

公司代码：600764

公司简称：中电广通

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范国平、主管会计工作负责人汪丽华及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2017年上半年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

受到风险、不明朗因素及假设的影响，本报告中基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司正在进行重大资产重组，截至本报告披露日，尚未完成全部资产交割；资产注入后，亦存在盈利预测补偿、主营业务变化、信息披露等风险，风险具体描述详见本报告“第四节、二、（二）可能面对的风险”，敬请投资者注意风险。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	24
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	27
第八节	财务报告	28
第九节	备查文件目录	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司
中船重工	指	中国船舶重工集团公司
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
中电智能卡	指	中电智能卡有限责任公司
中电财务	指	中国电子财务有限责任公司
中国有线	指	中国有线电视网络有限责任公司
广通科技	指	北京中电广通科技有限公司
军民融合基金	指	军民融合海洋防务（大连）产业投资企业（有限合伙）
长城电子	指	北京长城电子装备有限责任公司
赛思科	指	北京赛思科系统工程有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《重大资产重组框架协议》	指	《中电广通股份有限公司、中国船舶重工集团公司、中国电子信息产业集团有限公司关于中电广通股份有限公司之重大资产重组框架协议》
《发行股份购买资产协议》	指	《中电广通股份有限公司与中国船舶重工集团公司、军民融合海洋防务（大连）产业投资企业（有限合伙）关于中电广通股份有限公司发行股份购买资产协议》
《重大资产出售协议》	指	《中电广通股份有限公司与中国电子信息产业集团有限公司关于中电广通股份有限公司重大资产出售协议》
拟置入资产	指	截至评估基准日长城电子 100%股权
拟置出资产	指	截至评估基准日中电广通（除金信恒通外）的全部资产及负债
本次交易、本次重组、本次重大资产重组	指	中电广通向中国电子出售全部资产与负债，向中船重工集团发行股份购买其持有的长城电子 100%股权
交易标的、标的资产	指	截至评估基准日长城电子 100%股权，及截至评估基准日中电广通所有资产与负债
IC	指	Integrated Circuit，集成电路
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
报告披露日	指	2017 年 8 月 28 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司
公司的中文简称	中电广通
公司的法定代表人	范国平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨琼	刘宝楠
联系地址	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区
电话	010-82222765	010-82222765
传真	010-62276737	010-62276737
电子信箱	qyang@cecgt.com	liubn@cecgt.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区
公司注册地址的邮政编码	100082
公司办公地址	北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区
公司办公地址的邮政编码	100082
公司网址	www.cecgt.com
电子信箱	cecgt@cecgt.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn 2017年5月26日 临2017-030

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn 2017年5月26日 临2017-030

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	149,356,346.32	148,022,551.77	0.90
归属于上市公司股东的净利润	29,177,125.48	-10,316,845.85	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	29,082,958.16	14,409,113.54	101.84
经营活动产生的现金流量净额	-27,728,229.45	2,223,717.82	-1,346.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	541,041,929.20	511,864,803.72	5.70
总资产	1,284,280,642.37	1,237,407,522.97	3.79

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.088	-0.031	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.088	-0.031	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.088	0.044	100.00
加权平均净资产收益率(%)	5.54	-2.16	增加7.70个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	5.52	2.94	增加2.58个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因：2016年2月，公司出售广通科技股权，导致合并报表范围发生变化；2017年上半年，公司不存在合并报表范围内的子公司亏损情况，因此，归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增幅较大。

2. 归属于上市公司股东的净利润变动原因：除上述第一项原因外，上年同期公司出售广通科技股权导致上市公司母公司亏损，导致归属于上市公司股东的净利润为负，2017年恢复正常状态，同比增幅较大。

3. 关于经营活动产生的现金流量净额变动情况，请参阅本报告“第四节 一、（一）、1、财务报表相关科目变动分析表及相关说明”。

4. 每股收益变动原因：由于公司净利润同比变动幅度较大，导致每股收益同比也大幅变动。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-50,559.10
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	237,661.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,493.44
少数股东权益影响额	-67,831.90
所得税影响额	-28,596.12
合计	94,167.32

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

截至本报告期末，公司重大资产重组尚未完成，公司的主要业务仍然为集成电路（IC）卡及模块封装业务，该业务的经营模式、主要产品及用途等方面均未发生重大变化。

集成电路封装行业产业链较长，主要分为“芯片设计-芯片制造-封装测试-装备与材料”，公司处于产业链的中下游加工位置，主要经营封装测试、承接芯片设计企业的模块封装和系统开发商的卡片封装业务。

集成电路（IC）卡及模块封装业务由控股子公司中电智能卡有限责任公司承担，主要产品包括：各种 IC 卡、接触式模块、非接触式模块、双界面模块、大容量卡。主要产品应用于身份识别、金融支付、移动通信、交通、城市公共服务等领域。该公司在智能卡和模块的生产技术及产品质量方面始终处于领先地位。

公司产品主要应用领域如下表：

产品	应用领域
非接触模块	身份识别（身份证、门禁卡、会员卡、交通卡）
接触模块	SIM 卡模块、加油卡模块、社保卡模块
双界面模块	金融支付（银行卡、社保卡、公交卡）
IC 卡	中石化、中石油加油卡、城市公共服务（社保卡）

报告期内，智能卡市场竞争依然激烈，在上年度市场整体去库存后，2017 年市场需求量有所回升，双界面模块伴随国产金融芯片逐步导入市场，加工量略有增加。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

具体内容详见本报告“第四节 一、（一）资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，由于公司的主营业务及经营模式尚未发生变化，当前的核心竞争力仍然是基于集成电路（IC）卡和模块封装业务的核心竞争力；另外，由于 2016 年公司控股股东变化，将为公司带来业务转型所需的资源方面的竞争优势。

1、基于集成电路（IC）卡和模块封装业务的核心竞争力

（1）研发能力强。具有自主研发先进封装关键技术、关键装备和建设新工艺生产线的能力。

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

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

2、基于控股股东资源优势的核心竞争力

2016 年，公司控股股东变更为中国船舶重工集团公司，中船重工为世界 500 强企业，中国十大军工集团之一，为我国海军舰船装备的主要研制商和供应商，长期以来坚持以建设“以军为本、军民融合、技术领先、产融一体的创新型领军企业”为方针，持续推进军民融合深度发展。中船重工入主公司，使公司能够依托于中船重工，获得产业协同发展优势，得到军工技术、设施、人才和研发制造能力等方面资源的支持，在海洋防务与信息对抗领域产业发展的核心竞争力得到提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在保证集成电路（IC）卡及模块封装业务稳定发展的基础上，积极推进重大资产重组，全力推动公司业务转型升级。

（一）集成电路（IC）卡及模块封装业务开展情况

报告期内，公司继续在集成电路（IC）卡及模块封装业务的项目研发、产能扩充、渠道提升、管理提升等方面加强工作，保证了该业务的稳定发展。

1. 项目研发：公司始终将集成电路（IC）卡及模块封装业务项目研发作为保证公司核心竞争力的有力抓手。报告期内进行的研发项目包括《大容量 SIM 卡芯片减划技术研发》、《WAFER 制备凸点工艺技术研发》、《SIM 小卡大规模测试及个人化生产技术》、《物联网芯片封装测试及个人化一体化》、《双界面模块大规模生产封装技术》、《CSP 倒贴耦合双界面模块封装技术》，通过以上项目的研发，将有效改进封装业务的工艺技术水平，提升产品的成品率和生产效率，满足客户对不同产品的需求。重点研发项目情况如下表：

项目	目的	拟达到的目标	研发阶段
物联网芯片封装测试及个人化一体化	利用已有的经济、技术实力和长期与中国移动良好的合作优势，研发物联网芯片封装测试及个人化的一体化解决方案，为物联网 SIM 卡的配套加工提供保障，通过本项目研发，为物联网应用市场提供更加安全可靠的产品。	研发物联网 SIM 卡封装测试个人化一体化加工技术，生产出满足更宽幅温湿度环境、震动、防腐蚀的物联网 SIM 卡要求，极大提高物联网 SIM 卡的测试和个人化速度，提高测试和个人化生产效率及保证数据的准确、稳定、安全、可靠，降低生产成本，达到提高产品质量和降低产品成本的目标。	研究阶段
双界面模块大规模生产封装技术	通过项目实施掌握更多的双界面模块大规模生产封装技术和经验，进一步在公司实现接触式、非接触式 IC 卡在内的技术，达到提高产品质量和降低产品成本的目的，为用户提供更加安全可靠的产品。	实现双界面模块大规模生产封装生产，提高生产效率，降低生产成本，为未来市场上不断扩大的需求提供供应保障。	研究阶段
CSP 倒贴耦合双界面模块封装技术	通过实施 CSP 倒贴耦合双界面模块封装项目，抓住该项目将带来的市场优势，满足耦合双界面模块大规模生产需求，用户提供更加安全，可靠产品，实现公司可持续发展和产业化经营的目的。	实现 CSP 倒贴耦合双界面模块封装项目，达到年产 6000 万张物联网芯片卡的生产规模，实现大规模一体化加工物联网芯片卡的目标。	研究阶段

2. 产能扩充：模块封装新增两条生产线，产能提升 20%。

3. 渠道拓展：继续尝试开发网络销售平台，拓宽产品销售平台。

4. 管理提升：公司始终将内部控制体系建设和评价作为一项重要工作，建立长效机制，加强日常监管与专项监督，使内控建设工作常态化。

公司在集成电路（IC）卡及模块封装业务方面也面临产品价格竞争激烈、用工成本增加、受主要材料供应商涨价及汇率影响，主要材料采购单位成本同比有所上涨。

（二）重大资产重组情况

1. 报告期内，公司正在进行的重大资产重组方案分为重大资产出售和发行股份购买资产，具体包括：

（1）重大资产出售：中电广通向中国电子以现金形式出售其截至评估基准日的全部资产及负债，包括：

- ①股权类资产：指中电广通所持中电智能卡 58.14%股权与所持中电财务 13.71%股权；
- ②非股权类资产：指截至评估基准日中电广通除上述股权类资产外的全部资产及负债。

（2）发行股份购买资产：

中电广通向中船重工发行股份收购其持有的长城电子 100%股权。

（3）报告期内重组方案调整情况：

①2017 年 6 月 21 日，经公司第八届董事会第十九次（临时）会议审议通过，取消本次重大资产重组“发行股份购买资产方案”中的“发行价格调整机制”。详细内容请参阅公司 2017 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《临 2017-033 中电广通第八届董事会第十九次（临时）会议决议公告》。

②经公司与交易对方友好协商，2017 年 6 月 27 日，公司召开第八届董事会第二十次（临时）会议及第八届监事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等议案，公司本次发行股份购买资产的交易对方之一军民融合基金退出本次交易，其持有的赛思科 29.94%股权不再纳入本次交易的拟购买资产范围。本次交易的拟购买资产范围、本次发行股份购买资产的交易对方、发行对象及发行股份数量均相应进行调整，详细内容请参阅公司 2017 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《临 2017-039 中电广通关于调整公司重大资产重组方案的公告》以及《中电广通重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》。

2. 本次重组进展情况

2017 年 7 月 6 日，经证监会上市公司并购重组审核委员会 2017 年第 39 次工作会议审核，公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事项获得无条件通过。详细内容请参阅公司 2017 年 7 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《临 2017-044 关于重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委审核通过暨股票复牌的公告》。

截至本报告披露日，公司尚未获得证监会并购重组委对本次重组的批复文件，相关各方正在为资产交割做准备工作。另外，公司保证了重大资产重组过渡期间公司的平稳过渡和员工稳定。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	149,356,346.32	148,022,551.77	0.90
营业成本	111,283,459.09	111,672,901.54	-0.35
销售费用	2,033,028.51	2,840,277.22	-28.42
管理费用	21,990,743.03	23,330,216.37	-5.74
财务费用	-2,004,676.59	1,903,867.70	-205.29
经营活动产生的现金流量净额	-27,728,229.45	2,223,717.82	-1,346.93
投资活动产生的现金流量净额	-12,052,709.33	38,884,757.42	-131.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,910,052.78	-15,735,971.07	不适用
研发支出	8,664,117.29	6,407,705.59	35.21

公司2016年2月转让子公司广通科技股权,2016年11月转让子公司金信恒通股权,合并报表范围发生变动。2016年半年度报表中利润表和现金流量表合并广通科技1月份数据,合并金信恒通1-6月份数据,2017年半年度报表不含广通科技和金信恒通数据,导致本期报表利润表、现金流量表中部分科目与上年同期相比数据变动较大,但不影响资产负债表的变动。

营业收入变动原因说明:合并营业收入与去年同期基本持平。其中:子公司中电智能卡本期营业收入较上期增加2,980.13万元,增幅为24.94%,但由于合并范围变动影响,使本期营业收入同比减少2,764.98万元,因此合并营业收入同比变动不大。

营业成本变动原因说明:营业成本变动原因与营业收入相同。其中:子公司中电智能卡本期营业成本较上期增加2,451.28万元,但由于合并范围变动影响,使本期营业成本同比减少2,387.25万元。

销售费用变动原因说明:受合并范围变动影响,本期销售费用203.30万元,同比下降28.42%。上年同期合并广通科技销售费用79.74万元。本期中电智能卡销售费用203.30万元,上年同期中电智能卡销售费用204.29万元,同比无重大变动。

管理费用变动原因说明:本期管理费用2,199.07万元,同比下降5.74%,主要受合并范围变动影响,同比减少管理费用142.81万元。

财务费用变动原因说明:本期财务费用-200.47万元,上年同期财务费用190.39万元。受合并范围变动影响,去年同期报表合并广通科技财务费用24.81万元;财务费用大幅降低的主要原因是2016年11月收到中国电子置出资产预收款39,191.66万元,因此本期财务费用主要是存款利息。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:受合并范围变动影响,本期经营活动产生的现金流量净额-2,772.82万元;去年同期经营活动产生的现金流量净额222.37万元,同期报表合并广通科技经营活动产生的现金流量净额1,051.45万元。扣除合并范围变动影响,本期中电智能卡经营活动产生的现金流量净额-2,251.81万元,去年同期中电智能卡经营活动产生的现金流量净额

2,811.60万元。主要受应收票据付款周期影响，上半年应收票据同比增幅较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额-1,205.27万元，主要是中电智能卡扩大产能，新增生产线购置机器设备等固定资产。上年同期投资活动产生的现金流量净额3,888.48万元，主要由于上年同期收到出售中国有线股权转让款17,723万元并于当时代广通科技偿还银行债务12,106.86万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额-191.01万元，主要是母公司贷款利息。上年同期筹资活动产生的现金流量净额-1,573.60万元，主要是由于上年同期中电智能卡分红1,000万元及合并广通科技筹资活动产生的现金流量净额-642.40万元。

研发支出变动原因说明：本期研发支出866.41万元，同比上年同期增长35.21%。主要用于中电智能卡在芯片及模块封装方面技术升级、提高产能及新产品更新换代的研发投入。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	509,006,414.72	39.63	551,730,606.28	44.59	-7.74
应收票据	35,055,203.22	2.73	23,141,753.60	1.87	51.48
应收账款	94,852,765.54	7.39	46,309,153.28	3.74	104.83
预付款项	13,518,567.85	1.05	2,912,782.50	0.24	364.11
其他应收款	2,061,668.87	0.16	1,272,777.82	0.10	61.98
存货	72,296,480.51	5.63	71,355,243.23	5.77	1.32
其他流动资产	364,942.75	0.03	1,827,044.59	0.15	-80.03
长期股权投资	473,303,517.71	36.85	449,074,946.47	36.29	5.40
固定资产	77,269,682.02	6.02	83,875,901.85	6.78	-7.88
在建工程	1,085,430.73	0.08	441,344.90	0.04	145.94

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
递延所得税资产	4,937,327.67	0.38	4,937,327.67	0.40	-
其他非流动资产	528,640.78	0.04	528,640.78	0.04	-
短期借款	87,000,000.00	6.77	87,000,000.00	7.03	-
应付账款	58,870,689.21	4.58	44,115,791.79	3.57	33.45
预收款项	931,685.39	0.07	966,576.12	0.08	-3.61
应付职工薪酬	5,074,954.25	0.40	9,608,100.68	0.78	-47.18
应交税费	1,327,831.59	0.10	96,596.22	0.01	1,274.62
应付利息	88,166.06	0.01	105,124.90	0.01	-16.13
应付股利	2,159,589.83	0.17	2,159,589.83	0.17	-
其他应付款	409,732,424.91	31.90	410,608,070.25	33.18	-0.21
递延收益	35,195,977.99	2.74	35,195,977.99	2.84	-

其他说明:

(1) 应收票据变动原因: 本期末应收票据 3,505.52 万元, 较期初 2,314.18 万元增幅 51.48%, 主要是由于中电智能卡本期收到的合同货款中银行承兑汇票比例较大且未到承兑期。

(2) 应收账款变动原因: 本期应收帐款余额 9,485.28 万元, 较期初 4,630.92 万元增长 104.83%, 中电智能卡销售收入同比上涨 24.94%, 按照销售合同收款约定尚未执行完毕, 因此期末应收账款较期初增加。

(3) 预付款项变动原因: 期末预付账款 1,351.86 万元, 较期初 291.28 万元增长 364.11%。预付账款大幅上涨的原因主要是由于中电智能卡本期扩大产能, 新增生产线购置机器设备支付的预付账款。

(4) 其他应收款变动原因: 期末其他应收款余额 206.17 万元, 较期初 127.28 万元增长 61.98%, 实际增加 78.89 万元。

(5) 其他流动资产变动原因: 其他流动资产项下核算的是“应交增值税”借方余额情况, 本期由于中电智能卡销售同比增加 24.94%, 期末进项税留抵较期初减少 159.16 万元。

(6) 在建工程变动原因: 本期末在建工程 108.54 万元, 期初余额 44.13 万元, 增幅 145.94%, 实际增加 64.41 万元, 主要是中电智能卡自制研发生产设备等。

(7) 应付账款变动原因: 期末应付账款余额 5,887.07 万元, 较期初应付账款余额 4,411.58 万元, 增长 33.45%。主要由于本期中电智能卡营业收入增长, 导致材料采购增加, 按照采购合同付款约定部分货款尚未到期。

(8) 应付职工薪酬变动原因: 期末应付职工薪酬较期初减少的原因主要是由于中电智能卡发放上年度计提的奖金。

(9) 应交税费变动原因：本期应交税金 132.78 万元，较期初 9.66 万元增长 1274.62%，本期应交税金大幅增长主要原因是中电智能卡销售收入增加导致应交增值税及税金附加等较期初增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资总额未发生变化；同时，公司积极推动重大资产重组，拟向中船重工发行股份收购其持有的长城电子 100%股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内，公司积极推动重大资产重组，拟向中船重工发行股份收购其持有的长城电子 100%股权。截至本报告披露日，尚未完成上述股权收购。具体内容详见本报告“第四节、一、经营情况讨论与分析”。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内，公司积极推动重大资产重组，拟向中国电子以现金形式出售公司截至评估基准日的全部资产及负债。截至本报告披露日，尚未完成上述资产及负债的出售。具体内容详见本报告“第四节、一、经营情况讨论与分析”。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、中电智能卡有限责任公司，注册资本 3,675 万元人民币，公司占其 58.14%的股份。截止报告期末，该公司资产总额 44,553.64 万元，股东权益 34,127.42 万元，营业收入 14,927.00 万元，净利润 1,712.97 万元。

2、中国电子财务有限责任公司，注册资本 175,094.3 万元人民币，公司占其 15.852%的股份（其中：公司本部占股比例为 13.7069%，中电智能卡占股比例为 2.1451%）。截止报告期末，该公司资产总额 2,970,416.70 万元，股东权益 292,564.53 万元，营业收入 37,866.40 万元，净利润 16,202.00 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

公司正在进行的重大资产重组尚未完成，至下一报告期期末，公司合并报表范围可能发生变化，上述因素将导致公司下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能发生重大变动。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司正在进行的重大资产重组尚未全部完成，截至本报告披露日，尚存在如下风险：

1、盈利预测承诺期内，交易对方承诺的标的资产净利润呈现出较快的增长趋势，但受各种因素的影响，可能出现标的资产在承诺期内实现的净利润未能达到承诺值的风险。

2、拟置入的资产中受到国家、行业政策或军事装备采购投入影响较大的相关产品，若国家、行业政策发生改变，或军事装备采购投入不如预期，则可能会对上市公司的经营业绩产生不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 3 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 4 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 5 月 25 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 26 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 16 日	www. sse. com. cn	2017 年 6 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2017 年上半年度不进行利润分配, 不进行公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中船重工	关于继续保持中电广通股份有限公司独立性的承诺	2016 年 7 月 31 日; 不定期	否	是
	解决同业竞争	中船重工	关于避免同业竞争的承诺	2016 年 7 月 31 日; 不定期	否	是
	解决关联交易	中船重工	关于避免和减少关联交易的承诺	2016 年 7 月 31 日; 不定期	否	是
	股份限售	中船重工	本次股份转让完成后, 将遵照《上市公司收购管理办法》第 74 条规定, 受让的股份在本次转让完成后 12 个月内不得转让。	2016 年 7 月 31 日; 自股权转让正式完成起 12 个月	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	中船重工	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	其他	中船重工	关于诚信相关事项的声明	2016年11月15日; 不定期	否	是
	股份限售	中船重工	关于认购股份锁定期的承诺	2016年11月15日; 自股份上市之日起36个月	是	是
	其他	中船重工	关于标的资产权属情况的说明与承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	其他	中船重工	关于保持中电广通股份有限公司独立性的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	解决同业竞争	中船重工	关于避免与中电广通股份有限公司同业竞争的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	解决关联交易	中船重工	关于规范与中电广通股份有限公司关联交易的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	解决土地等产权瑕疵	中船重工	关于完善标的资产权属事项的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	其他	中国电子	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是
	其他	中国电子	关于最近五年的诚信情况的声明	2016年11月15日; 不定期	否	是
	其他	中电广通	本公司承诺: 本公司向贵所报送的本次重大资产出售及发行股份购买资产申请文件的电子文件和书面文件内容一致, 不存在差异, 并就前述承诺承担相应的法律责任。	2016年11月15日; 不定期	否	是
	其他	中电广通全体董监高	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺	2016年11月15日; 不定期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
	其他	中电广通及其现任董监高	关于无违法违规行为的声明与承诺	2016 年 11 月 15 日; 不定期	否	是
	其他	中电广通	关于出售资产权属情况的说明与承诺	2016 年 11 月 15 日; 不定期	否	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

经公司自查并向控股股东征询，报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务等不良诚信情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司 2017 年预计全年发生日常关联交易金额 40,710 万元，其中：向关联人采购预计发生 1,650 万元，向关联人销售产品、商品 20,100 万元，接受关联人提供的房产及设备租赁 260 万元；另外，根据重大资产重组相关协议安排，在资产重组完成之前，公司预计在关联人的财务公司（中电财务）存款余额预计金额 10,000 万元，在关联人的财务公司（中电财务）贷款预计金额 8,700 万元。

截至本报告期末，上述日常关联交易发生金额如下：向关联人采购实际发生 206.38 万元，向关联人销售产品、商品实际发生 9,262.77 万元，接受关联人提供的房产及设备租赁 228.36 万元，公司从中电财务贷款余额 8,700 万元，公司存放在中电财务的资金 10,268.97 万元；截至本报告披露日，公司在中电财务存款金额 8370.88 万元，控制在股东大会审批范围之内。

具体内容详见本报告“第十节 十二、关联方及关联交易”。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中电财务	参股子公司	其它流出	在关联方的财务公司存款	市场定价	1.15%	268.97	0.528	季度结息	0.525%	不适用
合计				/	/	268.97	0.528	/	/	/
大额销货退回的详细情况						不适用				
关联交易的说明						上述关联交易为超出年度股东大会预计金额,但未达到300万元的披露标准,亦未达到需要提交董事会或股东大会审议的决策标准。				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

具体内容详见本报告“第四节、一、经营情况讨论与分析”。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用

重大合同名称	相关披露索引
《重大资产出售协议之补充协议》	临 2017-016 中电广通第八届董事会第十六次会议决议公告
《发行股份购买资产协议之补充协议》	
《盈利预测补偿协议之补充协议》	
《发行股份购买资产协议之补充协议二》	临 2017-033 中电广通第八届董事会第十九次(临时)会议决议公告
《盈利预测补偿协议之补充协议二》	
《发行股份购买资产协议之补充协议三》	临 2017-037 中电广通第八届董事会第二十次(临时)会议决议公告

十二、 上市公司扶贫工作情况适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

报告期内，公司控股子公司中电智能卡获得行业内多个奖项，具体情况如下表：

证书名称	发证日期	发证单位
第十一届中国半导体创新产品和技术 (新型智能卡个人化测试技术项目)	2017 年 3 月	中国半导体行业协会、中国电子材料行业协会、中国电子专用设备工业协会、中国电子报社
2017 年度国家金卡工程金蚂蚁奖 (最佳产业配套奖)	2017 年 6 月	国家金卡工程协调领导小组办公室
2017 年度国家金卡工程金蚂蚁奖 (创新产品奖，新型智能卡个人化测试技术)	2017 年 6 月	国家金卡工程协调领导小组办公室

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初 限售股数	报告期 解除限 售股数	报告期 增加限 售股数	报告期末 限售股数	限售 原因	解除限售日期
中国船舶重工集团公司	17,631.495	0	0	17,631.495	收购	2017年10月19日
合计	17,631.495	0	0	17,631.495	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,024
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国船舶重工集团公司	0	176,314,950	53.47	176,314,950	无	0	国有法人
紫光集团有限公司	7,682,709	7,682,709	2.33	0	无	0	境内非国有法人
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·正灏39号证券投资集合资金信托计划	6,058,800	6,058,800	1.84	0	无	0	境内非国有法人
李想	-458,521	5,197,219	1.58	0	无	0	境内自然人
夏琼	3,598,370	4,817,224	1.46	0	无	0	境内自然人
杨梦媛	0	4,592,700	1.39	0	无	0	境内自然人
李磊	4,424,323	4,424,323	1.34	0	无	0	境内自然人
朱文	324,346	4,420,250	1.34	0	无	0	境内自然人
于美艳	2,282,113	3,533,940	1.07	0	无	0	境内自然人
何雄	0	2,933,657	0.89	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
紫光集团有限公司	7,682,709	人民币普通股	7,682,709				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·正灏39号证券投资集合资金信托计划	6,058,800	人民币普通股	6,058,800				
李想	5,197,219	人民币普通股	5,197,219				
夏琼	4,817,224	人民币普通股	4,817,224				
杨梦媛	4,592,700	人民币普通股	4,592,700				
李磊	4,424,323	人民币普通股	4,424,323				
朱文	4,420,250	人民币普通股	4,420,250				
于美艳	3,533,940	人民币普通股	3,533,940				
何雄	2,933,657	人民币普通股	2,933,657				
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	2,479,810	人民币普通股	2,479,810				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	中国船舶重 工集团公司	176,314,950	2017-10-19	0	收购人自股权转让 完成之日起 12 个月 不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的 说明			不适用		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵维健	独立董事	离任
赵登平	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	509,006,414.72	551,730,606.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	35,055,203.22	23,141,753.60
应收账款	七、5	94,852,765.54	46,309,153.28
预付款项	七、6	13,518,567.85	2,912,782.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	2,061,668.87	1,272,777.82
买入返售金融资产			
存货	七、10	72,296,480.51	71,355,243.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	364,942.75	1,827,044.59
流动资产合计		727,156,043.46	698,549,361.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	473,303,517.71	449,074,946.47
投资性房地产			
固定资产	七、19	77,269,682.02	83,875,901.85
在建工程	七、20	1,085,430.73	441,344.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	4,937,327.67	4,937,327.67
其他非流动资产	七、30	528,640.78	528,640.78
非流动资产合计		557,124,598.91	538,858,161.67
资产总计		1,284,280,642.37	1,237,407,522.97
流动负债：			
短期借款	七、31	87,000,000.00	87,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	58,870,689.21	44,115,791.79
预收款项	七、36	931,685.39	966,576.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	5,074,954.25	9,608,100.68
应交税费	七、38	1,327,831.59	96,596.22
应付利息	七、39	88,166.06	105,124.90
应付股利	七、40	2,159,589.83	2,159,589.83
其他应付款	七、41	409,732,424.91	410,608,070.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		565,185,341.24	554,659,849.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	35,195,977.99	35,195,977.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,195,977.99	35,195,977.99
负债合计		600,381,319.23	589,855,827.78

项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益			
股本	七、53	329,726,984.00	329,726,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	43,551,794.67	43,551,794.67
减：库存股			
其他综合收益	七、57	8,602,558.93	8,602,558.93
专项储备			
盈余公积	七、59	63,251,821.03	63,251,821.03
一般风险准备			
未分配利润	七、60	95,908,770.57	66,731,645.09
归属于母公司所有者权益合计		541,041,929.20	511,864,803.72
少数股东权益		142,857,393.94	135,686,891.47
所有者权益合计		683,899,323.14	647,551,695.19
负债和所有者权益总计		1,284,280,642.37	1,237,407,522.97

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		424,513,842.44	431,660,208.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		47,240.00
预付款项		18,403.99	235,835.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,236,394.80	1,139,294.80
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		260,071.71	130,558.61
流动资产合计		426,028,712.94	433,213,137.79
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	428,596,472.75	406,388,552.10
投资性房地产			
固定资产		552,196.95	647,111.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,314,371.72	2,314,371.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		431,463,041.42	409,350,035.67
资产总计		857,491,754.36	842,563,173.46
流动负债:			
短期借款		87,000,000.00	87,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,618,107.99	2,618,107.99

项目	附注	期末余额	期初余额
预收款项		180,000.00	180,000.00
应付职工薪酬		2,017,268.30	3,581,184.88
应交税费		2,400.00	2,400.00
应付利息		88,166.06	105,124.90
应付股利		2,159,589.83	2,159,589.83
其他应付款		402,053,594.90	402,741,391.93
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		496,119,127.08	498,387,799.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		496,119,127.08	498,387,799.53
所有者权益：			
股本		329,726,984.00	329,726,984.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,191,870.32	39,191,870.32
减：库存股			
其他综合收益		8,475,982.35	8,475,982.35
专项储备			
盈余公积		63,251,821.03	63,251,821.03
未分配利润		-79,274,030.42	-96,471,283.77
所有者权益合计		361,372,627.28	344,175,373.93
负债和所有者权益总计		857,491,754.36	842,563,173.46

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		149,356,346.32	148,022,551.77
其中:营业收入	七、61	149,356,346.32	148,022,551.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		134,431,890.28	140,264,612.61
其中:营业成本	七、61	111,283,459.09	111,672,901.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,173,636.24	432,360.29
销售费用	七、63	2,033,028.51	2,840,277.22
管理费用	七、64	21,990,743.03	23,330,216.37
财务费用	七、65	-2,004,676.59	1,903,867.70
资产减值损失	七、66	-44,300.00	84,989.49
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	24,228,571.24	108,325,659.76
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		24,228,571.24	15,993,385.39
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		39,153,027.28	116,083,598.92
加:营业外收入	七、69	241,199.89	76,820.23
其中:非流动资产处置利得		0.00	1,819.97
减:营业外支出	七、70	50,604.55	117,132,974.08
其中:非流动资产处置损失		50,559.10	72,507.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		39,343,622.62	-972,554.93
减:所得税费用	七、71	2,995,994.67	3,365,001.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		36,347,627.95	-4,337,556.05
归属于母公司所有者的净利润		29,177,125.48	-10,316,845.85
少数股东损益		7,170,502.47	5,979,289.80
六、其他综合收益的税后净额	七、72		24,443,075.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			23,220,921.59
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			23,220,921.59
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			23,220,921.59
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			1,222,153.77
七、综合收益总额		36,347,627.95	20,105,519.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,177,125.48	12,904,075.74
归属于少数股东的综合收益总额		7,170,502.47	7,201,443.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.088	-0.031
（二）稀释每股收益(元/股)		0.088	-0.031

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

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	86,320.75	7,785,687.81
减:营业成本	十七、4	85,889.15	7,707,334.83
税金及附加		8,858.70	
销售费用			
管理费用		5,633,007.61	7,764,656.56
财务费用		-586,512.86	2,683,510.54
资产减值损失		-44,300.00	66,163.12
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	22,207,920.65	20,473,704.10
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		22,207,920.65	14,659,703.10
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		17,197,298.80	10,037,726.86
加:营业外收入			0.26
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		45.45	117,060,266.15
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,197,253.35	-107,022,539.03
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,197,253.35	-107,022,539.03
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		17,197,253.35	-107,022,539.03
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:范国平

主管会计工作负责人:汪丽华

会计机构负责人:阎瑾

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,119,665.57	153,087,459.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,569,473.75	
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	4,744,697.11	2,169,330.21
经营活动现金流入小计		120,433,836.43	155,256,790.02
购买商品、接受劳务支付的现金		97,942,936.25	112,120,176.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,544,031.86	27,193,579.99
支付的各项税费		12,883,902.93	4,060,424.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	8,791,194.84	9,658,891.53
经营活动现金流出小计		148,162,065.88	153,033,072.20
经营活动产生的现金流量净额		-27,728,229.45	2,223,717.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			177,230,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,060.00	6,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,060.00	177,236,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,054,769.33	1,520,194.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		136,831,448.18
投资活动现金流出小计		12,054,769.33	138,351,642.58

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额		-12,052,709.33	38,884,757.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			195,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			195,000,000.00
偿还债务支付的现金			203,624,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,910,052.78	7,111,971.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,910,052.78	210,735,971.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,910,052.78	-15,735,971.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			3,867.67
五、现金及现金等价物净增加额		-41,690,991.56	25,376,371.84
加：期初现金及现金等价物余额		550,697,406.28	100,796,837.68
六、期末现金及现金等价物余额		509,006,414.72	126,173,209.52

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		183,040.00	8,862,999.99
收到的税费返还		19,133.01	
收到其他与经营活动有关的现金		2,710,879.46	2,384,350.33
经营活动现金流入小计		2,913,052.47	11,247,350.32
购买商品、接受劳务支付的现金		91,042.50	8,776,895.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,776,964.50	3,627,698.89
支付的各项税费		704,609.81	307,548.11
支付其他与经营活动有关的现金		2,550,516.92	2,835,208.82
经营活动现金流出小计		8,123,133.73	15,547,350.82
经营活动产生的现金流量净额		-5,210,081.26	-4,300,000.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			177,230,000.00
取得投资收益收到的现金			5,814,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			183,044,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,232.47	25,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			121,043,645.20
投资活动现金流出小计		26,232.47	121,068,645.20
投资活动产生的现金流量净额		-26,232.47	61,975,355.80
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			227,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			227,000,000.00
偿还债务支付的现金			261,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,910,052.78	2,925,971.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,910,052.78	264,125,971.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,910,052.78	-37,125,971.07
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		-7,146,366.51	20,549,384.23
加:期初现金及现金等价物余额		431,660,208.95	5,960,340.98
六、期末现金及现金等价物余额		424,513,842.44	26,509,725.21

法定代表人: 范国平

主管会计工作负责人: 汪丽华

会计机构负责人: 阎瑾

合并所有者权益变动表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	329,726,984.00				43,551,794.67		8,602,558.93		63,251,821.03		66,731,645.09	135,686,891.47	647,551,695.19
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	329,726,984.00				43,551,794.67		8,602,558.93		63,251,821.03		66,731,645.09	135,686,891.47	647,551,695.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											29,177,125.48	7,170,502.47	36,347,627.95
(一) 综合收益总额											29,177,125.48	7,170,502.47	36,347,627.95
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	329,726,984.00				43,551,794.67		8,602,558.93		63,251,821.03		95,908,770.57	142,857,393.94	683,899,323.14

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	329,726,984.00				39,293,005.35		-9,583,541.52		63,251,821.03		59,464,507.44	120,145,513.10	602,298,289.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	329,726,984.00				39,293,005.35		-9,583,541.52		63,251,821.03		59,464,507.44	120,145,513.10	602,298,289.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							23,220,921.59				-10,316,845.85	7,875,036.90	20,779,112.64
(一) 综合收益总额							23,220,921.59				-10,316,845.85	7,201,443.57	20,105,519.31
(二) 所有者投入和减少资本												4,859,593.33	4,859,593.33
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												4,859,593.33	4,859,593.33
(三) 利润分配												-4,186,000.00	-4,186,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,186,000.00	-4,186,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	329,726,984.00				39,293,005.35		13,637,380.07		63,251,821.03		49,147,661.59	128,020,550.00	623,077,402.04

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		8,475,982.35		63,251,821.03	-96,471,283.77	344,175,373.93
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	329,726,984.00				39,191,870.32		8,475,982.35		63,251,821.03	-96,471,283.77	344,175,373.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										17,197,253.35	17,197,253.35
(一)综合收益总额										17,197,253.35	17,197,253.35
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		8,475,982.35		63,251,821.03	-79,274,030.42	361,372,627.28

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		13,090,901.95		63,251,821.03	9,088,420.55	454,349,997.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	329,726,984.00				39,191,870.32		13,090,901.95		63,251,821.03	9,088,420.55	454,349,997.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-107,022,539.03	-107,022,539.03
(一) 综合收益总额										-107,022,539.03	-107,022,539.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	329,726,984.00				39,191,870.32		13,090,901.95		63,251,821.03	-97,934,118.48	347,327,458.82

法定代表人：范国平

主管会计工作负责人：汪丽华

会计机构负责人：阎瑾

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司（原“中电广通股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）前身为成立于1993年11月18日的甘肃三星石化（集团）股份有限公司。本公司于1996年向社会公众公开发行人民币普通股1,253.50万股，并于同年在上海证券交易所挂牌上市交易。

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

2016年7月21日，根据国资产权[2016]752号文《关于中国电子信息产业集团有限公司协议转让所持全部中电广通股份有限公司股份有关问题的批复》，国务院国有资产监督管理委员会同意中国电子将所持本公司17,631.4950万股股份转让给中国船舶重工集团公司（以下简称“中船重工”），本公司已于2016年10月18日办理过户登记，因此即日起本公司的母公司及实际控制人由中国电子变更为中船重工。

2017年5月，经公司第八届董事会第十八次（临时）会议及2017年第二次临时股东大会审议通过，公司更名为“中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司”。2017年6月15日，北京市工商局向公司核发本次名称变更后的《营业执照》。

截至2017年6月30日止，公司累计发行股本总数为32,972.70万股，公司注册资本为32,972.70万元。

公司统一社会信用代码：91110000224344507P

公司注册地址：北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区

公司类型：其他股份有限公司（上市）

公司法定代表人：范国平

经营范围：制造电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备；承接电子应用系统工程、通讯工程。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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2017年8月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中电智能卡有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营√适用 不适用

公司不存在影响持续经营能力的重大事项，未来 12 个月持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 不适用**1. 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法√适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法√适用 不适用**(1) 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资

产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(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折算。

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。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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) 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额超过 500 万元（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	内部关联方应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00	0.00
6 个月-1 年	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用内部关联方应收款项的，除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

(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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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。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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-40	4-5	2.38-4.80
机器设备	年限平均法	4-14	4-5	6.79-24.00
运输设备	年限平均法	4-12	4-5	7.92-24.00
办公设备及其他	年限平均法	4-18	4-5	5.28-24.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

(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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(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利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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按直线法摊销；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：

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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。

详见本附注“七、37 应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

企业应当按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，应当按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，应当在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 具体原则

本公司主要为集成电路（IC）卡和模块封装业务。1) 自主采购原材料并生产销售模式的收入确认原则：将产品实际运到客户指定地点后，经客户确认验收后确认收入。2) 来料加工模式的收入确认原则：产品加工完成后，将产品运到客户指定地点，经客户确认无误后按照提供的加工费确认收入。

(3) 提供劳务收入的确认原则和计量方法

1) 在资产负债表日，提供的劳务收入在已完成服务，同时与服务相关的经济利益很可能流入本公司且相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

2) 在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

3) 在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司分别以下列情况确认让渡资产使用权收入

1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴(自 2016 年 5 月 1 日起,营改增交纳增值税)	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	25%
中电智能卡有限责任公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司中电智能卡有限责任公司于 2014 年 10 月 30 日取得证书编号为 GR201411000021 的高新技术企业证书，2017 年度享受高新技术企业的所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,111.53	9,932.57
银行存款	508,954,303.19	550,687,473.71
其他货币资金	0.00	1,033,200.00
合计	509,006,414.72	551,730,606.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，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	年初余额
信用证保证金		1,033,200.00
合计		1,033,200.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,055,203.22	23,141,753.60
商业承兑票据		
合计	35,055,203.22	23,141,753.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,553,089.29	100.00	3,700,323.75	3.75	94,852,765.54	50,053,777.03	100.00	3,744,623.75	7.48	46,309,153.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	98,553,089.29	/	3,700,323.75	/	94,852,765.54	50,053,777.03	/	3,744,623.75	/	46,309,153.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	94,310,314.18	0.00	0.00
6 个月-1 年	0.00	0.00	3.00
1 年以内小计	94,310,314.18		
1 至 2 年	284,131.60	28,413.16	10.00
2 至 3 年	151.20	30.24	20.00
3 至 4 年	573,223.92	286,611.96	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00
5 年以上	3,385,268.39	3,385,268.39	100.00
合计	98,553,089.29	3,700,323.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 44,300 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 75,357,890.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 76.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,348,557.92	98.74	2,737,990.43	94.00
1 至 2 年	0.00	0.00	6,282.14	0.22
2 至 3 年	5,000.00	0.04	5,000.00	0.17
3 年以上	165,009.93	1.22	163,509.93	5.61
合计	13,518,567.85	100.00	2,912,782.50	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

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 13,156,692.32 元，占预付款项期末余额合计数的比例 97.32%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,385,781.58	100.00	2,324,112.71	52.99	2,061,668.87	3,596,890.53	100.00	2,324,112.71	64.61	1,272,777.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,385,781.58	/	2,324,112.71	/	2,061,668.87	3,596,890.53	/	2,324,112.71	/	1,272,777.82

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	922,874.07	0.00	0.00
6 个月-1 年	202,164.80	0.00	3.00
1 年以内小计	1,125,038.87		
1 至 2 年	700.00	70.00	10.00
2 至 3 年	1,170,000.00	234,000.00	20.00
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00
5 年以上	2,090,042.71	2,090,042.71	100.00
合计	4,385,781.58	2,324,112.71	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,250,600.00	3,250,000.00
押金及保证金	213,364.80	122,264.80
备用金	809,917.83	152,925.83
其他	111,898.95	71,699.90
合计	4,385,781.58	3,596,890.53

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
前五名欠款单位合计	往来款及押金	3,970,319.80	6 个月以内; 1-2 年; 5 年以上	90.53	2,234,000.00
合计	/	3,970,319.80	/	90.53	2,234,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,882,875.77		41,882,875.77	32,410,244.43		32,410,244.43
在产品	4,031,045.23		4,031,045.23			
库存商品	27,646,525.59	1,384,212.01	26,262,313.58	37,754,990.63	1,384,212.01	36,370,778.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	120,245.93		120,245.93	2,574,220.18		2,574,220.18
合计	73,680,692.52	1,384,212.01	72,296,480.51	72,739,455.24	1,384,212.01	71,355,243.23

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,384,212.01					1,384,212.01
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,384,212.01					1,384,212.01

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵税费	364,942.75	1,696,485.98
其他		130,558.61
合计	364,942.75	1,827,044.59

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京银证信通智能卡有限公司	12,248,793.40									12,248,793.40
中国电子财务有限责任公司	436,826,153.07			24,228,571.24						461,054,724.31
小计	449,074,946.47			24,228,571.24						473,303,517.71
合计	449,074,946.47			24,228,571.24						473,303,517.71

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	35,253,634.41	198,279,821.13	5,569,317.66	886,505.92	239,989,279.12
2. 本期增加金额		529,925.74		26,232.47	556,158.21
(1) 购置		185,143.03		26,232.47	211,375.50
(2) 在建工程转入		344,782.71			344,782.71
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		562,720.47			562,720.47
(1) 处置或报废		562,720.47			562,720.47
4. 期末余额	35,253,634.41	198,247,026.40	5,569,317.66	912,738.39	239,982,716.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,769,119.32	130,038,189.82	3,568,694.17	737,373.96	156,113,377.27
2. 本期增加金额	837,273.84	5,892,947.40	224,269.50	40,357.85	6,994,848.59
(1) 计提	837,273.84	5,892,947.40	224,269.50	40,357.85	6,994,848.59
3. 本期减少金额		395,191.02			395,191.02
(1) 处置或报废		395,191.02			395,191.02
4. 期末余额	22,606,393.16	135,535,946.20	3,792,963.67	777,731.81	162,713,034.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,647,241.25	62,711,080.20	1,776,353.99	135,006.58	77,269,682.02
2. 期初账面价值	13,484,515.09	68,241,631.31	2,000,623.49	149,131.96	83,875,901.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	1,085,430.73		1,085,430.73	441,344.90		441,344.90
合计	1,085,430.73		1,085,430.73	441,344.90		441,344.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				20,301,254.00	20,301,254.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				20,301,254.00	20,301,254.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				20,163,157.20	20,163,157.20
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				20,163,157.20	20,163,157.20
三、减值准备					
1. 期初余额				138,096.80	138,096.80
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				138,096.80	138,096.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值				0	0
2. 期初账面价值				0	0

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,591,045.27	1,582,038.80	7,591,045.27	1,582,038.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	22,368,592.47	3,355,288.87	22,368,592.47	3,355,288.87
合计	29,959,637.74	4,937,327.67	29,959,637.74	4,937,327.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	257,102,691.65	268,053,465.25
递延收益	12,827,385.52	12,827,385.52
合计	269,930,077.17	280,880,850.77

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		10,950,773.60	
2018 年	18,684,320.00	18,684,320.00	
2019 年	18,894,849.84	18,894,849.84	
2020 年	19,165,010.10	19,165,010.10	
2021 年	200,358,511.71	200,358,511.71	
合计	257,102,691.65	268,053,465.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	528,640.78	528,640.78
合计	528,640.78	528,640.78

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	87,000,000.00	87,000,000.00
合计	87,000,000.00	87,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	54,669,131.11	39,801,149.63
1年以上	4,201,558.10	4,314,642.16
合计	58,870,689.21	44,115,791.79

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,439,354.58	未到结算期
供应商 2	1,052,203.41	未到结算期
合计	2,491,557.99	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	367,578.08	435,617.31
1年以上	564,107.31	530,958.81
合计	931,685.39	966,576.12

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,578,748.88	24,342,934.67	28,876,133.60	3,045,549.95
二、离职后福利-设定提存计划	29,351.80	2,130,755.38	2,130,702.88	29,404.30
三、辞退福利	2,000,000.00	56,392.00	56,392.00	2,000,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,608,100.68	26,530,082.05	31,063,228.48	5,074,954.25

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,914,628.08	21,789,602.79	26,304,230.87	2,400,000.00
二、职工福利费		11,515.66	11,515.66	
三、社会保险费	17,341.00	1,478,170.20	1,478,170.20	17,341.00
其中: 医疗保险费	14,420.28	1,290,600.86	1,290,600.86	14,420.28
工伤保险费	1,402.09	87,552.41	87,552.41	1,402.09
生育保险费	1,518.63	100,016.93	100,016.93	1,518.63
四、住房公积金	-30,136.00	994,689.00	994,030.00	-29,477.00
五、工会经费和职工教育经费	676,915.80	68,957.02	88,186.87	657,685.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,578,748.88	24,342,934.67	28,876,133.60	3,045,549.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,557.83	1,950,166.35	1,950,166.35	25,557.83
2、失业保险费	3,779.92	79,583.53	79,583.53	3,779.92
3、企业年金缴费	14.05	101,005.50	100,953.00	66.55
合计	29,351.80	2,130,755.38	2,130,702.88	29,404.30

其他说明:

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	1,215,205.32	
个人所得税	112,626.27	96,557.38
城市维护建设税		19.42
教育费附加		19.42
合计	1,327,831.59	96,596.22

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	88,166.06	105,124.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	88,166.06	105,124.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,159,589.83	2,159,589.83
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,159,589.83	2,159,589.83

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权款	391,916,565.97	391,916,565.97
往来款	13,768,186.01	16,568,186.01
物业及水电费等	922,211.11	1,181,321.05
保证金		
员工往来	50,028.00	50,028.00
其他	3,075,433.82	891,969.22
合计	409,732,424.91	410,608,070.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来单位 1	5,968,186.01	往来款
往来单位 2	7,500,000.00	往来款
合计	13,468,186.01	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,195,977.99			35,195,977.99	
合计	35,195,977.99			35,195,977.99	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
电子标签模块开发及产业化	86,477.01				86,477.01	与资产相关
采用COB工艺封装接触式IC卡模块的技术及产品开发	440,908.51				440,908.51	与资产相关
大容量SIM卡芯片减划技术研发	12,300,000.00				12,300,000.00	与资产相关
WLCSP封装SIM卡模块技术及产品研发	1,569,743.81				1,569,743.81	与资产相关
金融双界面卡自动封装工艺技术研发	5,898,848.66				5,898,848.66	与收益相关
WAFER制备凸点大规模生产技术研发	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
SIM小卡大规模测试及个人化生产技术研发	10,500,000.00				10,500,000.00	与资产相关
合计	35,195,977.99				35,195,977.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	41,078,311.37			41,078,311.37
其他资本公积	2,473,483.30			2,473,483.30
合计	43,551,794.67			43,551,794.67

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,602,558.93						8,602,558.93
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	8,602,558.93						8,602,558.93
其他综合收益合计	8,602,558.93						8,602,558.93

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	66,731,645.09	59,464,507.44
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	66,731,645.09	59,464,507.44
加:本期归属于母公司所有者的净利润	29,177,125.48	-10,316,845.85
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		
期末未分配利润	95,908,770.57	49,147,661.59

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,297,070.00	109,898,910.88	142,164,605.93	107,219,085.79
其他业务	2,059,276.32	1,384,548.21	5,857,945.84	4,453,815.75
合计	149,356,346.32	111,283,459.09	148,022,551.77	111,672,901.54

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		260,786.67
城市维护建设税	375,632.87	87,010.82
教育费附加	375,632.87	84,562.80
资源税		
房产税	295,051.66	
土地使用税	21,057.24	
车船使用税	14,250.00	
印花税	92,011.60	
合计	1,173,636.24	432,360.29

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	808,980.48	1,547,208.41
仓储运输费	507,782.23	391,851.07
差旅费	212,487.05	170,044.15
办公费等	33,472.40	128,464.30
招待费		
折旧及摊销	58,473.79	14,656.22
其他	411,832.56	588,053.07
合计	2,033,028.51	2,840,277.22

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,825,109.23	9,785,900.08
折旧及摊销	834,923.15	2,259,698.28
差旅费	294,973.55	297,986.80
研究及开发费	8,219,715.58	5,894,885.06
办公费等	366,007.82	453,405.51
中介机构费及咨询费	719,889.68	794,207.56

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	406,199.89	447,281.39
税金		618,126.50
租赁费	588,192.57	65,673.78
其他	1,735,731.56	2,713,051.41
合计	21,990,743.03	23,330,216.37

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,893,093.94	2,987,656.33
利息收入	-3,939,173.12	-1,112,772.79
汇兑损失	2,419.52	
汇兑收益		-15,194.72
手续费支出	38,983.07	44,178.88
合计	-2,004,676.59	1,903,867.70

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-44,300.00	84,989.49
合计	-44,300.00	84,989.49

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,228,571.24	15,993,385.39
处置长期股权投资产生的投资收益		92,332,274.37
合计	24,228,571.24	108,325,659.76

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,819.97	
其中：固定资产处置利得		1,819.97	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	237,661.00		237,661.00
其他	3,538.89	75,000.26	3,538.89
合计	241,199.89	76,820.23	241,199.89

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
突出贡献支持奖金	237,661.00		与收益相关
合计	237,661.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	50,559.10	72,507.93	50,559.10
其中：固定资产处置损失	50,559.10	72,507.93	50,559.10
无形资产处置损失			
对外捐赠		150,000.00	
其他	45.45	116,910,466.15	45.45
合计	50,604.55	117,132,974.08	50,604.55

其他说明：

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

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,995,994.67	2,767,825.08
递延所得税费用		597,176.04
合计	2,995,994.67	3,365,001.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,343,622.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,835,905.66
子公司适用不同税率的影响	-2,012,571.87
调整以前期间所得税的影响	-23,166.76
非应税收入的影响	-6,057,142.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,972.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,238,998.26
所得税费用	2,995,994.67

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,939,173.12	1,117,369.02
政府补助款	240,311.00	
往来款		495,697.72
其他	565,212.99	556,263.47
合计	4,744,697.11	2,169,330.21

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	5,973,096.15	8,933,905.81
捐赠支出		150,000.00
往来款	2,174,140.00	
其他	643,958.69	574,985.72
合计	8,791,194.84	9,658,891.53

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的处置子公司所承担债务款项		121,043,645.20
支付的处置子公司期初现金及现金等价物		15,787,802.98
合计		136,831,448.18

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,347,627.95	-4,337,556.05
加: 资产减值准备	-44,300.00	84,989.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,599,657.57	8,643,884.02
无形资产摊销		235,235.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	50,559.10	70,687.96
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,004,676.59	1,655,729.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,228,571.24	-108,325,659.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		597,176.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-941,237.28	-23,742,114.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,982,135.66	12,894,539.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,474,846.70	-6,596,839.27
其他		121,043,645.20
经营活动产生的现金流量净额	-27,728,229.45	2,223,717.82
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	509,006,414.72	126,173,209.52
减：现金的期初余额	550,697,406.28	100,796,837.68
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	-41,690,991.56	25,376,371.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	509,006,414.72	550,697,406.28
其中：库存现金	52,111.53	9,932.57
可随时用于支付的银行存款	508,954,303.19	550,687,473.71
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	509,006,414.72	550,697,406.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,886.74	6.7744	100,848.73

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
突出贡献支持奖金	237,661.00	营业外收入	237,661.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中电智能卡有限责任公司	北京	北京	集成电路卡模块制造	58.14		同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中电智能卡有限责任公司	41.86%	7,170,502.47	0	142,857,393.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中电智能卡有限责任公司	301,127,330.52	144,409,094.64	445,536,425.16	69,066,214.16	35,195,977.99	104,262,192.15	265,336,223.51	150,276,313.74	415,612,537.25	56,272,050.26	35,195,977.99	91,468,028.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中电智能卡有限责任公司	149,270,025.57	17,129,724.01	17,129,724.01	-22,518,148.19	119,468,735.66	13,927,878.93	13,927,878.93	28,116,004.45

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国电子财务有限责任公司	北京	北京	非银行金融机构	13.7069	2.1451	权益法

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

公司管理层在中国电子财务有限责任公司董事会中担任董事会成员,对财务公司的财务和经营政策有参与决策的权利。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中国电子财务有限责任公司	中国电子财务有限责任公司
流动资产	7,864,850,386.60	13,588,268,634.93
非流动资产	21,839,316,644.60	18,301,746,969.96
资产合计	29,704,167,031.20	31,890,015,604.89
流动负债	16,377,069,663.27	21,471,293,593.36
非流动负债	10,401,452,049.98	7,646,260,182.72
负债合计	26,778,521,713.25	29,117,553,776.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,925,645,317.95	2,772,461,828.81
按持股比例计算的净资产份额	463,773,295.80	439,490,649.10
调整事项	-2,718,571.49	-2,664,496.03

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中国电子财务有限责任公司	中国电子财务有限责任公司
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他（注 1）	-2,718,571.49	-2,664,496.03
对联营企业权益投资的账面价值	461,054,724.31	436,826,153.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	378,664,004.07	255,977,661.56
净利润	162,020,009.25	106,951,266.15
终止经营的净利润		
其他综合收益	-8,836,520.13	-32,940,529.94
综合收益总额	153,183,489.12	74,010,736.21
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

注 1：其他系中电广通子公司中电智能卡持有中国电子财务有限责任公司 2.1451% 的股权，在单体报表上按照成本法核算，在合并报表中按照归属于母公司的 1.247% 和中电广通持有的电子财务有限责任公司 13.7069% 的股权合计 14.9539% 按照权益法进行核算。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	12,248,793.40	12,248,793.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-818,741.52	158,451.08
—其他综合收益		
—综合收益总额	-818,741.52	158,451.08

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

于 2017 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 87 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2)外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
金融资产	100,848.73		100,848.73	103,243.23		103,243.23
金融负债						
小计	100,848.73		100,848.73	103,243.23		103,243.23

(3)其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

流动风险，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。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 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

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国船舶重工集团公司	北京	国有独资公司	500.00	53.47	53.47

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京华大智宝电子系统有限公司	其他
北京中电华大设计有限责任公司	其他
上海华虹集成电路有限责任公司	其他
北京华虹集成电路设计有限公司	其他
中国软件与技术服务股份有限公司	其他
中国信息安全研究院有限公司	其他
北京中电广通科技有限公司	其他
北京金信恒通科技有限责任公司	其他
中国电子进出口总公司	其他
中国电子产业工程公司	其他
南京熊猫信息产业有限公司	其他
中国电子财务有限责任公司	其他
北京银证信通智能卡有限公司	其他
中国电子信息产业集团有限公司	其他
北京长城西区科技发展有限公司	母公司的控股子公司
北京长城电子装备有限责任公司	母公司的控股子公司

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华虹集成电路设计有限责任公司	采购原材料	1,381,688.00	
北京中电华大电子设计有限责任公司	采购原材料	571,429.67	
北京银证信通智能卡有限公司	采购原材料	24,846.51	247,268.57
北京中电广通科技有限公司	采购商品	85,889.15	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华虹集成电路设计有限责任公司	销售货物	13,540,955.39	6,720,215.33
北京华大智宝电子系统有限公司	销售货物	11,142,474.36	7,343,672.05
北京中电华大电子设计有限责任公司	销售货物	58,830,936.51	39,421,027.04
上海华虹集成电路有限责任公司	销售货物	8,126,096.62	12,665,914.94
北京银证信通智能卡有限公司	销售货物	987,173.44	3,683,605.84
南京熊猫信息产业有限公司	销售货物		5,579,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京华虹集成电路有限责任公司	办公楼		407,766.99
北京华大智宝电子系统有限公司	办公楼		563,106.80

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京长城西区科技发展有限公司	办公楼	336,102.42	
北京金信恒通科技有限责任公司	办公楼	238,095.24	
中国软件与技术服务股份有限公司	宿舍		163,200.00
中国信息安全研究院有限公司	设备	1,709,401.74	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子财务有限责任公司	20,000,000	2015.8.25	2017.12.31	
中国电子财务有限责任公司	20,000,000	2015.8.26	2017.12.31	
中国电子财务有限责任公司	5,000,000	2016.9.28	2017.12.31	
中国电子财务有限责任公司	32,000,000	2016.6.16	2017.12.31	
中国电子财务有限责任公司	10,000,000	2016.6.24	2017.12.31	

说明：本公司 2017 年半年度支付给中国电子财务有限责任公司的贷款利息 1,893,093.94 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	866,818.44	830,028.07

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司 2017 年半年度在中国电子财务有限责任公司的存款余额为 102,689,706.59 元，存款利息收入为 813,620.66 元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京中电华大设计有限责任公司	45,085,851.81		6,626,953.19	
应收账款	北京华虹集成电路设计有限公司	10,910,969.34		2,430,104.58	
应收账款	北京华大智宝电子系统有限公司	4,282,785.00		2,083,040.00	
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司	4,014,038.40		7,369,913.40	
应收账款	北京银证信通智能卡有限公司	274,855.48		1,344,073.37	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国电子进出口总公司	3,943.83		3,943.83	
其他应收款	北京金信恒通科技有限责任公司	1,250,000.00	234,000.00	1,250,000.00	234,000.00
其他应收款	北京长城西区科技发展有限公司	90,000.00			
其他应收款	北京长城电子装备有限责任公司	1,100.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京华虹集成电路设计有限公司	2,043,650.48	661,962.48
应付账款	北京银证信通智能卡有限公司	168,283.55	150,555.37
应付账款	中国电子产业工程公司	31,157.20	31,157.20
应付账款	中国信息安全研究院有限公司	2,000,000.00	
应付股利	中国电子信息产业集团有限公司	2,154,395.03	2,154,395.03
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	399,416,565.97	399,416,565.97

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

√适用 □不适用

本公司无需要披露的股份支付事项。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2016年10月19日，公司控股股东由中国电子变更为中船重工，鉴于中船重工对本公司的战略定位，拟通过重组上市，打造中船重工集团下属专业化电子信息业务上市平台，实现电子信息业务资产证券化。根据中船重工与中国电子签署的《股权转让协议》以及本公司与中国电子签署的《资产出售协议》及其补充协议约定，本公司将向中国电子以现金形式出售其截至评估基准日、列入评估范围的全部资产及负债，实现对原有资产的剥离，从而聚焦资源发展未来主营业务。且双方拟于该等协议约定的先决条件全部成就后的10个工作日内或双方另行约定的其他日期进行交割并于交割日签署《资产交割协议》。

2017年7月6日，本公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会的审核通过，公司出售资产满足《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》中对持有待售类别的划分条件。

本公司持有待售处置组的处置费用为14,500万元，主要类别有股权类资产及截至评估基准日公司除上述股权类资产外、列入评估范围（即载入经双方确认并经由国资机构备案的《资产评估报告》）的全部资产及负债，详见下表：

单位：万元

项目	账面价值	公允价值
流动资产	2,843.21	2,843.21
非流动资产	41,831.35	80,319.86
其中：长期股权投资	41,604.48	80,092.99
流动负债	10,231.45	10,231.45
净资产	34,443.11	72,931.62

本公司持有待售处置组的报告分部以提供的主要产品为基础确定的，分别为集成电路制造及电子商贸。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

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

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

- 1) 各单项产品或劳务的性质；
- 2) 生产过程的性质；
- 3) 产品或劳务的客户类型；
- 4) 销售产品或提供劳务的方式；
- 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电子商贸	集成电路制造	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	86,320.75	147,210,749.25		147,297,070.00
二、主营业务成本	85,889.15	109,813,021.73		109,898,910.88
三、对联营和合营企业的投资收益	24,228,571.24			24,228,571.24
四、资产减值损失	-44,300.00			-44,300.00
五、折旧费和摊销费	121,147.37	6,478,510.20		6,599,657.57
六、利润总额	19,217,903.94	20,125,718.68		39,343,622.62

项目	电子商贸	集成电路制造	分部间抵销	合计
七、所得税费用		2,995,994.67		2,995,994.67
八、净利润	19,217,903.94	17,129,724.01		36,347,627.95
九、资产总额	838,744,217.21	445,536,425.16		1,284,280,642.37
十、负债总额	496,119,127.08	104,262,192.15		600,381,319.23

说明：集成电路制造系子公司中电智能卡有限责任公司，电子商贸系公司本部。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	633,141.25	100.00	633,141.25	100.00	0	724,681.25	100.00	677,441.25	93.48	47,240.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	633,141.25	/	633,141.25	/	0	724,681.25	/	677,441.25	/	47,240.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）			0.00
6 个月-1 年			3.00
1 年以内小计			
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	633,141.25	633,141.25	100.00
合计	633,141.25	633,141.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 44,300 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 633,141.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 633,141.25 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,470,464.80	100.00	2,234,070.00	64.37	1,236,394.80	3,373,364.80	100.00	2,234,070.00	66.23	1,139,294.80
合计	3,470,464.80	/	2,234,070.00	/	1,236,394.80	3,373,364.80	/	2,234,070.00	/	1,139,294.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	97,600.00		0.00
6 个月-1 年	202,164.80		3.00
1 年以内小计	299,764.80		
1 至 2 年	700.00	70.00	10.00
2 至 3 年	1,170,000.00	234,000.00	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00
合计	3,470,464.80	2,234,070.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
前五名欠款单位合计	往来款及押金	3,463,264.80	6个月以内; 6个月-1年; 1-2年; 5年以上	99.79	2,234,000.00
合计	/	3,463,264.80	/	99.79	2,234,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,312,404.10		26,312,404.10	26,312,404.10		26,312,404.10
对联营、合营企业投资	402,284,068.65		402,284,068.65	380,076,148.00		380,076,148.00
合计	428,596,472.75		428,596,472.75	406,388,552.10		406,388,552.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中电智能卡有限责任公司	26,312,404.10			26,312,404.10		
合计	26,312,404.10			26,312,404.10		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国电子财务有限责任公司	380,076,148.00			22,207,920.65						402,284,068.65	
小计	380,076,148.00			22,207,920.65						402,284,068.65	
合计	380,076,148.00			22,207,920.65						402,284,068.65	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,320.75	85,889.15	7,785,687.81	7,707,334.83
其他业务				
合计	86,320.75	85,889.15	7,785,687.81	7,707,334.83

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,814,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,207,920.65	14,659,703.10
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
合计	22,207,920.65	20,473,704.10

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-50,559.10	
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）	237,661.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,493.44	
所得税影响额	-28,596.12	
少数股东权益影响额	-67,831.90	
合计	94,167.32	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.54	0.088	0.088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	5.52	0.088	0.088

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第九节 备查文件目录

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	上市公司董事、高管人员签署的对本次半年报的书面确认意见
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：范国平

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用