

深圳中电长城信息安全系统有限公司

# 专项审计报告

大信专审字[2017]第 1-01091 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 专项审计报告



大信专审字[2017]第 1-01091 号

### 深圳中电长城信息安全系统有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳中电长城信息安全系统有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年 1-6 月、2016 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年6月30日、2016年12月31日的财务状况以及2017年1-6月、2016年度的经营成果和现金流量。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：（1）如财务报表附注十一所述，贵公司在2017年1-6月发生亏损1,572.23万元；截至2017年6月30日贵公司已面临资不抵债状况。财务报表附注十一充分披露了贵公司拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性；（2）本审计报告仅供贵公司增资之目的使用。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年八月八日

# 资产负债表

编制单位：深圳中电长城信息安全系统有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注   | 2017年6月30日           | 2016年12月31日          |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | 七（一） | 2,628,587.66         | 4,659,223.07         |
| 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                   | 七（二） | 15,448,254.28        | 22,211,313.59        |
| 预付款项                   |      |                      |                      |
| 应收利息                   |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 七（三） | 541,950.48           | 776,993.74           |
| 存货                     | 七（四） | 3,427,669.83         | 2,665,854.79         |
| 其中：原材料                 |      | 235,880.79           | 281,555.72           |
| 库存商品                   |      | 3,191,789.04         | 2,384,299.07         |
| 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（五） | 1,677,497.53         | 362,580.48           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>23,723,959.78</b> | <b>30,675,965.67</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 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                 |      |                      |                      |
| 投资性房地产                 |      |                      |                      |
| 固定资产原价                 | 七（六） | 3,727,644.24         | 3,721,407.48         |
| 减：累计折旧                 | 七（六） | 3,068,627.20         | 2,854,085.85         |
| 固定资产净值                 |      | 659,017.04           | 867,321.63           |
| 减：固定资产减值准备             |      |                      |                      |
| 固定资产净额                 |      | 659,017.04           | 867,321.63           |
| 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                   | 七（七） | 1,891,086.89         | 3,639,655.46         |
| 开发支出                   |      |                      |                      |
| 商誉                     |      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 七（八） | 188,749.27           | 264,248.93           |
| 递延所得税资产                |      |                      |                      |
| 其他非流动资产                |      |                      |                      |
| 其中：特准储备物资              |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>2,738,853.20</b>  | <b>4,771,226.02</b>  |
| <b>资产合计</b>            |      | <b>26,462,812.98</b> | <b>35,447,191.69</b> |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：深圳中电长城信息安全系统有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注    | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|--------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>             |       |                       |                       |
| 短期借款                     |       |                       |                       |
| 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（九）  | 26,220,621.18         | 25,564,419.65         |
| 预收款项                     | 七（十）  | 18,977,177.71         | 15,725,900.48         |
| 应付职工薪酬                   | 七（十一） | 1,306,454.14          | 4,639,882.89          |
| 其中：应付工资                  |       | 1,306,454.14          | 4,639,882.89          |
| 应付福利费                    |       |                       |                       |
| 应交税费                     | 七（十二） |                       |                       |
| 其中：应交税金                  |       |                       |                       |
| 应付利息                     |       |                       |                       |
| 应付股利                     |       |                       |                       |
| 其他应付款                    | 七（十三） | 6,620,302.17          | 292,879.57            |
| 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                   | 七（十四） | 2,480,086.32          | 2,643,624.00          |
| <b>流动负债合计</b>            |       | <b>55,604,641.52</b>  | <b>48,866,706.59</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |       |                       |                       |
| 长期借款                     |       |                       |                       |
| 应付债券                     |       |                       |                       |
| 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                  |       |                       |                       |
| 其中：特准储备基金                |       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |       |                       |                       |
| <b>负 债 合 计</b>           |       | <b>55,604,641.52</b>  | <b>48,866,706.59</b>  |
| <b>所有者权益：</b>            |       |                       |                       |
| 实收资本                     | 七（十五） | 120,000,000.00        | 120,000,000.00        |
| 国有资本                     |       | 120,000,000.00        | 120,000,000.00        |
| 其中：国有法人资本                |       | 120,000,000.00        | 120,000,000.00        |
| 集体资本                     |       |                       |                       |
| 民营资本                     |       |                       |                       |
| 其中：个人资本                  |       |                       |                       |
| 外商资本                     |       |                       |                       |
| # 减：已归还投资                |       |                       |                       |
| 实收资本净额                   |       | 120,000,000.00        | 120,000,000.00        |
| 其他权益工具                   |       |                       |                       |
| 其中：优先股                   |       |                       |                       |
| 永续债                      |       |                       |                       |
| 资本公积                     |       |                       |                       |
| 减：库存股                    |       |                       |                       |
| 其他综合收益                   |       |                       |                       |
| 其中：外币报表折算差额              |       |                       |                       |
| 专项储备                     |       |                       |                       |
| 盈余公积                     |       |                       |                       |
| 其中：法定公积金                 |       |                       |                       |
| 任意公积金                    |       |                       |                       |
| # 储备基金                   |       |                       |                       |
| # 企业发展基金                 |       |                       |                       |
| # 利润归还投资                 |       |                       |                       |
| 未分配利润                    | 七（十六） | -149,141,828.54       | -133,419,514.90       |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |       | <b>-29,141,828.54</b> | <b>-13,419,514.90</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |       | <b>26,462,812.98</b>  | <b>35,447,191.69</b>  |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

编制单位：深圳中电长城信息安全系统有限公司

单位：人民币元

| 项 目                                    | 附注     | 2017年1-6月      | 2016年度         |
|--|--------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                          | 七（十七）  | 32,404,357.00  | 75,652,248.13  |
| 减：营业成本                                 | 七（十七）  | 31,724,730.67  | 74,537,513.86  |
| 税金及附加                                  |        | 179,128.03     | 45,024.00      |
| 销售费用                                   | 七（十八）  | 87,420.23      | 196,558.29     |
| 管理费用                                   | 七（十九）  | 15,325,022.57  | 36,611,111.74  |
| 其中：研究与开发费                              |        | 12,420,822.21  | 28,498,162.07  |
| 财务费用                                   | 七（二十）  | -965.60        | -26,732.19     |
| 其中：利息支出                                |        |                |                |
| 利息收入                                   |        | 4,608.67       | 29,688.39      |
| 汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）                    |        |                |                |
| 资产减值损失                                 | 七（二十一） | 813,334.74     | 668,048.01     |
| 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）                        |        |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |        |                |                |
| 其他收益                                   |        |                |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>               |        | -15,724,313.64 | -36,379,275.58 |
| 加：营业外收入                                | 七（二十二） | 2,000.00       | 16,137.76      |
| 其中：非流动资产处置利得                           |        |                | 137.76         |
| 非货币性资产交换利得                             |        |                |                |
| 政府补助                                   |        | 2,000.00       | 16,000.00      |
| 债务重组利得                                 |        |                |                |
| 减：营业外支出                                | 七（二十三） |                | 13,140.90      |
| 其中：非流动资产处置损失                           |        |                | 13,140.90      |
| 非货币性资产交换损失                             |        |                |                |
| 债务重组损失                                 |        |                |                |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>             |        | -15,722,313.64 | -36,376,278.72 |
| 减：所得税费用                                | 七（二十四） |                | 1,867,726.34   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>               |        | -15,722,313.64 | -38,244,005.06 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                   |        |                |                |
| 1. 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     |        |                |                |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益                    |        |                |                |
| （1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |        |                |                |
| （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                          |        |                |                |
| <b>六、综合收益总额</b>                        |        | -15,722,313.64 | -38,244,005.06 |
| <b>七、每股收益：</b>                         |        |                |                |
| （一）基本每股收益                              |        |                |                |
| （二）稀释每股收益                              |        |                |                |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

- 5 - 会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：深圳中电长城信息安全系统有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 2017年1-6月            | 2016年度                |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 33,880,193.50        | 44,722,758.77         |
| 收到的税费返还                   |    |                      |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,608.67             | 30,459.14             |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>33,884,802.17</b> | <b>44,753,217.91</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 33,708,429.79        | 30,738,618.26         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 626,722.86           | 22,716,750.58         |
| 支付的各项税费                   |    |                      |                       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,580,284.93         | 7,292,448.22          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>35,915,437.58</b> | <b>60,747,817.06</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-2,030,635.41</b> | <b>-15,994,599.15</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    |                      |                       |
| 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 |    |                      |                       |
| 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            |    |                      |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |                      |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                      |                       |
| 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            |    |                      |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    |                      |                       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    |                      |                       |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 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                 |    |                      |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |                      |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                      |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                      |                       |
| 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            |    |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    |                      |                       |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    |                      |                       |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                      |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                      |                       |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 4,659,223.07         | 20,653,822.22         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    |                      |                       |
|                           |    | 2,628,587.66         | 4,659,223.07          |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

编制单位：深圳中电长城信息安全系统有限公司

单位：人民币元

| 项 目                          | 行次 | 2017年1-6月      |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
|------------------------------|----|----------------|--------|------|-------|--------|------|------|-----------------|----|----------------|
|                              |    | 实收资本           | 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           | 其他 | 所有者权益合计        |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 1  | 120,000,000.00 |        |      |       |        |      |      | -133,418,514.90 |    | -13,418,514.90 |
| 加：会计政策变更                     | 2  |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 前期差错更正                       | 3  |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 其他                           | 4  |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| <b>二、本年年初余额</b>              | 5  | 120,000,000.00 |        |      |       |        |      |      | -133,418,514.90 |    | -13,418,514.90 |
| <b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | 6  |                |        |      |       |        |      |      | -15,722,311.64  |    | -15,722,311.64 |
| <b>（一）综合收益总额</b>             | 7  |                |        |      |       |        |      |      | -15,722,311.64  |    | -15,722,311.64 |
| <b>（二）所有者投入和减少资本</b>         | 8  |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 1.所有者投入的普通股                  | 9  |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本              | 10 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额             | 11 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 4.其他                         | 12 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| <b>（三）专项储备提取和使用</b>          | 13 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 1.提取专项储备                     | 14 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 2.使用专项储备                     | 15 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| <b>（四）利润分配</b>               | 16 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 1.提取盈余公积                     | 17 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 其中：法定公积金                     | 18 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 任意公积金                        | 19 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 2.提取专项储备                     | 20 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 3.盈余公积转增资本（或股本）              | 21 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 4.盈余公积弥补亏损                   | 22 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 5.利润分配转投资                    | 23 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 6.提取一般风险准备                   | 24 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 7.对所有者（或股本）的分配               | 25 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 8.其他                         | 26 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| <b>（五）所有者权益内部结转</b>          | 27 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 1.资本公积转增资本（或股本）              | 28 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）              | 29 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 3.盈余公积弥补亏损                   | 30 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 4.前期差错更正                     | 31 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| 5.其他                         | 32 |                |        |      |       |        |      |      |                 |    |                |
| <b>四、本年年末余额</b>              |    | 120,000,000.00 |        |      |       |        |      |      | -149,141,826.54 |    | -29,141,826.54 |

企业负责人：

会计机构负责人：



## 所有者权益变动表 (续)

编制单位: 深圳中电长城信息安全系统有限公司

单位: 人民币元

| 项 目                          | 行次 | 2016年度         |        |      |        |        |      |      | 所有者权益合计        |
|------------------------------|----|----------------|--------|------|--------|--------|------|------|----------------|
|                              |    | 实收资本           | 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、上年年末余额                     | 1  | 120,000,000.00 |        |      |        |        |      |      | 24,824,490.16  |
| 加: 会计政策变更                    | 2  |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 前期差错更正                       | 3  |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 其他                           | 4  |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 二、本年初余额                      | 5  | 120,000,000.00 |        |      |        |        |      |      | 24,824,490.16  |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)       | 6  | -              | -      | -    | -      | -      | -    | -    | -38,244,005.06 |
| (一) 综合收益总额                   | 7  |                |        |      |        |        |      |      | -38,244,005.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本               | 8  |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 1. 所有者投入的普通股                 | 9  |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             | 10 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额            | 11 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 4. 其他                        | 12 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| (三) 专项储备提取和使用                | 13 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 1. 提取专项储备                    | 14 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 2. 使用专项储备                    | 15 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| (四) 利润分配                     | 16 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 1. 提取盈余公积                    | 17 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 其中: 法定公积金                    | 18 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 任意公积金                        | 19 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| # 储备基金                       | 20 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| # 企业发展基金                     | 21 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| # 利润归还投资                     | 22 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 2. 提取一般风险准备                  | 23 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配            | 24 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 4. 其他                        | 25 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| (五) 所有者权益内部结转                | 26 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)            | 27 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)            | 28 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | 29 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动 | 30 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 5. 其他                        | 31 |                |        |      |        |        |      |      | -              |
| 四、本年年末余额                     | 32 | 120,000,000.00 |        |      |        |        |      |      | -13,419,514.90 |

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 深圳中电长城信息安全有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

深圳中电长城信息安全有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由国家工商行政管理总局批准, 由中国电子信息产业集团有限公司控股成立的国有控股公司。

本公司统一社会信用代码为: 91440300580050011J; 注册资本: 人民币 12,000.00 万元; 法定代表人: 周庚申; 注册地: 深圳市; 公司住址: 深圳市南山区高新区中区科发路 3 号长城电脑大厦 1 号楼 2 层。

经营范围: 电子计算机硬件、网络设备、通信设备、计算机软件的技术开发、销售, 并提供相关的技术维护、技术咨询, 计算机软件系统设计, 计算机软件系统集成(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。

本公司母公司及最终控制方: 中国电子信息产业集团有限公司。

公司治理结构: 本公司设立股东会, 由股东会依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东会负责, 依法行使公司的经营决策权; 经理层负责组织实施董事会决议, 主持公司的生产经营管理工作。

财务报告经董事会于 2017 年 8 月 8 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### (一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### (三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### (四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### (五) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 200 万元的应收账款视为重大应收款项，单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备                            |

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

| 确定组合的依据        |                      |
|----------------|----------------------|
| 账龄组合           | 以应收账款的账龄作为信用风险特征划分组合 |
| 集团内关联方组合       | 以本公司的关联关系            |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                      |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备         |
| 集团内关联方组合       | 无特别风险的不计提            |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

| 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) | 2-5          | 2-5           |
| 1 至 2 年       | 10           | 10            |
| 2 至 3 年       | 30           | 30            |
| 3 至 4 年       | 60           | 60            |
| 4 至 5 年       | 80           | 80            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

\*本公司对 90 天以内的应收款项不计提坏账准备, 91 天至 180 天以内, 181 天至 365 天以内的应收款项分别按 2%、5% 提取应收款项坏账准备。另外, 对于应收账款中账龄在 180 天至 365 天并且在半年以上无还款记录的部分, 将应收款项坏账准备的计提比例提高至 50%; 对于账龄超过 365 天并且在一年以上无还款记录的部分, 将坏账准备的计提比例提高至 100%。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

## (六) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (七) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认: 与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业：该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|---------|
| 电子设备 | 5         | 5         | 19.00   |
| 办公设备 | 5         | 5         | 19.00   |
| 其他设备 | 5         | 5         | 19.00   |

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （八）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定

每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (九) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

##### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### (十) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两

者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十一）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并

计入当期损益；企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十三) 收入

### 1、销售商品

(1) 销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## (十四) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出



售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一)用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本；

(二)用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别以下规定进行会计处理：

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公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(一)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(二)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(三)属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### （十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### （十六）租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

本报告期无主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正事项。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据           | 税率     |
|---------|----------------|--------|
| 增值税     | 销售货物收入、计算机服务收入 | 17%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额         | 7%     |
| 教育费附加   | 应纳增值税额         | 3%     |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税额         | 2%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 25%    |

### (二) 税收优惠及批文

无。

### (三) 其他需说明事项

无。

## 七、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 项 目  | 2017年6月30日   | 2016年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 银行存款 | 2,628,587.66 | 4,659,223.07 |
| 合 计  | 2,628,587.66 | 4,659,223.07 |

### (二) 应收账款

| 种 类            | 2017年6月30日    |        |            |       |
|----------------|---------------|--------|------------|-------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备       |       |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,261,320.30 | 100.00 | 813,066.02 | 0.05  |
| 合 计            | 16,261,320.30 | 100.00 | 813,066.02 | 0.05  |

(续)

| 种 类            | 2016年12月31日   |        |           |       |
|----------------|---------------|--------|-----------|-------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备      |       |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 22,223,383.91 | 100.00 | 12,070.32 | 0.05  |
| 合 计            | 22,223,383.91 | 100.00 | 12,070.32 | 0.05  |

1、组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄      | 2017年6月30日    |     |            | 2016年12月31日   |        |           |
|----------|---------------|-----|------------|---------------|--------|-----------|
|          | 账面余额          | 比例% | 坏账准备       | 账面余额          | 比例%    | 坏账准备      |
| 1年以内     | 16,261,320.30 | 100 | 813,066.02 | 22,223,383.91 | 100.00 | 12,070.32 |
| 其中：0-90天 |               |     |            | 21,619,867.91 | 97.28  |           |
| 91-180天  |               |     |            | 603,516.00    | 2.72   | 12,070.32 |
| 181-365天 | 16,261,320.30 | 100 | 813,066.02 |               |        |           |
| 合 计      | 16,261,320.30 | 100 | 813,066.02 | 22,223,383.91 | 100.00 | 12,070.32 |

2、按欠款方归集的2017年6月30日前三名的应收账款情况

| 债务人名称         | 账面余额          | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备       |
|---------------|---------------|---------------|------------|
| 湖南长城计算机系统有限公司 | 15,466,820.30 | 95.11         | 773,341.02 |
| 国防科技大学计算机学院   | 448,000.00    | 2.76          | 22,400.00  |
| 中国科学院信息工程研究所  | 346,500.00    | 2.13          | 17,325.00  |
| 合 计           | 16,261,320.30 | 100.00        | 813,066.02 |

(三)其他应收款

| 种 类             | 2017年6月30日 |        |           |       |
|-----------------|------------|--------|-----------|-------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备      |       |
|                 | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 570,280.52 | 100.00 | 28,330.04 | 4.97  |
| 合 计             | 570,280.52 | 100.00 | 28,330.04 | 4.97  |

(续)

| 种 类             | 2016年12月31日 |        |           |       |
|-----------------|-------------|--------|-----------|-------|
|                 | 账面余额        |        | 坏账准备      |       |
|                 | 金额          | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 792,984.74  | 100.00 | 15,991.00 | 2.02  |
| 合 计             | 792,984.74  | 100.00 | 15,991.00 | 2.02  |

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄      | 2017年6月30日 |        |           | 2016年12月31日 |        |           |
|----------|------------|--------|-----------|-------------|--------|-----------|
|          | 账面余额       | 比例%    | 坏账准备      | 账面余额        | 比例%    | 坏账准备      |
| 1年以内     | 557,280.52 | 100.00 | 24,430.04 | 633,734.74  | 79.92  | 66.00     |
| 其中：0-90天 | 68,679.78  | 12.04  |           | 630,434.74  | 79.5   |           |
| 91-180天  |            |        |           | 3,300.00    | 0.42   | 66.0      |
| 181-365天 | 488,600.74 | 85.68  | 24,430.04 |             |        |           |
| 1至2年     |            |        |           | 159,250.00  | 20.08  | 15,925.00 |
| 2至3年     | 13,000.00  | 2.28   | 3,900.00  |             |        |           |
| 合 计      | 570,280.52 | 100.00 | 28,330.04 | 792,984.7   | 100.00 | 15,991.00 |

2、按欠款方归集的2017年6月30日前四名的其他应收款情况

| 债务人名称          | 款项性质 | 账面余额       | 账龄   | 占其他应收款合计的比例(%) | 坏账准备      |
|----------------|------|------------|------|----------------|-----------|
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 押金   | 521,373.52 | 1年以内 | 91.42          | 23,896.29 |
| 张锐             | 备用金  | 10,375.00  | 1年以内 | 1.82           | 518.75    |
| 袁剑             | 备用金  | 20,000.00  | 1年以内 | 3.51           |           |
| 招标押金           | 押金   | 13,000.00  | 2-3年 | 2.28           | 3,900.00  |
| 合 计            | —    | 564,748.52 | —    | 99.03          | 28,315.04 |

(四) 存货

1、存货的分类

| 项 目       | 2017年6月30日   |              |              | 2016年12月31日  |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 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       | 797,125.63   | 561,244.84   | 235,880.79   | 842,800.56   | 561,244.84   | 281,555.72   |
| 库存商品(产成品) | 5,191,789.04 | 2,000,000.00 | 3,191,789.04 | 4,384,299.07 | 2,000,000.00 | 2,384,299.07 |
| 合 计       | 5,988,914.67 | 2,561,244.84 | 3,427,669.83 | 5,227,099.63 | 2,561,244.84 | 2,665,854.79 |

(五) 其他流动资产

| 项 目  | 2017年6月30日   | 2016年12月31日 |
|------|--------------|-------------|
| 预交税金 | 1,677,497.53 | 362,580.48  |
| 合 计  | 1,677,497.53 | 362,580.48  |

(六) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项 目          | 2016年12月31日  | 本期增加额      | 本期减少额 | 2017年6月30日   |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、账面原值合计     | 3,721,407.48 | 6,236.76   | -     | 3,727,644.24 |
| 其中：电子设备      | 1,601,215.35 | -          | -     | 1,601,215.35 |
| 办公设备         | 1,652,698.32 | -          | -     | 1,652,698.32 |
| 其他           | 467,493.81   | 6,236.76   | -     | 473,730.57   |
| 二、累计折旧合计     | 2,854,085.85 | 214,541.35 | -     | 3,068,627.20 |
| 其中：电子设备      | 1,310,262.60 | 24,595.39  | -     | 1,334,857.99 |
| 办公设备         | 1,226,587.99 | 146,922.44 | -     | 1,373,510.43 |
| 其他           | 317,235.26   | 43,023.52  | -     | 360,258.78   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 867,321.63   | —          | —     | 659,017.04   |
| 其中：电子设备      | 290,952.75   | —          | —     | 266,357.36   |
| 办公设备         | 426,110.33   | —          | —     | 279,187.89   |
| 其他           | 150,258.55   | —          | —     | 113,471.79   |
| 四、固定资产账面价值合计 | 867,321.63   | —          | —     | 659,017.04   |
| 其中：电子设备      | 290,952.75   | —          | —     | 266,357.36   |
| 办公设备         | 426,110.33   | —          | —     | 279,187.89   |
| 其他           | 150,258.55   | —          | —     | 113,471.79   |

(七) 无形资产

1、 无形资产分类

| 项 目          | 2016年12月31日   | 本期增加额        | 本期减少额 | 2017年6月30日    |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、原价合计       | 18,322,428.96 |              |       | 18,322,428.96 |
| 其中：计算机软件     | 1,673,487.17  |              |       | 1,673,487.17  |
| 专利权          | 16,648,941.79 |              |       | 16,648,941.79 |
| 二、累计摊销额合计    | 14,682,773.50 | 1,748,568.57 |       | 16,431,342.07 |
| 其中：计算机软件     | 253,690.62    | 83,674.41    |       | 337,365.03    |
| 专利权          | 14,429,082.88 | 1,664,894.16 |       | 16,093,977.04 |
| 三、无形资产净值准备合计 | 3,639,655.46  | —            | —     | 1,891,086.89  |
| 其中：计算机软件     | 1,419,796.55  | —            | —     | 1,336,122.14  |
| 专利权          | 2,219,858.91  | —            | —     | 554,964.75    |
| 四、无形资产账面价值合计 | 3,639,655.46  | —            | —     | 1,891,086.89  |
| 其中：计算机软件     | 1,419,796.55  | —            | —     | 1,336,122.14  |
| 专利权          | 2,219,858.91  | —            | —     | 554,964.75    |

(八) 长期待摊费用

| 项 目     | 2016年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额     | 其他减少额 | 2016年12月31日 | 其他减少的原因 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------|-------------|---------|
| 办公室装修费用 | 264,248.93  |       | 75,499.66 |       | 188,749.27  |         |
| 合 计     | 264,248.93  |       | 75,499.66 |       | 188,749.27  |         |

(九) 应付账款

| 账 龄       | 2017年6月30日    | 2016年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 19,230,522.52 | 25,011,451.61 |
| 1至2年(含2年) | 6,437,130.66  | 552,968.04    |
| 2-3年(含3年) | 552,968.00    |               |
| 合 计       | 26,220,621.18 | 25,564,419.65 |

账龄超过1年的重要应付账款:

| 债权单位名称        | 2017年6月30日   | 未偿还原因   |
|---------------|--------------|---------|
| 湖南长城银河科技有限公司  | 3,842,769.24 | 合同未执行完毕 |
| 四川长联信科技股份有限公司 | 1,974,355.00 | 合同未执行完毕 |
| 成都圣扬商贸有限公司    | 1,777,762.90 | 合同未执行完毕 |
| 四川英才教学设备有限公司  | 346,500.00   | 合同未执行完毕 |
| 天津飞腾信息技术有限公司  | 143,589.60   | 合同未执行完毕 |
| 合 计           | 8,084,976.74 |         |

(十) 预收款项

| 账 龄       | 2017年6月30日    | 2016年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 18,977,177.71 | 15,720,816.11 |
| 1-2年      |               | 5,084.37      |
| 合 计       | 18,977,177.71 | 15,725,900.48 |

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项 目            | 2016年12月31日  | 本期增加         | 本期减少          | 2017年6月30日   |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,639,882.89 | 8,120,192.09 | 11,453,620.84 | 1,306,454.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -            | 924,410.45   | 924,410.45    |              |
| 合 计            | 4,639,882.89 | 9,044,602.54 | 12,378,031.29 | 1,306,454.14 |

2、短期职工薪酬情况

| 项 目           | 2016年12月31日  | 本期增加         | 本期减少          | 2017年6月30日   |
|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 4,639,882.89 | 7,009,812.30 | 10,343,241.05 | 1,306,454.14 |
| 2.职工福利费       |              | 54,196.40    | 54,196.40     |              |
| 3.社会保险费       | -            | 376,730.19   | 376,730.19    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 310,179.61   | 310,179.61    |              |
| 工伤保险费         |              | 32,552.51    | 32,552.51     |              |
| 生育保险费         |              | 33,998.07    | 33,998.07     |              |
| 4.住房公积金       |              | 668,743.00   | 668,743.00    |              |
| 5.工会经费和职工教育经费 |              | 10,710.20    | 10,710.20     |              |
| 合 计           | 4,639,882.89 | 8,120,192.09 | 11,453,620.84 | 1,306,454.14 |

3、设定提存计划情况

| 项 目      | 2016年12月31日 | 本期增加       | 本期减少       | 2017年6月30日 |
|----------|-------------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 |             | 912,309.62 | 912,309.62 |            |
| 2、失业保险费  |             | 12,100.83  | 12,100.83  |            |
| 合 计      |             | 924,410.45 | 924,410.45 |            |

(十二) 应交税费

| 税 种     | 2016年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2017年6月30日 |
|---------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 增值税     |             | 1,492,733.63 | 1,492,733.63 |            |
| 城市维护建设税 |             | 104,491.35   | 104,491.35   |            |
| 个人所得税   |             | 960,780.80   | 960,780.80   |            |
| 教育费附加   |             | 44,782.01    | 44,782.01    |            |
| 地方教育发展  |             | 29,854.67    | 29,854.67    |            |
| 合 计     |             | 2,632,642.46 | 2,632,642.46 |            |

(十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项 目   | 2017年6月30日   | 2016年12月31日 |
|-------|--------------|-------------|
| 员工报销款 | 57,205.30    | 27,324.72   |
| 员工社保款 |              | 206,782.52  |
| 往来款   | 6,504,324.54 | 22,649.90   |
| 其他    | 58,772.33    | 36,122.43   |
| 合 计   | 6,620,302.17 | 292,879.57  |



(十四) 其他流动负债

| 项 目  | 2017年6月30日   | 2016年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 预提费用 | 2,480,086.32 | 2,643,624.00 |
| 合 计  | 2,480,086.32 | 2,643,624.00 |

(十五) 实收资本

| 投资者名称          | 2016年12月31日    |        | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日     |        |
|----------------|----------------|--------|------|------|----------------|--------|
|                | 投资金额           | 所占比例%  |      |      | 投资金额           | 所占比例%  |
| 合 计            | 120,000,000.00 | 100.00 |      |      | 120,000,000.00 | 100.00 |
| 中国电子信息产业集团有限公司 | 100,000,000.00 | 83.33  |      |      | 100,000,000.00 | 83.33  |
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 20,000,000.00  | 16.67  |      |      | 20,000,000.00  | 16.67  |

(十六) 未分配利润

| 项 目        | 2017年6月30日      | 2016年12月31日     |
|------------|-----------------|-----------------|
| 本期年初余额     | -133,419,514.90 | -95,175,509.84  |
| 本期增加额      | -15,722,313.64  | -38,244,005.06  |
| 其中：本期净利润转入 | -15,722,313.64  | -38,244,005.06  |
| 本期减少额      |                 |                 |
| 本期期末余额     | -149,141,828.54 | -133,419,514.90 |

(十七) 营业收入、营业成本

| 项 目      | 2017年1-6月     |               | 2016年度        |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 32,404,357.00 | 31,724,730.67 | 75,582,162.69 | 74,031,563.65 |
| 信息安全     | 32,404,357.00 | 31,724,730.67 | 75,582,162.69 | 74,031,563.65 |
| 二、其他业务小计 |               |               | 70,085.44     | 505,950.21    |
| 材料销售收入   |               |               | 70,085.44     | 505,950.21    |
| 合 计      | 32,404,357.00 | 31,724,730.67 | 75,652,248.13 | 74,537,513.86 |

(十八) 销售费用

| 项 目 | 2017年1-6月 | 2016年度 |
|-----|-----------|--------|
|-----|-----------|--------|

| 项 目   | 2017年1-6月 | 2016年度     |
|-------|-----------|------------|
| 折旧费   | 87,420.23 | 176,386.14 |
| 工资    |           | 8,119.78   |
| 职工福利费 |           | 649.58     |
| 社会保险费 |           | 11,402.79  |
| 合 计   | 87,420.23 | 196,558.29 |

(十九) 管理费用

| 项 目    | 2017年1-6月     | 2016年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 工资     | 1,460,099.75  | 4,870,040.72  |
| 社会保险费  | 458,829.07    | 1,106,822.64  |
| 技术开发费  | 12,420,822.21 | 28,498,162.07 |
| 机物料消耗  | 20,898.56     | 380,611.10    |
| 租赁费    | 73,170.14     | 379,601.90    |
| 折旧费    | 79,430.29     | 276,721.53    |
| 劳务费    | 120,000.00    | 223,290.32    |
| 食堂管理费  | 43,693.92     | 122,447.74    |
| 办公费    | 70,356.31     | 75,315.53     |
| 无形资产摊销 | 83,674.39     | 70,874.36     |
| 市内交通费  | 36,740.00     | 56,180.00     |
| 差旅费    | 138,008.05    | 45,670.23     |
| 业务招待费  | 14,466.00     | 45,531.40     |
| 其他     | 304,833.88    | 459,842.20    |
| 合 计    | 15,325,022.57 | 36,611,111.74 |

(二十) 财务费用

| 项 目    | 2017年1-6月 | 2016年度     |
|--------|-----------|------------|
| 减：利息收入 | 4,608.67  | 29,688.39  |
| 其他支出   | 3,643.07  | 2,956.20   |
| 合 计    | -965.60   | -26,732.19 |

(二十一) 资产减值损失

| 项 目      | 2017年1-6月  | 2016年度     |
|----------|------------|------------|
| 一、坏账损失   | 813,334.74 | 28,061.32  |
| 二、存货跌价损失 |            | 639,986.69 |

| 项 目 | 2017年1-6月  | 2016年度     |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 813,334.74 | 668,048.01 |

(二十二) 营业外收入

| 项 目         | 2017年1-6月 | 2016年度    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |           | 137.76    |               |
| 其中：固定资产处置利得 |           | 137.76    |               |
| 政府补助        | 2,000.00  | 16,000.00 | 2,000.00      |
| 其他          |           |           |               |
| 合 计         | 2,000.00  | 16,137.76 | 2,000.00      |

政府补助明细

| 项 目          | 2017年1-6月 | 2016年度    | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|-----------|-----------|-------------|
| 市场监督管理局著作权补贴 | 2,000.00  | 16,000.00 | 与收益相关       |
| 合 计          | 2,000.00  | 16,000.00 | —           |

(二十三) 营业外支出

| 项 目         | 2017年1-6月 | 2016年度    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |           | 13,140.90 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           | 13,140.90 |               |
| 其他          |           |           |               |
| 合 计         |           | 13,140.90 |               |

(二十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项 目     | 2017年1-6月 | 2016年度       |
|---------|-----------|--------------|
| 递延所得税费用 |           | 1,867,726.34 |
| 合 计     |           | 1,867,726.34 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目  | 2017年1-6月      |
|------|----------------|
| 利润总额 | -15,722,313.64 |

| 项 目                            | 2017年1-6月     |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -3,930,578.41 |
| 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 | 3,930,578.41  |
| 所得税费用                          |               |

## (二十五) 现金流量表

### 1、现金流量表补充资料

| 项 目                              | 2017年1-6月      | 2016年度         |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:               |                |                |
| 净利润                              | -15,722,313.64 | -38,244,005.06 |
| 加: 资产减值准备                        | 813,334.74     | 668,048.01     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 214,541.35     | 633,406.63     |
| 无形资产摊销                           | 1,748,568.57   | 3,496,887.79   |
| 长期待摊费用摊销                         | 75,499.66      | 150,999.24     |
| 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) | -              | 13,003.14      |
| 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)              | -              |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | -              |                |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -              |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -              | 1,867,726.34   |
| 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)                 | -761,815.04    | 9,765,588.98   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 11,734,108.16  | -16,034,025.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -132,559.21    | 21,687,771.21  |
| 其他                               | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,030,635.41  | -15,994,599.15 |
| 2.现金及现金等价物净变动情况:                 |                |                |
| 现金的期末余额                          | 2,628,587.66   | 4,659,223.07   |
| 减: 现金的年初余额                       | 4,659,223.07   | 20,653,822.22  |
| 加: 现金等价物的期末余额                    | -              | -              |
| 减: 现金等价物的年初余额                    | -              | -              |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -2,030,635.41  | -15,994,599.15 |

### 2、现金及现金等价物

| 项 目          | 2017年6月30日   | 2016年12月31日  |
|--------------|--------------|--------------|
| 一、现金         | 2,628,587.66 | 4,659,223.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,628,587.66 | 4,659,223.07 |

| 项 目            | 2017年6月30日   | 2016年12月31日  |
|----------------|--------------|--------------|
| 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 | 2,628,587.66 | 4,659,223.07 |

## 八、或有事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司

| 母公司名称          | 注册地  | 业务性质     | 注册资本（亿元） | 母公司对本企业的持股比例（%） | 母公司对本企业的表决权比例（%） |
|----------------|------|----------|----------|-----------------|------------------|
| 中国电子信息产业集团有限公司 | 中国北京 | 其他电子设备制造 | 124.82   | 83.33           | 83.33            |

### （二）本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系     | 组织机构代码     |
|----------------|-----------------|------------|
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 受同一母公司控制的其他企业   | 27935126-1 |
| 湖南长城计算机系统有限公司  | 受同一最终控制方控制的其他企业 | 02015120-1 |

### （三）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称          | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额         |           |           |
|----------------|--------|--------|---------------|-----------|-----------|
|                |        |        | 金额            | 占同类销货的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 湖南长城计算机系统有限公司  | 销售     | 销售商品   | 26,862,251.94 | 82.90     | 根据市场价     |
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 销售     | 销售商品   | 5,051,030.93  | 15.59     | 根据市场价     |
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 采购     | 购买商品   | 4,690,698.32  | 14.00     | 根据市场价     |
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 采购     | 接受劳务   | 1,209,952.24  | 8.00      | 根据市场价     |

#### 2、关联租赁情况

| 出租方名称          | 承租方名称            | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益          | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响      |
|----------------|------------------|--------|--------------|-------|-------|---------------|----------|----------------|
| 中国长城科技集团股份有限公司 | 深圳中电长城信息安全系统有限公司 | 房屋     | 1,621,728.47 |       |       | -1,621,728.47 |          | -1,621,728.472 |

(四) 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          |      | 期初余额          |      |
|-------|----------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款  | 中国长城科技集团股份有限公司 |               |      | 3,471,861.71  |      |
| 应收账款  | 湖南长城计算机系统有限公司  | 15,466,820.30 |      | 18,148,006.20 |      |
| 其他应收款 | 中国长城科技股份有限公司   | 521,373.52    |      | 477,925.74    |      |
| 合计    |                | 15,988,193.82 |      | 22,097,793.65 |      |

2、应付项目

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 预收款项  | 中国长城科技股份有限公司 | 21,425,406.01 | 15,719,166.30 |
| 其他应付款 | 中国长城科技股份有限公司 | 6,561,529.84  | 234,107.24    |
| 应付账款  | 中国长城科技股份有限公司 | 4,769,506.87  | 1,223,328.75  |
| 合计    |              | 32,756,442.72 | 17,176,602.29 |

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

本公司在 2017 年 1-6 月发生亏损 1,572.23 万元，在 2017 年 6 月 30 日，流动负债高于资产总额 2,914.18 万元。本公司 2017 年将建基础、保生存、谋发展并重，完善并增强各项经营管理职能，建立经营发展基础，推进产品系列的市场开发和工艺技术的提升，推动产品结构调整，加强投入产出管控，使公司在行业中形成明确的专业定位，快速提高市场份额。

十二、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准报出。

深圳中电长城信息安全有限公司

二〇一七年八月八日

第9页至第30页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_



编号: 0 02505476

# 营 业 执 照

统一社会信用代码 91110108590611484C

名 称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成 立 日 期 2012年03月06日

合 伙 期 限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

经 营 范 围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(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。)



在线扫码获取详细信息

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登 记 机 关

2016



年 1 月 2 日



证书序号: NO. 019863

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



证书序号: 000418

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:



二〇〇八年一月二十五日



证书编号: 420003204726  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 02月 26日  
Date of issuance



2003年 6月 17日  
ly m d



|       |                    |
|-------|--------------------|
| 姓名    | 许腾                 |
| 性别    | 男                  |
| 出生日期  | 1977/11/28         |
| 工作单位  | 湖北大信会计师事务所有限公司     |
| 身份证号码 | 422429197711287973 |

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续  
This is valid for a



2012



2013



2006年5月18日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for a  
this renewal.

2009年3月20日



2015

2015.11.15



2010

2007年



2011



2014

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会: 110101410233  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 北京注册会计师协会  
Date of Issuance 2015 / 07 / 13



年 / 月 / 日



|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 朱红伟                |
| Full name         |                    |
| 性别                | 男                  |
| Sex               |                    |
| 出生日期              | 1982-06-12         |
| Date of birth     |                    |
| 工作单位              | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| Working unit      |                    |
| 身份证号码             | 130131198206121818 |
| Identity card No. |                    |

