子公司	18,285,233.97	18,285,233.97
	北京国安电气有限责任公司	5,202,551.42	5,202,551.42
	北京国安城市物业管理有限公司	3,963,258.89	3,963,258.89
合同负债			
	中信银行股份有限公司及其下属公司	6,139,864.59	8,973,648.27

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

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” 21.71 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,银团贷款目前已还清,解质押手续正在办理过程中。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

由于公司在 2009-2015 年期间存在证券虚假陈述,公司部分投资者向北京市第三中级人民法院提起诉讼,请求法院判令公司赔偿其投资损失,并承担案件全部诉讼费用。公司预计未决诉讼很可能导致公司承担赔偿责任,将上述涉诉事项确认为预计负债和营业外支出。截止至 2023 年 6 月 30 日,公司累计已计提预计负债 5.29 亿元。本报告批准日后,由于诉讼时效内的后续新增诉讼案无法合理估计和可靠计量,公司无法预计后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

公司控股股东中信国安有限公司（以下简称“国安有限”）之母公司中信国安集团有限公司（以下简称“国安集团”）于 2021 年 12 月 30 日收到北京市第一中级人民法院（以下简称“法院”）送达的《通知书》，债权人交通银行股份有限公司菏泽分行以国安集团不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，具有重整价值和重整可行性为由，向法院申请对国安集团进行重整。

因执行经法院裁定批准的中信国安集团有限公司（以下简称“国安集团”）等七家公司重整计划，公司控股股东中信国安有限公司（以下简称“国安有限”）全部股权将划至中信国安实业集团有限公司（以下简称“中信国安实业”），中国中信集团有限公司（以下简称“中信集团”或“收购人”）作为重整投资人将持有中信国安实业 30.64%-32.25%股权，为中信国安实业的控股股东，从而间接控制公司。

根据重整计划，国安集团等七家公司重整计划的执行期限为法院批准之日起 12 个月，即 2023 年 1 月 18 日—2024 年 1 月 18 日。国安集团持有的三家上市公司股票需在执行期限内划转至中信国安实业。2023 年 4 月 4 日，经在国家企业信用信息公示系统查询，公司控股股东国安有限股权已变更至中信国安实业名下。

2023 年 6 月 6 日，公司收到中信国安实业告知书，中信国安实业已完成相应股权工商登记变更手续，股权结构为：中信集团持股 31.67%，8 家债权人持股平台合计持股 68.33%。公司实际控制人变更正在进行中，完成变更的时间尚不确定。

截至 2023 年 8 月 26 日，国安有限持有公司股份数量为 1,428,488,345 股，占公司股份总数的 36.44%；其所持有公司股份累计被质押的数量为 1,419,410,000 股，占公司股份总数的 36.21%；其所持有公司股份累计被司法冻结的数量为 1,428,488,345 股，占公司股份总数的 36.44%。公司将持续关注并与控股股东密切沟通，如控股股东所持公司股份出现质押或冻结发生重大变化的情形，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。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：增值电信业务、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。报告分部的财务信息。

2、 报告分部的财务信息

项目	增值电信业务	房地产业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,430,934,603.42	57,136,559.48	31,100,557.36		1,519,171,720.26
营业成本	1,223,877,797.75	29,100,892.13	9,396,930.23		1,262,375,620.11
营业费用	124,797,435.91	55,607,717.10	53,528,438.00		233,933,591.01
营业利润	98,352,717.32	-27,567,440.15	62,099,064.88	30,408,420.20	102,475,921.85
资产总额	1,658,527,166.29	1,319,980,994.20	10,190,694,434.58	6,105,465,163.35	7,063,737,431.72
负债总额	1,121,176,213.42	2,969,685,679.79	5,661,044,403.60	4,107,649,577.79	5,644,256,719.02
资本性支出	11,602,469.29	12,310.00	128,987.28		11,743,766.57
折旧和摊销费用	65,597,103.20	338,456.93	4,452,132.99		70,387,693.12
资产减值损失					
预计信用损失	-3,259,247.09		5,589,352.35		2,330,105.26

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,039,760.21	6,375,294.13
1 至 2 年	214,282.19	214,282.19
2 至 3 年	144,290.00	144,290.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,068,146.00	2,068,146.00
小计	8,466,478.40	8,802,012.32
减：坏账准备	4,533,926.93	4,550,703.63
合计	3,932,551.47	4,251,308.69

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,224,743.90	26.28	2,224,743.90	100.00		2,224,743.90	25.28	2,224,743.90	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,241,734.50	73.72	2,309,183.03	37.00	3,932,551.47	6,577,268.42	74.72	2,325,959.73	35.36	4,251,308.69
其中：										
其他企业	6,241,734.50	73.72	2,309,183.03	37.00	3,932,551.47	6,577,268.42	74.72	2,325,959.73	35.36	4,251,308.69
内部往来款										
合计	8,466,478.40	100.00	4,533,926.93		3,932,551.47	8,802,012.32	100.00	4,550,703.63		4,251,308.69

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京国安广视网络有限公司	2,224,743.90	2,224,743.90	100.00	
合计	2,224,743.90	2,224,743.90		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 其他企业

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,815,016.31	190,750.81	5.00
1 至 2 年	214,282.19	21,428.22	10.00
2 至 3 年	144,290.00	28,858.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,068,146.00	2,068,146.00	100.00
合计	6,241,734.50	2,309,183.03	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围减少	
按单项计提坏账准备	2,224,743.90					2,224,743.90
按组合计提坏账准备	2,325,959.73		16,776.70			2,309,183.03
合计	4,550,703.63		16,776.70			4,533,926.93

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,973,113.92 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 94.18%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,377,524.31 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	19,787,330.37	1,473,033.41
其他应收款项	3,482,742,321.10	3,416,339,864.67
合计	3,502,529,651.47	3,417,812,898.08

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	3,871,277.52	5,530,396.46
中国广电河北网络股份有限公司	2,565,835.81	2,565,835.81
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
北京北邮国安技术股份有限公司	2,255,119.25	1,440,822.29
北京鸿联九五信息产业有限公司	17,500,000.00	
小计	33,482,873.10	16,827,695.08
减：坏账准备	13,695,542.73	15,354,661.67
合计	19,787,330.37	1,473,033.41

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,852,595,728.58	4,786,150,453.79
1 至 2 年	42,000.00	42,000.00
2 至 3 年	449,283.48	449,283.48
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	24,049,664.27	24,049,664.27
小计	4,877,136,676.33	4,810,691,401.54
减：坏账准备	1,394,394,355.23	1,394,351,536.87
合计	3,482,742,321.10	3,416,339,864.67

说明：一年以内账龄中含因北京国安广视网络有限公司不再纳入公司合并报表范围形成的其他应收款项 1,370,294,529.58 元。

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,370,294,529.58	28.10	1,370,294,529.58	100.00		1,370,294,529.58	28.48	1,370,294,529.58	100.00	
按组合计提坏账准备	3,506,842,146.75	71.90	24,099,825.65	0.69	3,482,742,321.10	3,440,396,871.96	71.52	24,057,007.29	0.70	3,416,339,864.67
其中：										
合并范围内关联方	3,472,760,205.52	71.20			3,472,760,205.52	3,381,033,384.68	70.28			3,381,033,384.68
备用金	893,109.24	0.02	4,465.55	0.50	888,643.69	900,926.01	0.02	4,504.63	0.50	896,421.38
保证金、押金	1,211.00		6.06	0.50	1,204.94	1,211.00		6.06	0.50	1,204.94
诉讼赔偿资金 占用利息						33,845,219.22	0.70			33,845,219.22
代缴社保等临时款项	570,644.78	0.01	2,853.22	0.50	567,791.56	566,466.78	0.01	2,832.33	0.50	563,634.45
其他往来款	32,616,976.21	0.67	24,092,500.82	73.86	8,524,475.39	24,049,664.27	0.50	24,049,664.27	100.00	
合计	4,877,136,676.33	100.00	1,394,394,355.23		3,482,742,321.10	4,810,691,401.54	100.00	1,394,351,536.87		3,416,339,864.67

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京国安广视网络有限公司	1,370,294,529.58	1,370,294,529.58	100.00	
合计	1,370,294,529.58	1,370,294,529.58		

(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 个月内的期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备：				
备用金	893,109.24	0.50	4,465.55	888,643.69
保证金、押金	1,211.00	0.50	6.06	1,204.94
代缴社保等临时款项	570,644.78	0.50	2,853.22	567,791.56
合计	1,464,965.02		7,324.83	1,457,640.19

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值
其他往来款	32,616,976.21	73.86	24,092,500.82	8,524,475.39
合计	32,616,976.21		24,092,500.82	8,524,475.39

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	1,370,294,529.58	100.00	1,370,294,529.58	
合计	1,370,294,529.58	100.00	1,370,294,529.58	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	7,343.02	24,049,664.27	1,370,294,529.58	1,394,351,536.87
上年年末余额在本期				
--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		42,836.55		42,836.55
本期转回	18.19			18.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,324.83	24,092,500.82	1,370,294,529.58	1,394,394,355.23

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方	3,472,760,205.52	3,381,033,384.68
备用金	893,109.24	900,926.01
保证金、押金	1,211.00	1,211.00
代缴社保等临时款项	570,644.78	566,466.78
其他往来款	1,402,911,505.79	1,428,189,413.07
合计	4,877,136,676.33	4,810,691,401.54

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 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	1,721,091,860.92	1 年以内	35.29	
国安水清木华房地产开发有限公司	内部往来款	1,711,955,711.02	1 年以内	35.10	
北京国安广视网络有限公司	其他往来款	1,370,294,529.58	1 年以内	28.10	1,370,294,529.58
西藏国安睿博私募基金管理有限公司	内部往来款	39,712,633.58	1 年以内	0.81	
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	0.17	8,403,110.94
合计		4,851,457,846.04		99.47	1,378,697,640.52

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,102,283,681.00	160,000,000.00	1,942,283,681.00	2,102,246,681.00	160,000,000.00	1,942,246,681.00
对联营、合营企业投资	3,178,321,968.40	1,733,510,116.46	1,444,811,851.94	3,229,090,124.98	1,733,510,116.46	1,495,580,008.52
合计	5,280,605,649.40	1,893,510,116.46	3,387,095,532.94	5,331,336,805.98	1,893,510,116.46	3,437,826,689.52

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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）	2,354,545.00	37,000.00		2,391,545.00		
西藏国安睿博基金管理有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
北京国安项目管理有限公司	349,662.54			349,662.54		
合计	1,942,246,681.00	37,000.00		1,942,283,681.00		160,000,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
1. 合营企业												
合肥有线电视宽带网络有限公司	178,811,257.15			8,610,765.74			18,000,000.00				169,422,022.89	
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	44,123,086.97			-3,376,621.47							40,746,465.50	
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	79,241,396.12			-3,636,928.00			404,040.00				75,200,428.12	
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	41,841,175.64			-527,475.58							41,313,700.06	
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	102,618,251.05			318,188.17							102,936,439.22	
益阳国安广播电视宽带网络有限公司	33,250,309.05			-2,341,332.18							30,908,976.87	
周口国安广播电视网络传输有限公司	4,671,671.53			-267,585.36							4,404,086.17	
小计	484,557,147.51			-1,220,988.68			18,404,040.00				464,932,118.83	
2. 联营企业												
北京北邮国安技术股份有限公司	32,227,368.52			-216,210.29			814,296.96				31,196,861.27	
上海鸿联九五信息技术有限公司	40,319,887.94			7,742,914.42							48,062,802.36	
中国广电河南网络有限公司	26,102,884.15			-18,084,171.48							8,018,712.67	1,453,228,305.92
北京华瑞网研科技有限公司	44,320,764.34			-796,097.12							43,524,667.22	
珠海国安方德股权投资合伙企业(有限合伙)	2,699,759.36										2,699,759.36	

中信国安信息产业股份有限公司
二〇二三年半年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中国广电河北网络股份有限公司	335,756,634.22			190,377.47						335,947,011.69	233,223,341.81
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	398,012,244.60			-14,650,802.27		-12,245.09				383,349,197.24	47,058,468.73
中国广电安徽网络股份有限公司	131,583,317.88			-4,502,596.58						127,080,721.30	
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											
小计	1,011,022,861.01			-30,316,585.85		-12,245.09	814,296.96			979,879,733.11	1,733,510,116.46
合计	1,495,580,008.52			-31,537,574.53		-12,245.09	19,218,336.96			1,444,811,851.94	1,733,510,116.46

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,311,320.76	1,062,529.61	406,056.68	1,871,053.03
其他业务	1,148,207.48	4,474,597.74	4,465,415.46	4,382,251.96
合计	2,459,528.24	5,537,127.35	4,871,472.14	6,253,304.99

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	22,500,000.00	29,699,344.79
权益法核算的长期股权投资收益	-31,537,574.53	-41,034,551.60
处置长期股权投资产生的投资收益		-26,850,000.00
合计	-9,037,574.53	-38,185,206.81

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,766,793.68	
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）	16,443,590.94	
债务重组损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	92,230,626.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,187,820.17	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	109,253,191.04	
所得税影响额	-28,672,382.45	
少数股东权益影响额（税后）	-2,464,938.92	
合计	78,115,869.67	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.24	0.0170	
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-0.72	-0.0029	

中信国安信息产业股份有限公司

二〇二三年八月三十日