

以下第 1 页至第 1490 页与原件一致
经办人：788
鉴证日期：



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP



审计报告

AUDIT REPORT

北京电子控股有限责任公司
2014 年度合并财务报表审计

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	3-4
2. 合并利润表	5
3. 合并现金流量表	6
4. 合并所有者权益变动表	7
5. 合并资产减值准备情况表	8
6. 母公司资产负债表	9-10
7. 母公司利润表	11
8. 母公司现金流量表	12
9. 母公司所有者权益变动表	13
10. 母公司资产减值准备情况表	14
11. 财务报表附注	15-135

审计报告

中审亚太审字 (2015) 第 010008 号

北京电子控股有限责任公司:

我们审计了后附的北京电子控股有限责任公司 (以下简称 “贵公司”) 财务报表, 包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司资产减值准备情况表, 2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表, 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，为发表保留意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

截至 2014 年 12 月 31 日，贵公司所属子公司其他应付款及长期应付款中包括已获得债权人豁免的借款本息 49,646.19 万元，相关子公司正在积极争取上述豁免借款本息相关的税收优惠政策中，因涉及纳税调整事项，未对上述豁免借款本息进行会计处理。

如果按照现行适用税率计算应缴纳所得税并进行会计处理，期末合并将增加归属于母公司所有者权益 37,234.64 万元。

四、审计意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

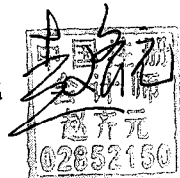
中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师：杨 涛

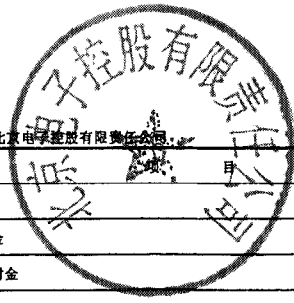


中国注册会计师：赵齐元



中国北京市

二〇一五年四月二十日



合并资产负债表
2014年12月31日

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

	附注八	期末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金	(一)	45,806,953,488.11	25,394,904,145.26
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	(二)	419,034.34	6,061,795.42
衍生金融资产			
应收票据	(三)	728,595,700.84	767,527,875.19
应收账款	(四)	8,402,111,802.46	6,517,423,901.48
预付款项	(五)	844,132,589.38	804,883,991.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六)	295,100,101.77	130,939,103.23
应收股利	(七)		1,089,282.28
其他应收款	(八)	1,357,080,542.14	1,116,937,654.83
买入返售金融资产			
存货	(九)	7,046,752,266.91	6,010,942,841.11
其中：原材料		1,723,338,176.89	1,455,934,980.30
库存商品(产成品)		2,835,231,018.94	2,383,920,947.51
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	(十)	6,202,279,717.64	2,052,842,551.15
流动资产合计		70,683,425,243.59	42,803,553,141.58
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十一)	661,439,164.08	766,512,950.74
持有至到期投资	(十二)	244,083.48	5,813,911.22
长期应收款	(十三)	7,290,184.65	11,584,853.80
长期股权投资	(十四)	822,947,120.11	1,157,051,961.58
投资性房地产	(十五)	3,749,531,246.49	3,526,321,626.95
固定资产原价	(十六)	79,665,121,589.67	57,643,689,946.87
减：累计折旧		24,394,526,376.08	19,053,125,000.80
固定资产净值		55,270,595,213.59	38,540,043,936.47
减：固定资产减值准备		714,188,518.00	718,819,791.86
固定资产净额		54,556,406,695.59	37,921,224,144.31
在建工程	(十七)	22,816,216,387.67	22,769,184,007.32
工程物资			
固定资产清理	(十八)	3,459,469.38	3,662,134.38
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十九)	3,192,137,859.39	2,868,489,082.38
开发支出	(十九)	593,144,955.91	633,627,377.97
商誉	(二十)	51,502,898.00	52,387,150.30
长期待摊费用	(二十一)	481,510,828.46	414,518,014.76
递延所得税资产	(二十二)	442,400,647.85	303,707,645.36
其他非流动资产	(二十三)	1,531,638,154.03	1,372,696,972.90
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		88,509,869,704.82	71,806,782,033.97
资产总计		159,593,294,948.41	114,610,335,175.55

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2014年12月31日

编制单位: 北京电子控股有限责任公司

金额单位: 人民币元

	附注八	期末金额	年初金额
流动负债:		—	—
短期借款	(二十五)	3,150,355,682.12	12,977,724,640.00
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	(二十六)	312,518,864.72	220,937,336.84
应付账款	(二十七)	8,092,268,626.43	6,879,779,440.76
预收款项	(二十八)	1,089,308,145.70	1,385,535,429.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十九)	1,551,844,933.64	1,249,338,456.62
其中: 应付工资		1,128,563,838.95	859,235,657.42
应付福利费			8,834,049.90
其中: 职工奖励及福利基金			230,067.76
应交税费	(三十)	1,034,901,208.00	712,341,468.16
其中: 应交税金		1,016,883,527.38	689,557,069.77
应付利息	(三十一)	235,687,778.61	319,675,242.75
应付股利	(三十二)	43,119,827.36	29,637,802.59
其他应付款	(三十三)	9,904,519,901.14	8,250,196,989.20
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	(三十四)	28,500,000.00	321,628,826.00
其他流动负债	(三十五)	386,565,862.78	351,691,958.78
流动负债合计		25,829,590,831.50	32,698,487,602.90
非流动负债:		—	—
长期借款	(三十六)	34,511,319,979.22	22,153,216,008.37
应付债券			
长期应付款	(三十七)	701,946,126.36	795,371,121.81
长期应付职工薪酬		1,838,687,759.77	1,655,297,344.51
专项应付款	(三十八)	1,004,730,628.17	762,474,792.06
预计负债	(三十九)	81,288,089.88	90,996,631.98
递延收益	(四十)	4,598,271,223.69	4,098,208,841.81
递延所得税负债	(四十一)	364,683,558.44	413,723,755.24
其他非流动负债	(四十二)	3,872,436,079.20	4,686,105,630.13
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		46,978,378,428.14	34,655,395,125.91
负债合计		72,807,964,259.64	67,353,882,728.81
所有者权益(或股东权益):		—	—
实收资本(股本)	(四十二)	3,510,915,301.05	3,343,918,009.37
国有资本		3,510,915,301.05	3,343,918,009.37
其中: 国有法人资本			
集体资本			
私营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		3,510,915,301.05	3,343,918,009.37
资本公积	(四十三)	6,106,467,180.78	5,681,297,013.83
减: 库存股			
其他综合收益		-3,412,388.09	31,550,144.62
其中: 外币报表折算差额		-5,376,762.13	-4,893,028.73
专项储备			
盈余公积	(四十四)	51,965,434.73	45,998,546.60
其中: 法定公积金		16,200,631.43	16,200,631.43
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润	(四十五)	-1,054,325,651.23	-1,371,462,810.50
归属于母公司所有者权益合计		8,611,609,877.24	7,731,300,903.92
少数股东权益		78,173,720,811.53	39,525,151,542.82
所有者权益合计		86,785,330,688.77	47,256,452,446.74
负债和股东权益总计		159,593,294,948.41	114,610,335,175.55

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2014年度

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		44,551,008,007.98	40,922,816,185.73
其中：营业收入	(四十六)	44,551,008,007.98	40,922,816,185.73
其中：主营业务收入	(四十六)	43,192,544,125.00	39,309,749,082.80
其他业务收入	(四十六)	1,358,463,882.98	1,613,067,102.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,131,297,231.80	38,508,404,165.25
其中：营业成本	(四十六)	33,371,795,260.35	30,019,104,300.46
其中：主营业务成本	(四十六)	32,399,324,033.37	28,789,936,991.98
其他业务成本	(四十六)	972,471,226.98	1,229,167,308.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		523,229,429.08	559,385,636.05
销售费用	(四十八)	1,220,247,834.18	1,248,815,736.35
管理费用	(四十九)	5,819,016,921.99	5,091,651,238.43
其中：研究与开发费		2,141,095,953.41	1,243,814,541.17
财务费用	(五十)	-204,283,394.73	392,303,017.73
其中：利息支出		927,328,253.76	1,124,951,546.35
利息收入		1,004,691,930.05	452,992,038.56
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-165,652,970.44	-317,377,033.73
资产减值损失	(五十一)	1,401,291,180.93	1,197,144,236.23
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	1,315,452.20	340,665.87
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	54,319,453.82	73,490,847.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,509,558.49	-3,410,411.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,475,345,822.20	2,488,243,533.55
加：营业外收入	(五十四)	1,461,160,562.95	1,273,609,148.26
其中：非流动资产处置利得		5,852,813.91	3,115,448.73
非货币性资产交换利得			
政府补助		1,323,251,296.42	1,168,833,873.52
债务重组利得	(五十八)	19,383,013.44	8,463,174.32
减：营业外支出	(五十五)	62,416,876.38	139,024,389.19
其中：非流动资产处置损失		39,454,356.23	117,624,792.82
非货币性资产交换损失			
债务重组损失	(五十八)	1,001,287.02	799,274.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,874,089,668.79	3,622,831,292.62
减：所得税费用	(五十六)	671,158,200.17	270,773,117.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,202,931,468.62	3,352,058,175.24
归属于母公司所有者的净利润		351,955,206.58	352,628,569.68
少数股东损益		2,850,976,262.04	2,999,429,605.56
六、其他综合收益的税后净额	(五十七)	-166,126,544.04	-8,755,310.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-164,251,500.00	
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-164,251,500.00	
2、权益法下在被审计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		-1,875,044.04	-8,755,310.81
其中：1、权益法下在被审计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		48,983.71	-5,618,617.85
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额		-1,924,027.75	-3,136,692.96
七、综合收益总额		3,036,804,924.58	3,343,302,864.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		316,992,673.87	329,908,424.65
归属于少数股东的综合收益总额		2,719,812,250.71	3,013,394,439.78
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2014年度

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		45,625,383,032.11	43,587,941,278.07
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		1,328,313,491.56	787,649,687.34
收到的其他与经营活动有关的现金		2,556,435,899.42	3,087,444,557.11
经营活动现金流入小计		49,510,132,423.09	47,463,035,522.52
购买商品、接受劳务支付的现金		30,164,533,686.25	29,807,565,438.21
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		5,347,721,889.94	4,179,958,391.76
支付的各项税费		1,701,266,117.82	1,535,798,167.10
支付的其他与经营活动有关的现金		2,662,225,880.04	2,727,717,323.27
经营活动现金流出小计		39,875,747,574.05	38,251,039,320.34
经营活动产生的现金流量净额	(六十二)	9,634,384,849.04	9,211,996,202.18
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		835,740,150.28	26,053,071.37
取得投资收益收到的现金		26,351,845.00	71,008,492.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		24,591,500.85	29,050,281.30
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			10,356,573.86
收到的其他与投资活动有关的现金		1,165,016,500.53	748,357,617.03
投资活动现金流入小计		2,071,700,189.66	844,825,996.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,988,373,394.98	18,880,738,272.38
投资支付的现金		3,496,564,395.00	296,035,340.57
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		807,156,744.13	377,624,956.00
支付的其他与投资活动有关的现金		123,152,709.05	52,405,048.91
投资活动现金流出小计		26,415,247,243.16	19,606,503,567.86
投资活动产生的现金流量净额		-24,343,547,053.50	-18,721,677,631.43
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		31,070,950,692.90	282,501,281.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,824,450,691.19	34,351,281.00
取得借款收到的现金		25,099,550,355.12	21,429,623,397.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		91,264,790.00	192,485,733.71
筹资活动现金流入小计		56,261,765,838.02	21,904,610,411.71
偿还债务支付的现金		17,948,601,533.18	7,769,630,699.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,785,994,378.87	1,643,979,747.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		52,711,818.75	35,627,916.21
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,167,334,421.67	432,219,339.42
筹资活动现金流出小计		20,901,930,333.72	9,845,829,786.38
筹资活动产生的现金流量净额		35,359,835,504.30	12,058,780,625.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,565,946.03	-145,498,521.89
五、现金及现金等价物净增加额		20,697,239,245.87	2,403,600,674.19
加：期初现金及现金等价物余额	(六十二)	21,301,533,678.09	18,897,933,003.90
六、期末现金及现金等价物余额	(六十二)	41,998,772,923.96	21,301,533,678.09

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2014年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额										上期金额									
	归属于母公司所有者权益					归属于子公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于子公司所有者权益				
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计		实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	3,340,918,009.37	5,691,297,013.83		31,550,144.62	4,371,462,010.50		7,731,300,933.92	39,525,151,542.82	47,256,452,446.74		2,890,425,650.78	5,723,966,807.07		4,575,161.17	-1,303,557,750.11		7,331,725,511.27	37,754,424,710.70	45,106,157,281.97	
加：会计政策变更												-48,312,089.44			-438,528,918.36		-429,841,471.81	-1,176,727,855.44	-1,606,569,277.25	
前期差错更正															69,976,171.66		69,976,171.66	73,707,499.54	93,683,644.20	
其他																				
二、本年年初余额	3,340,918,009.37	5,691,297,013.83		31,550,144.62	4,371,462,010.50		7,731,300,933.92	39,525,151,542.82	47,256,452,446.74		2,890,425,650.78	5,685,974,517.63		4,575,161.17	-1,672,108,408.11		5,991,832,231.12	36,599,403,324.80	43,991,241,645.92	
三、本年增减变动的金额（减少以“-”号填列）	166,997,291.68	425,170,165.56		34,962,532.71	371,377,159.27		800,308,973.32	36,646,509,268.71	39,526,070,242.03		403,492,158.59	-4,377,533.80		2,423,365.43	300,646,697.51		729,493,592.85	2,952,747,218.02	3,665,210,800.82	
（一）综合收益总额				34,962,532.71	351,655,266.58		386,617,799.29	2,719,842,297.71	3,036,894,924.59						302,628,559.68		329,598,424.65	3,013,384,435.76	3,343,322,864.43	
（二）所有者投入和减少资本	166,997,291.68	425,170,165.56			23,988,652.89		622,143,199.45	36,025,801,815.09	36,647,526,014.54		403,492,158.59	-4,377,533.80		2,423,365.43	-46,707,804.30		412,830,255.52	4,052,028.87	408,778,196.11	
1.所有者投入的普通股	166,997,291.68	51,800,000.00					218,797,291.68	43,769,273,935.46	44,038,071,227.14		465,480,538.92						465,480,538.92	39,264,410.29	524,748,947.21	
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		373,370,165.56			23,988,652.89		403,345,937.71	-7,763,392,103.37	7,360,146,212.60		-21,988,378.33	-4,377,533.80		2,423,365.43	-48,707,804.30		-72,653,201.00	-43,326,450.10	-115,970,751.10	
（三）专项储备增加和使用																				
1.提取专项储备																				
2.使用专项储备																				
（四）利润分配																				
1.提取盈余公积																				
其中：法定盈余公积																				
任意盈余公积																				
盈余公积																				
企业利润分配																				
利润分配																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股本）的分配																				
4.其他																				
（五）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.结转重估净损益在权益计划净负债净资产所产生的变动																				
5.其他																				
四、本年年末余额	3,507,915,301.05	6,106,467,180.78		34,172,368.09	5,066,634.73		8,611,699,877.24	76,173,248,811.53	86,782,530,688.77		3,343,918,009.37	5,681,297,013.83		45,995,545.60	-1,371,452,010.50		7,731,300,933.92	39,525,151,542.82	47,256,452,446.74	

所有财务报表附注为本财务报表组成部分

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位负责人：

合并资产减值准备情况表

2014年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：北京电子控股有限责任公司

项 目	本期增加额			本期减少额				期末账面余额	项 目	金 额
	本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额			
一、坏账准备	142,349,161.08			142,349,161.08	25,325,038.98	54,652,401.82		911,141,184.40	补充资料：	
二、存货跌价准备	944,824,600.74		622,982.91	945,447,583.65	632,655,210.48	26,410,852.13	1,702,083.31	1,174,284,936.34	一、待处理资产净损失	
三、可供出售金融资产减值准备	1,000,000.00		444,350.07	1,444,350.07	13,480,000.00			175,094,552.68	(一) 流动资产净损失	
四、持有至到期投资减值准备								17,960,946.00	其中：坏账损失	
五、长期股权投资减值准备	338,842,182.88			338,842,182.88	38,492,751.06			344,705,964.77	存货损失	
六、投资性房地产减值准备								510,954.46	短期投资损失	
七、固定资产减值准备	21,369,700.81		9,556,000.00	30,935,700.81	35,566,974.67			714,188,518.00	(二) 固定资产净损失	
八、工程物资减值准备									其中：固定资产盘亏	
九、在建工程减值准备	19,038,700.52				118,310.00			18,920,390.52	固定资产毁损、报废	
十、生产性生物资产减值准备									固定资产盘盈	
十一、油气资产减值准备									(三) 长期投资损失	
十二、无形资产减值准备	12,240,942.08					11,769,489.08		471,453.00	(四) 无形资产损失	
十三、商誉减值准备	4,423,876.00							4,423,876.00	(五) 在建工程损失	
十四、其他减值准备								824,661,843.66	(六) 委托贷款损失	
									二、政府性挂账	
合 计	1,446,385,645.51		10,633,312.98	1,456,918,958.49	745,835,285.19	92,832,743.03	1,702,083.31	4,186,365,619.83	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	

单位负责人：

主管会计工作负责人：

本财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十二	期末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金		286,769,206.30	230,512,458.03
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			
应收账款			
预付款项			
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		14,683,224.55	14,683,224.55
其他应收款	(一)	510,581,086.49	481,050,600.52
买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
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			
流动资产合计		812,033,517.34	726,246,283.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		176,000,000.00	75,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	4,216,480,158.21	3,847,271,119.56
投资性房地产		24,159,257.07	6,310,993.66
固定资产原价		23,284,188.42	22,671,915.72
减：累计折旧		13,206,893.44	12,130,381.91
固定资产净值		10,077,294.98	10,741,533.81
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		10,077,294.98	10,741,533.81
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		20,427,290.98	190,350.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,259,448.09	2,726,752.71
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		4,450,403,449.33	3,942,240,750.46
资产总计		5,262,436,966.67	4,668,487,033.56

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8-5-11

母公司资产负债表(续)

2014年12月31日

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

	附注十二	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		903,915.85	1,865,867.00
其中：应付工资			
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		643,979.89	247,391.44
其中：应交税金		643,032.58	245,930.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,944,762,601.88	1,692,274,970.37
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		1,946,310,497.62	1,694,388,228.81
非流动负债：			
长期借款			120,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		369,952,004.24	312,265,177.24
预计负债		48,230,856.76	50,230,856.76
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特种储备基金			
非流动负债合计		418,182,861.00	482,496,034.00
负债合计		2,364,493,358.62	2,176,884,262.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）		2,286,419,314.44	2,221,419,314.44
国有资本		2,286,419,314.44	2,221,419,314.44
其中：国有法人资本			
集体资本			
私营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		2,286,419,314.44	2,221,419,314.44
资本公积		942,184,301.62	890,384,301.62
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		16,200,631.43	16,200,631.43
其中：法定公积金		16,200,631.43	16,200,631.43
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润		-346,860,639.44	-636,401,476.74
归属于母公司所有者权益合计		2,897,943,608.05	2,491,602,770.75
少数股东权益			
所有者权益合计		2,897,943,608.05	2,491,602,770.75
负债和股东权益总计		5,262,436,966.67	4,668,487,033.56

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8-5-12

母公司利润表

2014年度

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,513,588.13	14,352,321.91
其中：营业收入		15,513,588.13	14,352,321.91
其中：主营业务收入		15,513,588.13	14,352,321.91
其他业务收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,788,435.53	58,685,636.49
其中：营业成本		465,493.32	291,512.64
其中：主营业务成本		465,493.32	291,512.64
其他业务成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		957,674.43	928,692.14
销售费用			
管理费用		43,740,006.68	40,031,063.23
其中：研究与开发费			
财务费用		-1,561,620.42	11,744,698.70
其中：利息支出		4,082,833.33	12,052,000.00
利息收入		4,336,108.31	389,137.41
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-1,308,345.44	
资产减值损失		-5,813,118.48	5,689,669.78
其他			
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）	(三)	370,755,089.32	186,929,681.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,196,951.63	-1,635,373.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		348,480,241.92	142,596,366.64
加：营业外收入	(四)	1,254,800.00	7,000.00
其中：非流动资产处置利得		2,800.00	7,000.00
非货币性资产交换利得			
政府补助		1,252,000.00	
债务重组利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		349,735,041.92	142,603,366.64
减：所得税费用		1,467,304.62	1,466,892.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		348,267,737.30	144,011,759.09
归属于母公司所有者的净利润		348,267,737.30	144,011,759.09
少数股东损益			
六、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			
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被审计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			
其中：1、权益法下在被审计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			
七、综合收益总额		348,267,737.30	144,011,759.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		348,267,737.30	144,011,759.09
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2014年度

编制单位：北京电子控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		15,155,700.52	14,352,321.91
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			
收到的其他与经营活动有关的现金		629,984,302.58	649,602,436.56
经营活动现金流入小计		645,140,003.10	663,954,758.47
购买商品、接受劳务支付的现金			
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		35,307,509.77	29,933,412.23
支付的各项税费		1,736,639.56	997,945.02
支付的其他与经营活动有关的现金		329,457,983.25	402,915,976.76
经营活动现金流出小计		366,502,132.58	433,847,334.01
经营活动产生的现金流量净额	(五)	278,637,870.52	230,107,424.46
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		289,225,593.00	
取得投资收益收到的现金		134,559,684.75	100,819,883.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		12,800.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		424,298,087.75	100,819,883.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,174,060.00	985,140.00
投资支付的现金		524,750,000.00	149,235,608.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		526,924,060.00	149,930,748.00
投资活动产生的现金流量净额		-102,625,972.25	-49,110,864.12
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		65,000,000.00	244,330,000.00
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		-	-
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		65,000,000.00	244,330,000.00
偿还债务支付的现金		122,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,755,150.00	39,491,200.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		184,755,150.00	309,491,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-119,755,150.00	-65,161,200.00
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		56,256,748.27	115,835,360.34
加：期初现金及现金等价物余额	(五)	230,512,458.03	114,677,097.69
六、期末现金及现金等价物余额	(五)	286,769,206.30	230,512,458.03

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2014年度

项 目	本期金额										上期金额									
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	小计	少数股东权益	所有者权益合计			实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	2,271,419,314.44	890,384,301.62	16,200,631.43	536,401,475.74	-	2,491,602,770.75	-	2,491,602,770.75			1,977,069,314.44	890,384,301.62	16,200,631.43	791,526,055.83	-	2,082,148,211.66	-	2,082,148,211.66		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	2,271,419,314.44	890,384,301.62	16,200,631.43	536,401,475.74	-	2,491,602,770.75	-	2,491,602,770.75			1,977,069,314.44	890,384,301.62	16,200,631.43	791,526,055.83	-	2,130,700,211.66	-	2,130,700,211.66		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,000,000.00	51,800,000.00	-	285,540,837.30	-	402,340,837.30	-	402,340,837.30			244,330,000.00	-	-	116,572,559.09	-	360,902,559.09	-	360,902,559.09		
（一）综合收益总额	65,000,000.00	51,800,000.00	-	348,267,737.30	-	348,267,737.30	-	348,267,737.30			-	-	-	144,011,759.09	-	144,011,759.09	-	144,011,759.09		
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
1.所有者投入的普通股	65,000,000.00	51,800,000.00	-	-	-	116,800,000.00	-	116,800,000.00			244,330,000.00	-	-	-	-	244,330,000.00	-	244,330,000.00		
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）专项储备增加和减少	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
企业计提盈余	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
利润分配结转	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）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.结转前期计提法定盈余公积冲减净资产所	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	2,296,419,314.44	942,184,301.62	16,200,631.43	821,942,313.04	-	2,875,947,559.05	-	2,875,947,559.05			2,221,419,314.44	890,384,301.62	16,200,631.43	836,011,476.74	-	2,491,602,770.75	-	2,491,602,770.75		

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

单位负责人：

母公司资产减值准备情况表

2014年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：北京中恒电业股份有限公司

项 目	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项 目	金 额
	本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	10,774,660.78			-	5,813,118.48			5,813,118.48	4,961,551.30	补充资料：	
二、存货跌价准备				-				-	-	一、特处理资产净损失	
三、可供出售金融资产减值准备				-				-	-	(一)流动资产净损失	
四、持有至到期投资减值准备				-				-	-	其中：坏账损失	
五、长期股权投资减值准备				-				-	-	存货损失	
六、投资性房地产减值准备				-				-	-	短期投资损失	
七、固定资产减值准备				-				-	-	(二)固定资产净损失	
八、工程物资减值准备				-				-	-	其中：固定资产盘亏	
九、在建工程减值准备				-				-	-	固定资产毁损、报废	
十、生产性生物资产减值准备				-				-	-	固定资产盘盈	
十一、油气资产减值准备				-				-	-	(三)长期投资损失	
十二、无形资产减值准备				-				-	-	(四)无形资产损失	
十三、商誉减值准备				-				-	-	(五)在建工程损失	
十四、其他减值准备				-				-	-	(六)委托贷款损失	
				-				-	-	二、政策性挂账	
				-				-	-	三、当年处理以前年度损失和挂账	
合 计	10,774,660.78			-	5,813,118.48			5,813,118.48	4,961,551.30	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	

单位负责人：

主管会计工作负责人：

所附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人：

北京电子控股有限责任公司

2014 年度合并财务报表附注

(附注内容如无特殊说明, 货币单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

北京电子控股有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为“北京电子信息产业(集团)有限责任公司”, 系于 1997 年根据北京市人民政府京政函[1997]4 号“关于同意北京市人民政府电子工业办公室转制为北京电子信息产业(集团)有限责任公司的批复”设立。1997 年 4 月 8 日, 公司领取了企业法人营业执照。

1999 年, 根据北京市人民政府京政函[1999]161 号“关于同意北京电子信息产业(集团)有限责任公司修改章程的批复”, 北京电子信息产业(集团)有限责任公司更名为北京电子控股有限责任公司, 北京市人民政府以原北京电子信息产业(集团)有限责任公司及其所属企业截止 1999 年 9 月 30 日经核实后占有的全部国有资产价值量中的国家资本金 130,737.00 万元作为对公司的出资。

2004 年 4 月 29 日, 北京市工商行政管理局为公司换发了注册号为 1100001509967 的企业法人营业执照。

注册住所: 北京市朝阳区酒仙桥路 12 号; 法定代表人: 王岩; 注册资本: 130,737.00 万元; 企业类型: 有限责任公司(国有独资)。

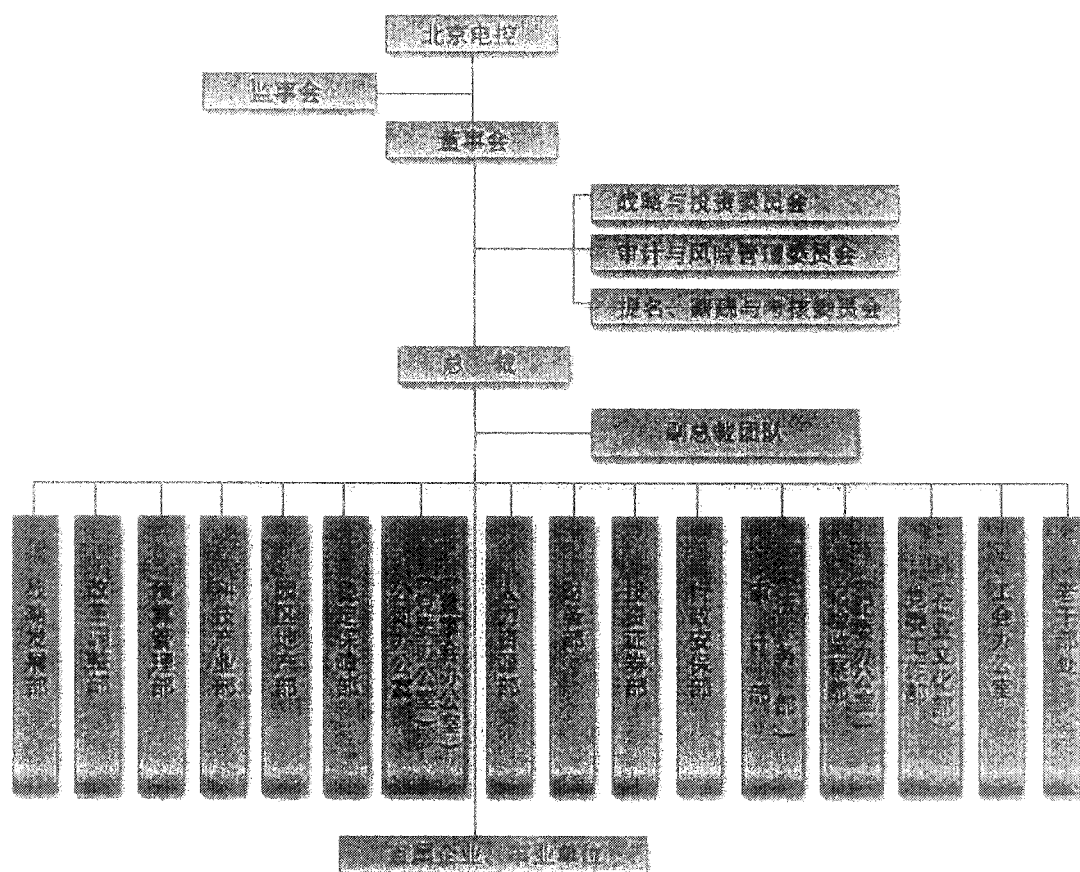
(二) 企业所处行业、经营范围和业务性质

公司属光电子器件及其他电子器件制造行业, 经营范围主要包括: 授权内的国有资产经营管理; 通信类、广播电视视听类; 计算机和外部设备及应用类; 电子基础原材料和元器件类; 家用电器及电子产品类; 电子测量仪器仪表类; 机械电器设备类; 交通电子类产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理; 房地产开发, 出租、销售商品房; 物业管理。

(三) 母公司和集团总部的名称、治理结构

公司属于国有独资有限责任公司, 不设股东会, 由北京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)行使股东会职权。公司设有董事会、监事会。

2011 年公司调整了组织架构, 定位为战略控股型企业集团, 并成立预算管理部, 推进全面预算管理工作。公司组织结构图如下:



二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

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及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(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

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(四) 企业合并

1、企业合并的分类

本公司企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，指参与合并的公司在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。非同一控制下的企业合并，指参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。企业合并的方式分为控股合并、吸收合并及新设合并。

2、合并日的会计处理以及合并财务报表的编制方法

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，应当在合并日按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新

支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值之和。公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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，应当确认为商誉，在持有期间不予摊销。但是应定期对商誉进行减值测试，对发生减值的商誉计提减值准备。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经再次进行复核确认后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期营业外收入。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

购买日或出售日的确定：指合并方或购买方实际取得对被购买方控制权和出售方丧失控制权的日期。

3、合并日相关交易公允价值的确定方法

（1）货币资金，按照购买日被购买方的账面余额确定。

（2）有活跃市场的股票、债券、基金等金融工具，按照购买日活跃市场中的市场价格确定。

（3）应收款项，其中的短期应收款项，一般按照应收取的金额作为其公允价值；长期的应收款项，按适当利率折现后的现值确定其公允价值。

(4) 存货，对其中的产成品和商品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及购买方出售类似产成品、商品会计可能实现的利润确定；在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、估计的销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础上估计出售可能实现的利润确定；原材料按现行重置成本确定。

(5) 不存在活动市场的金融工具如权益性投资等，采用估值技术确定其公允价值。

(6) 房屋建筑物、机器设备、无形资产，存在活跃市场的，以购买日的市场价格为基础确定其公允价值。不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，应参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；同类或类似资产也不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(7) 应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应付债券、长期应付款，其中的短期负债，一般按应支付的金额确定其公允价值；长期负债，按适当的折现率折现后的现值作为其公允价值。

(8) 取得的被购买方的或有负债，其公允价值在购买日能够可靠计量的，确认为预计负债。

(9) 递延所得税资产和递延所得税负债，取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值与其计税基础之间存在差额的，确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

2、合并财务报表编制的方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现

金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目;抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额;抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的,应当全额确认该部分损失;站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

子公司持有母公司的长期股权投资,视为企业集团的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资,比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 外币业务的核算方法及折算说明

1、 外币交易的折算方法

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

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体详见附注四、（三十）。

层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款

项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量分类进行：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额与初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3、金融资产减值

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

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 其他金融负债

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

(3) 财务担保合同及贷款承诺

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

6、金融负债的终止确认

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

（九）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	本公司将单项金额达到或超过 500 万元，或者单项金额虽未达到 500 万元但已达到或超过所在科目北京电控系统外应收款项总余额 10% 的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合	计提方法（计提比例%）
组合 1：北京电控系统内关联方	不计提坏账
组合 2：企业内部应收款项	不计提坏账
组合 3：账龄组合	账龄分析法
其中： 账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00-5.00
1-2 年（含 2 年）	5.00-10.00
2-3 年（含 3 年）	10.00-20.00
3-4 年（含 4 年）	20.00-30.00
4-5 年（含 5 年）	30.00-50.00
5 年以上	100.00

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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确

认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

（十）存货

1、 存货的分类

存货主要包括物资采购、原材料、燃料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、出租开发产品、开发成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，采用先进先出法、加权平均法或者个别计价法确定发出存货的实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制，于每年年末对存货进行盘点。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物等周转材料价值较小的，在领用时采用一次转销法；价值较大的，除有特殊规定的以外采用五五摊销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、 初始投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四、(四) 确定其初始投资成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

2、 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

取得长期股权投资后,应当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;投资方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,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的,应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时,应当以取得投资时对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算:原持有的对被投资单位的股权投资(不具有控制、共同控制或重大影响的),按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的,因追加投资等原因导致持股比例上升,能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的,在转按权益法核算时,投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值,作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算:投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,或者原持

有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

5、处置长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，母公司处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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，应当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。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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。

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

6、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十二) 投资性房地产

公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、

相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	—	—	—
房屋建筑物	20-50	0.00-10.00	1.85-5.00

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

（十三）固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限	年折旧率(%)
土地	—	—	—
房屋建筑物	0.00-10.00	20-50	1.80-5.00
机器设备	0.00-10.00	5-15	6.00-20.00
运输工具	0.00-10.00	5-15	6.00-20.00
电子设备	0.00-10.00	2-10	9.00-50.00
其他	0.00-10.00	2-10	9.00-50.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“非流动非金融资产减值”。

4、 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十四) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“非流动非金融资产减值”。

(十五) 借款费用

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

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

化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

（十六）无形资产

1、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

2、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 商誉

商誉为在购买日或取得日，非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“非流动非金融资产减值”。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十九) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费, 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金, 工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤, 短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利, 是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利, 是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利, 是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬, 包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间, 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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间, 将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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤:

①根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间;

②设定受益计划存在资产的, 将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, 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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

③期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 其中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允许转回至

损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1、股份支付的种类

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的,将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易,接受服务企业和结算企业不是同一企业的,在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量,比照上述原则处理。

(二十二) 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券,按照实际收到的金额(扣除相关交易费用),作为负债处理;债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券,在初始确认时将负债和权益成份进行分拆,分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额,其次按照该可转换公司债券整体发行价格(扣除相关交易费用)扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初

始确认金额。

(二十三) 预计负债

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

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

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

1、 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(二十四) 收入

1、 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提

供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十五）建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合预计总成本的比例方法确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（二十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认

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

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

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

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

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

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

2、计量

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

3、抵销

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

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

所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

3、 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4、 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

（二十九）持有待售

1、 确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：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；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(三十) 公允价值计量

1、公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2、公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，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。

3、公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十一) 资产证券化业务

1、如果公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认

该金融资产，将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销；将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价以及与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

2、保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产，将收到的对价确认为一项金融负债。继续确认该金融资产产生的收入 and 该金融负债产生的费用。

3、既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的分别下列情况处理：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。

(2) 因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

(3) 公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

4、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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：终止确认部分的账面价值；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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

将所转移金融资产整体的账面价值按相对公允价值在终止确认部分和未终止确认部分之间进行分摊时，未终止确认部分的公允价值按照下列规定确定：企业出售过与未终止确认部分类似的金融资产，或发生过与未终止确认部分有关的其他市场交易的，应当按照最近实际交易价格确定。未终止确认部分在活跃市场上没有报价，且最近市场上也没有与其有关的实际交易价格的，按照所转移金融资产整体的公允价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。该金融资产整体的公允价值确实难以合理确定的，按照金融资产整体的账面价值扣除终

止确认部分的对价后的余额确定。

5、对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，在转移日按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产，同时按照财务担保金额和财务担保合同的公允价值（提供担保的取费）之和确认继续涉入形成的负债。在随后的会计期间，财务担保合同的初始确认金额应当在该财务担保合同期间内按照时间比例摊销，确认为各期收入。因担保形成的资产的账面价值，在资产负债表日进行减值测试。

（三十二）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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（三十三）所得税的会计处理方法

- 1、公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

2、所得税汇算清缴方式：按年计算，分季预缴，季度终了后 15 日内预缴，年度终了后 5 个月内汇算清缴。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

2014 年财政部新颁布或修订了基本准则和 8 项企业会计准则，除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于 2014 年 7 月 1 日（施行日）起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述 7 项企业会计准则，在编制 2014 年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及影响的金额如下：（金额单位：人民币万元）

会计政策变更的内容及影响 说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额增加+/减少-
按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及应用指南的相关规定列报	可供出售金融资产	35,464.50
	长期股权投资	-35,464.50
按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的规定列报	其他流动资产	12,023.85
	应交税费	12,023.85
	一年内到期的非流动负债	300.00
	其他流动负债	-756.35
	递延收益	409,820.98
	其他非流动负债	-409,364.63
	资本公积	-5,280.92
	其他综合收益	3,638.18
按照《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》及应用指南的规定列报	递延所得税资产	84.90
	应付职工薪酬	-6,726.45
	长期应付款	19.85
	长期应付职工薪酬	165,529.73
	未分配利润	-39,777.79
	少数股东权益	-117,317.71

（二）会计估计变更

本公司财务报告期末发生会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正

本年度公司对前期差错进行了更正，具体更正财务报表相关项目及金额如下：

(金额单位: 人民币万元)

会计差错更正的内容及影响 说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额增加+/减少-
前期会计差错更正	其他应收款	
	递延所得税资产	-887.03
	应付职工薪酬	-485.05
	应交税费	43.77
	其他应付款	-12,431.43
	未分配利润	5,559.49
	少数股东权益	6,426.19

(四) 本公司年初所有者权益项目与上年年末所有者权益项目的差额及原因如下:

本公司上年年末所有者权益总额 4,872,397.80 万元, 归属于母公司的所有者权益总额 808,991.12 万元, 其中, 上年年末未分配利润-102,927.98 万元; 本年年初所有者权益总额 4,725,645.24 万元, 归属于母公司的所有者权益总额为 773,130.09 万元, 其中, 本年年初未分配利润-137,146.28 万元。

本公司本年年初所有者权益总额较上年年末所有者权益总额减少 146,752.55 万元, 归属于母公司的所有者权益减少 35,861.03 万元, 其中, 本年年初未分配利润较上年年末未分配利润减少 34,218.30 万元。

(金额单位: 人民币万元)

项 目	上年年末数	本年年初数	差额及原因
			合计
栏 次	1	2	3=2-1=10-17
一、所有者权益总额	4,872,397.80	4,725,645.24	-146,752.55
二、归属于母公司所有者权益	808,991.12	773,130.09	-35,861.03
其中: 实收资本(股本)	334,391.80	334,391.80	
资本公积	573,410.62	568,129.70	-5,280.92
其他综合收益	-483.17	3,155.01	3,638.18
盈余公积	4,599.85	4,599.85	
未分配利润	-102,927.98	-137,146.28	-34,218.30
三、少数股东权益	4,063,406.67	3,952,515.15	-110,891.52
四、主营业务收入	4,092,281.62	4,092,281.62	
五、利润总额	358,735.01	362,283.13	3,548.12
六、归属于母公司所有者的净利润	32,626.08	35,262.86	2,636.77
七、少数股东损益	299,962.42	299,942.96	-19.46

(续上表)

项 目	差额及原因						
	增加						
	合并范围 变化	清产核资 调整	会计差错 更正	会计政策 变更	公司制改建 计提三类人 员费用调整	其 他	小计
栏 次	4	5	6	7	8	9	10=4+...+9
一、所有者权益总额			12,029.45	9,355.82			21,385.27
二、归属于母公司所有者权益			5,603.27	7,713.08			13,316.35
其中：实收资本（股本）							
资本公积							
其他综合收益				5,280.92			5,280.92
盈余公积							
未分配利润			5,603.27	4,074.90			9,678.16
三、少数股东权益			6,426.19	2,811.54			9,237.73
四、主营业务收入							
五、利润总额			3,548.12				3,548.12
六、归属于母公司所有者的净利润			2,661.09	19.46			2,680.55
七、少数股东损益							

(续上表)

项 目	差额及原因						
	减少						
	合并范围 变化	清产核资 调整	会计差错 更正	会计政策 变更	公司制改建 计提三类人 员费用调整	其 他	小计
栏 次	11	12	13	14	15	16	17=11+...+16
一、所有者权益总额			43.77	168,094.05			168,137.82
二、归属于母公司所有者权益			43.77	49,133.61			49,177.38
其中：实收资本（股本）							
资本公积				5,280.92			5,280.92
其他综合收益				1,642.73			1,642.73
盈余公积							
未分配利润			43.77	43,852.69			43,896.46
三、少数股东权益				120,129.25			120,129.25

项 目	差额及原因						
	减少						
	合并范围 变化	清产核资 调整	会计差错 更正	会计政策 变更	公司制改建 计提三类人 员费用调整	其 他	小计
四、主营业务收入							
五、利润总额							
六、归属于母公司所有者的净利润				43.77			43.77
七、少数股东损益				19.46			19.46

各公司具体更正事项原因及影响金额如下：

(金额单位：人民币万元)

序号	单位名称	资 产	负 债	所有者权益	其中：归属于母 公司所有者权益	未分配利润
1	北京北广电子集团有限责任公司	-887.03	-3,809.76	2,922.73	2,922.73	2,922.73
2	北京信息职业技术学院	1,871.35		1,871.35	1,871.35	
3	北京瑞普三元仪表有限公司		43.77	-43.77	-43.77	-43.77
4	北京电控久益实业发展公司		-223.41	223.41	223.41	223.41
5	北京电子城投资开发股份有限公司	12,023.85	12,023.85			
6	北京七星华电科技集团有限责任公司	9,927.96	152,400.59	-142,472.63	-142,276.30	-149,658.60
7	北京兆维电子（集团）有限责任公司				4,074.90	4,074.90
8	北京燕东微电子有限公司	1,871.35	280.70	1,590.65	1,590.65	
9	北京东光微电子有限公司	1,871.35	467.84	1,403.51	1,403.51	
10	合并抵销	-15,457.10	-3,209.30	-12,247.80	94,372.49	108,263.03
	合 计	11,221.73	157,974.28	-146,752.55	-35,861.03	-34,218.30

各公司具体更正事项原因及影响金额的说明如下：

1、子公司北京北广电子集团有限责任公司

(1) 北京北广电子集团有限责任公司本部将长期股权投资 10,813,764.92 元，重分类调整记入可供出售金融资产，按成本进行计量；将可供出售金融资产公允价值变动损益原记入资本公积 11,184,498.14 元，重分类调整记入其他综合收益。

(2) 北京北广电子集团有限责任公司因子公司北京广播电影电视设备制造厂资不抵债而计提坏账 35,481,175.00 元，2013 年合并时未抵消子公司的其他应付款，调增年初未分配利润 26,610,881.25 元，调减年初递延所得税资产 8,870,293.75 元，调减年初其他应付款 35,481,175.00 元；北京广播电影电视设备制造厂应付职工薪酬中包含历史遗留的预提职工福利费

2,336,414.07 元，工会经费和职工教育经费 280,049.82 元，调减年初应付职工薪酬 2,616,463.89 元，调增年初未分配利润 2,616,463.89 元。

2、所属事业单位北京信息职业技术学院

北京信息职业技术学院将年初长期股权投资 600,000.00 元重分类调整计入可供出售金融资产，其中：对投资桂林五洲旅游股份有限公司的股权 100,000.00 按照成本进行后续计量；对投资北京电子城投资开发股份有限公司的 500,000.00 元股权按照公允价值计量，合计调增年初可供出售金融资产 19,313,472.68 元，调减年初长期股权投资 600,000.00 元，调增年初其他综合收益 18,713,472.68 元。

3、子公司北京瑞普三元仪表有限公司

北京瑞普三元仪表有限公司依据 2013 年度企业所得税汇算清缴报告，调减年初未分配利润 437,728.55 元，调增 2013 年度所得税费用 437,728.55 元，调增年初应交所得税 437,728.55 元。

4、子公司北京电控久益实业发展公司

(1) 北京电控久益实业发展公司本部将年初长期股权投资 11,020,000.00 元，重分类调整计入年初可供出售金融资产。

(2) 北京电控久益实业发展公司的子公司北京市电视技术研究所在计提辞退福利时，原预计 2014 年辞退职工福利需支付 2,732,670.48 元，2014 年实际支付辞退福利 370,367.60 元，两者差额 2,362,302.88 元，按照折现率 5.74% 计算后调增年初未分配利润 2,234,067.41 元、调整应付职工薪酬 2,234,067.41 元。

5、子公司北京电子城投资开发股份有限公司

北京电子城投资开发股份有限公司将长期股权投资-北京金龙大厦有限公司重分类调整计入可供出售金融资产，并按照公允价值进行后续计量，调减年初长期股权投资 14,930,715.49 元，调增年初可供出售金融资产 14,930,715.49 元；重分类调增年初其他综合收益 36,132,280.21 元，调减年初资本公积 36,132,280.21 元；将应交税费负数重分类调整计入其他流动资产，调减年初应交税费 120,238,457.62 元，其中应交税金 116,661,327.96 元，调增年初其他流动资产 120,238,457.62 元；重分类调减年初其他流动负债 6,500,000.00 元，其中 3,500,000.00 元调整到年初递延收益中，另一部分 3,000,000.00 调整到年初一年内到期的非流动负债中。

6、子公司北京七星华电科技集团有限责任公司

(1) 经北京七星华电科技集团有限责任公司总裁办公会 (2015) 05 通过, 根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬 (2014 年修订)》规定, 以设定受益计划方式对离休、退休、在职人员计提离职福利; 对岗下人员计提辞退福利。集团本部及所属子公司中, 因七星电子为上市公司、格林斯乐为匈牙利公司不执行该计划外, 集团母体、飞行公司、797 音响公司、798 文化公司按规定对离职及辞退福利进行计提, 以 2014 年 12 月 31 日为时点进行账务处理并对 2013 年 12 月 31 日数据进行追溯调整。根据总裁办公会决议及相关规定, 调增年初长期应付职工薪酬 1,615,310,000.00 元, 调减年初应付职工薪酬 27,078,667.03 元, 调增年初递延所得税资产 849,000.00 元, 调减年初未分配利润 1,585,419,085.17 元, 调减年初少数股东权益 1,963,247.80 元。

(2) 北京七星华电科技集团有限责任公司对长期股权投资进行重分类列报并追溯调整, 调减年初长期股权投资 2,691,150.00 元, 调增年初可供出售金融资产 101,121,775.16 元, 调增年初递延所得税负债 24,607,656.29 元, 调增年初其他综合收益 73,822,968.87 元。同时, 将其其他非流动负债 1,222,436,183.43 元重分类至递延收益列报。

(3) 北京七星华电科技集团有限责任公司 2013 年度对应收下属全资子公司格林斯乐 (GreenSolar) 设备制造有限责任公司的往来款 88,833,110.00 元全额计提坏账准备, 在编制 2013 年度合并财务报表时未对上述往来款余额及坏账准备进行抵消。本年对该项会计差错进行更正, 导致年初其他应付款减少 88,833,110.00 元、年初未分配利润增加 88,833,110.00 元。

7、子公司北京兆维电子 (集团) 有限责任公司

(1) 北京兆维电子 (集团) 有限责任公司 (简称“兆维集团”) 本部将可供出售金融资产的变动以及因联营和合营企业资本公积的变动所确认的资本公积 45,931,238.43 元重分类调整记入其他综合收益;

(2) 兆维集团本部以前期间在编制合并报表时, 对子公司的超额亏损由母公司承担, 本期根据会计准则规定对子公司的超额亏损由母公司和少数股东共同承担, 并进行追溯调整, 该事项增加年初未分配利润 40,748,987.72 元, 减少年初少数股东权益金额为 40,748,987.72 元, 其中: 减少 2013 年度少数股东损益 194,585.56 元, 增加 2013 年度归属于母公司所有者的净利润 194,585.56 元;

(3) 兆维集团将对北京兆维物业管理有限公司和浙江华盟股份有限公司的股权投资重分类调整记入可供出售金融资产, 调减年初长期股权投资金额 114,268.38 元, 调增年初可供出售金融资产 114,268.38 元; 本期依据新修订后的职工薪酬准则, 调增年初长期应付职工薪酬 5,463,537.44 元, 调减年初应付职工薪酬 5,463,537.44 元, 调减年初长期应付款 198,483.18

元，调增年初长期应付职工薪酬 198,483.18 元；同时，将其他非流动负债 14,990,132.42 元重分类调整记入递延收益。

8、子公司北京燕东微电子有限公司

北京燕东微电子有限公司将原对北京电子城投资开发股份有限公司的长期股权投资，重分类计入可供出售金融资产并按照公允价值进行后续计量，调减年初长期股权投资账面价值 500,000.00 元；调增年初可供出售金融资产 19,213,472.68 元；调增年初其他综合收益 15,906,451.78 元；调增年初递延所得税负债 2,807,020.90 元。

9、子公司北京东光微电子有限责任公司

北京东光微电子有限责任公司将长期股权投资-北京电子城投资开发股份有限公司重分类调整记入可供出售金融资产，并按照公允价值进行后续计量，调减年初长期股权投资账面价值 500,000.00 元；调增年初可供出售金融资产 19,213,472.68 元；调增年初其他综合收益 14,035,104.51 元；调增年初递延所得税负债 4,678,368.17 元。

10、北京电子控股有限责任公司本部

北京电子控股有限责任公司本部将年初长期股权投资 75,000,000.00 元重分类调整记入年初可供出售金融资产，按成本法进行计量。

11、子公司北京牡丹电子集团有限责任公司

北京牡丹电子集团有限责任公司本部将年初长期股权投资 6,250,000.00 元重分类调整记入年初可供出售金融资产，按成本法进行计量；将可供出售金融资产公允价值变动损益原记入年初资本公积 125,630.00 元重分类调整记入年初其他综合收益；公司将年初应付职工薪酬-辞退福利 34,722,290.25 元重分类调整记入年初长期应付职工薪酬；公司将年初其他流动负债-递延收益 1,063,501.60 元重分类调整记入年初递延收益。

12、子公司北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司

北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司将年初其他流动负债-递延收益 485,787,905.30 元重分类调整记入年初递延收益。

13、子公司北京正东电子动力集团有限公司

北京正东电子动力集团有限公司将原在年初其他非流动负债中的递延收益重分类调整记入年初递延收益，调减年初其他非流动负债 253,797,610.06 元，调增年初递延收益 253,797,610.06 元。

14、子公司北京北广科技股份有限公司

北京北广科技股份有限公司本部将年初长期股权投资 9,250,000.00 元重分类调整记入年初可供出售金融资产,按成本法进行计量;将可供出售金融资产公允价值变动损益原记入年初资本公积 190,461.60 元重分类调整记入年初其他综合收益。

15、子公司北京无线电厂

北京无线电厂将可供出售金融资产变动损益原记入资本公积的部分重分类记入其他综合收益,调减年初资本公积 329,298.77 元,调增年初其他综合收益 329,298.77 元。

16、子公司北京京东方投资发展有限公司

北京京东方投资发展有限公司对长期股权投资进行重分类列报,调增年初可供出售金融资产 12,438,032.00 元,调减年初长期股权投资 12,438,032.00 元,调减年初资本公积 3,801,591.46 元,调增年初其他综合收益 3,801,591.46 元。

17、子公司北京吉乐电子集团有限公司

北京吉乐电子集团有限公司对长期股权投资进行重分类列报,调增年初可供出售金融资产 12,438,032.00 元,调减年初长期股权投资 12,438,032.00 元。

18、子公司易亨电子集团有限责任公司

北京易亨电子集团有限责任公司将长期股权投资 51,260,537.32 元重分类调整记入可供出售金融资产,按成本进行计量。

六、税项

本公司主要的应纳税项目列示如下:

(一)流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
1、增值税	境内销售;提供加工、修理修配劳务、供暖	6%、17%、13%	
2、营业税	劳务收入	5%、3%	
3、城市维护建设税	应交流转税额	7%	
4、教育费附加	应交流转税额	3%	
5、地方教育费附加	应交流转税额	2%	

(二)企业所得税

公司名称	税率	备注
公司及其子公司	25%、20%、15%	

公司下属小型微利企业企业所得税税率为 20%,下属高新技术企业企业所得税税率为 15%。

七、合并财务报表的编制

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地
1	北京燕东微电子有限公司	2	1	北京市朝阳区万红西街2号
2	北京北广科技股份有限公司	2	1	北京市顺义区天竺空港工业区天柱路A区26号
3	北京和智达投资有限公司	2	1	北京市朝阳区三里屯西六街6号
4	北京鑫元六投资发展有限公司	2	1	北京市东城区建国门南大街5号院1号楼
5	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	2	1	北京市北京经济技术开发区文昌大道8号
6	北京瑞普三元仪表有限公司	2	1	北京市朝阳区三元桥霞光里5号
7	北京市电子工艺技术研究中心	2	1	北京市东城区广渠门内大街九号
8	北京方略博华文化传媒有限公司	2	1	北京市东城区北河沿大街79号
9	北京电控爱思开科技有限公司	2	1	北京市经济技术开发区经海二路28号8幢
10	北京无线电厂	2	1	北京市海淀区北洼路4号
11	北京大华无线电仪器厂	2	1	北京市海淀区学院路5号
12	北京飞宇微电子有限责任公司	2	1	北京市朝阳区三里屯西五街5号
13	北京东光微电子有限责任公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路12号
14	北京电控久益实业发展公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥中路18号
15	北京正东电子动力集团有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路四号
16	北京吉乐电子集团有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥南路5号
17	北京牡丹电子集团有限责任公司	2	1	北京市海淀区花园路2号
18	北京电子城投资开发股份有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院205楼5层
19	北京易亨电子集团有限责任公司	2	1	北京市朝阳区北三环东路28号易亨大厦三层
20	北京北广电子集团有限责任公司	2	1	北京市西城区黄寺大街23号
21	北京七星华电科技集团有限责任公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥东路1号
22	北京兆维电子(集团)有限责任公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路14号
23	北京京东方投资发展有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路10号
24	《电子资讯时报》社有限公司	2	1	北京市东城区北河沿大街79号
25	北京电子信息高级技工学校	2	4	北京市朝阳区酒仙桥路4号
26	北京市电子产品质量检测中心	2	4	北京市东城区广渠门内大街九号
27	北京市电子工业干部学校	2	4	北京市西城区西什库大街74号
28	北京市电子科技情报研究所	2	4	北京市东城区北河沿大街79号
29	北京信息职业技术学院	2	4	北京市朝阳区芳园西路5号
30	北京市电子工业环保技安中心	2	4	北京市西城区东智义胡同3号

(续)

序号	企业名称	业务性质	实收资本
1	北京燕东微电子有限公司	半导体分立器件制造	314,582,394.15
2	北京北广科技股份有限公司	广播电视节目制作及发射设备制造	69,574,434.00
3	北京和智达投资有限公司	房地产开发经营	30,000,000.00
4	北京鑫元六投资发展有限公司	旅游饭店	24,500,000.00

5	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	电子工业专用设备制造	92,706,700.00
6	北京瑞普三元仪表有限公司	其他仪器仪表制造业	20,136,400.00
7	北京市电子工艺技术研究中心	包装专用设备制造	528,000.00
8	北京方略博华文化传媒有限公司	其他文化艺术业	5,000,000.00
9	北京电控爱思开科技有限公司	汽车零部件及配件制造	350,000,000.00
10	北京无线电厂	其他仪器仪表制造业	50,698,574.34
11	北京大华无线电仪器厂	其他电子设备制造	33,460,000.00
12	北京飞宇微电子有限责任公司	集成电路制造	134,603,736.03
13	北京东光微电子有限责任公司	集成电路制造	101,686,300.00
14	北京电控久益实业发展公司	自有房地产经营活动	50,000,000.00
15	北京正东电子动力集团有限公司	热力生产和供应	278,819,856.31
16	北京吉乐电子集团有限公司	电子元件及组件制造	237,273,019.25
17	北京牡丹电子集团有限责任公司	电视机制造	1,252,660,000.00
18	北京电子城投资开发股份有限公司	房地产开发经营	580,097,402.00
19	北京易亨电子集团有限责任公司	计算机整机制造	118,243,673.40
20	北京北广电子集团有限责任公司	其他电子设备制造	577,204,759.14
21	北京七星华电科技集团有限责任公司	电子元件及组件制造	902,649,642.45
22	北京兆维电子(集团)有限责任公司	其他电子设备制造	893,110,330.00
23	北京京东方投资发展有限公司	光电子器件及其他电子器件制造	680,981,890.69
24	《电子资讯时报》社有限公司	报纸出版	500,000.00
25	北京电子信息高级技工学校	中等职业学校教育	172,034,239.09
26	北京市电子产品质量检测中心	质检技术服务	44,585,403.51
27	北京市电子工业干部学校	职业技能培训	27,420,234.15
28	北京市电子科技情报研究所	信息技术咨询服务	2,264,579.67
29	北京信息职业技术学院	普通高等教育	974,513,196.19
30	北京市电子工业环保技安中心	质检技术服务	3,678,334.00

(续)

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	北京燕东微电子有限公司	81.45	81.45	330,759,795.55	2
2	北京北广科技股份有限公司	77.51	77.51	125,038,658.86	2
3	北京和智达投资有限公司	100.00	100.00	30,000,000.00	2
4	北京鑫元六投资发展有限公司	100.00	100.00	25,350,000.00	2
5	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	75.00	75.00	246,500,000.00	2
6	北京瑞普三元仪表有限公司	100.00	100.00	22,733,608.00	2
7	北京市电子工艺技术研究中心	100.00	100.00	636,000.00	2
8	北京方略博华文化传媒有限公司	50.50	50.50	1,442,347.87	2
9	北京电控爱思开科技有限公司	41.00	41.00	143,500,000.00	2
10	北京无线电厂	100.00	100.00	47,208,000.00	2
11	北京大华无线电仪器厂	100.00	100.00	23,617,474.18	2
12	北京飞宇微电子有限责任公司	100.00	100.00	133,190,194.07	2
13	北京东光微电子有限责任公司	29.60	29.60	80,643,000.00	2

14	北京电控久益实业发展公司	100.00	100.00	27,500,774.85	2
15	北京正东电子动力集团有限公司	100.00	100.00	179,324,000.00	2
16	北京吉乐电子集团有限公司	100.00	100.00	100,082,000.00	2
17	北京牡丹电子集团有限责任公司	11.39	11.39	106,594,000.00	2
18	北京电子城投资开发股份有限公司	66.15	66.15	868,040,310.45	2
19	北京易亨电子集团有限责任公司	100.00	100.00	286,937,392.13	2
20	北京北广电子集团有限责任公司	100.00	100.00	363,869,074.29	2
21	北京七星华电科技集团有限责任公司	27.66	27.66	237,692,000.00	2
22	北京兆维电子(集团)有限责任公司	100.00	100.00	210,174,630.00	2
23	北京京东方投资发展有限公司	66.25	66.25	326,723,000.00	2
24	《电子资讯时报》社有限公司	100.00	100.00	500,000.00	2
25	北京电子信息高级技工学校				4
26	北京市电子产品质量检测中心				4
27	北京市电子工业干部学校				4
28	北京市电子科技情报研究所				4
29	北京信息职业技术学院				4
30	北京市电子工业环保技安中心				4

注：企业类型：1.境内非金融子企业；2.境内金融子企业；3.境外子企业；4.事业单位；5.基建单位。

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例%	享有的表决权比例%	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	北京北电科林电子有限公司	16.53	16.53	441,990,000.00	73,060,000.00	3	控制其经营管理
2	北京电子动力设备安装工程公司	16.35	16.35	5,000,000.00	610,000.00	3	拥有实际控制权
3	北京电控爱思开科技有限公司	41.00	41.00	350,000,000.00	143,500,000.00	2	拥有实际控制权
4	北京东光微电子有限责任公司	29.60	29.60	101,698,000.00	80,643,000.00	2	拥有实际控制权
5	北京牡丹电子集团有限责任公司	11.39	11.39	1,252,660,000.00	106,594,000.00	2	拥有实际控制权
6	北京七星华电科技集团有限责任公司	27.66	27.66	987,149,642.45	237,192,000.00	2	拥有实际控制权
7	北京通易时代投资管理有限公司	49.00	49.00	1,500,000.00	7,350,000.00	3	协议控制

(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	北京七星华电科技集团有限责任公司	72.34%	23,980,146.47	23,938,428.00	716,160,008.32
2	北京京东方投资发展有限公司	33.75%	2,661,227,870.01	24,615,142.00	75,831,976,189.99

3	北京东光微电子有限责任公司	70.40%	-66,904.68		29,375,591.44
4	北京燕东微电子有限公司	18.55%	5,021,640.07		93,382,230.92
5	北京牡丹电子集团有限责任公司	88.61%	4,347,124.11		491,033,371.56
6	北京方略博华文化传媒有限公司	49.50%	1,586,999.89	3,477,118.55	11,082,958.71
7	北京电控爱思开科技有限公司	59.00%	-14,618,944.06		191,828,782.29
8	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	25.00%	6,815,880.65		75,745,358.66
9	北京北广科技股份有限公司	22.49%	4,723,746.96		92,873,797.47
10	北京电子城投资开发股份有限公司	33.85%	167,074,893.76	50,661,646.41	1,038,373,703.68

2、主要财务信息

项目	本期数				
	北京东光微电子有限责任公司	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	北京方略博华文化传媒有限公司	北京电控爱思开科技有限公司	北京北广科技股份有限公司
流动资产	5,343,978.85	799,120,449.92	28,800,021.61	357,403,230.77	826,929,331.17
非流动资产	79,663,214.81	301,870,618.57	2,635,813.29	62,463,621.13	135,766,458.71
资产合计	85,007,193.66	1,100,991,068.49	31,435,834.90	419,866,851.90	962,695,789.88
流动负债	36,955,716.51	242,167,017.07	9,046,019.33	94,733,322.60	557,631,397.91
非流动负债	6,324,784.76	555,842,616.79			2,923,803.93
负债合计	43,280,501.27	798,009,633.86	9,046,019.33	94,733,322.60	560,555,201.84
营业收入	9,315,317.39	266,083,844.24	33,325,877.88	101,061,194.78	425,664,075.78
净利润	-70,486.33	27,263,522.59	3,206,060.39	-24,777,871.29	21,887,862.57
综合收益总额	-95,035.06	27,263,522.59	3,206,060.39	-24,777,871.29	21,887,862.57
经营活动现金流量	327,429.48	342,025.95	6,108,548.81	-54,130,911.68	84,448,917.48

(续)

项目	本期数				
	北京电子城投资开发股份有限公司	北京牡丹电子集团有限责任公司	北京七星华电科技集团有限责任公司	北京燕东微电子有限公司	北京京东方投资发展有限公司
流动资产	3,411,980,367.34	200,035,804.99	2,109,976,511.57	498,838,897.22	59,127,016,626.68
非流动资产	859,602,900.14	729,745,521.43	3,064,125,282.12	419,594,878.75	77,641,410,263.88
资产合计	4,271,583,267.48	929,781,326.42	5,174,101,793.69	918,433,775.97	136,768,426,890.56
流动负债	1,206,943,807.19	152,916,066.76	1,457,778,648.80	183,797,568.21	19,188,355,440.79
非流动负债	29,325,445.94	222,826,936.95	3,154,361,186.39	278,248,620.01	40,303,924,159.00
负债合计	1,236,269,253.13	375,743,003.71	4,612,139,835.19	462,046,188.22	59,492,279,599.79
营业收入	1,381,632,202.69	155,893,514.38	1,533,366,788.35	606,661,150.00	36,816,316,676.00
净利润	496,867,350.62	4,901,650.44	9,715,634.15	21,359,474.39	2,721,960,091.89
综合收益总额	498,935,550.62	4,957,900.44	-172,960,225.66	21,331,652.49	2,756,597,427.89
经营活动现金流量	394,389,716.20	30,047,458.25	116,727,209.33	63,768,883.06	8,101,547,404.57

(续)

项目	上期数				
	北京东光微电子有限公司	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	北京方略博华文化传媒有限公司	北京电控爱思开科技有限公司	北京北广科技股份有限公司
流动资产	4,207,326.26	611,562,896.90	27,205,385.48	174,911,397.69	755,245,271.21
非流动资产	80,675,933.01	307,247,677.19	4,289,508.53		140,023,961.23
资产合计	84,883,259.27	918,810,574.09	31,494,894.01	174,911,397.69	895,269,232.44
流动负债	36,728,564.15	215,846,756.75	5,286,656.91		514,939,288.51
非流动负债	6,332,967.67	485,787,905.30			77,218.46
负债合计	43,061,531.82	701,634,662.05	5,286,656.91		515,016,506.97
营业收入	9,304,078.06	180,097,488.85	43,148,240.02		396,327,038.99
净利润	-137,348.84	11,654,133.86	5,178,943.40	-88,606.51	19,353,612.35
综合收益总额	4,858,317.72	11,654,133.86	5,178,943.40	-88,606.51	19,353,612.35
经营活动现金流量	-449,350.65	-17,866,864.22	3,729,649.88	-3,765,335.27	-68,884,967.43

(续)

项目	上期数				
	北京电子城投资开发股份有限公司	北京牡丹电子集团有限责任公司	北京七星华电科技集团有限责任公司	北京燕东微电子有限公司	北京京东方投资发展有限公司
流动资产	3,299,543,729.01	194,610,887.51	2,159,230,295.07	357,815,002.78	32,105,004,181.23
非流动资产	640,661,005.22	739,120,217.15	2,907,232,470.12	378,494,952.15	60,979,282,439.86
资产合计	3,940,204,734.23	933,731,104.66	5,066,462,765.19	736,309,954.93	93,084,286,621.09
流动负债	1,222,589,954.75	134,539,199.22	1,421,234,810.66	206,121,359.99	26,391,625,553.21
非流动负债	31,571,186.03	250,111,483.17	2,949,370,454.83	135,397,078.41	28,192,462,714.00
负债合计	1,254,161,140.78	384,650,682.39	4,370,605,265.49	341,518,438.40	54,584,088,267.21
营业收入	1,469,977,503.82	159,297,173.01	1,394,197,406.91	448,110,871.10	33,774,285,620.00
净利润	496,435,627.67	-600,549.16	-34,131,329.86	15,613,913.77	2,978,971,680.61
综合收益总额	494,740,852.67	-635,424.16	-19,328,379.06	21,275,669.20	2,945,458,961.61
经营活动现金流量	81,697,243.22	35,546,966.55	12,064,315.45	52,213,594.86	8,809,813,680.33

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产(万元)	本年净利润(万元)	级次	持股比例(%)	享有表决权(%)	本年新成为子公司的原因
1	电子城(天津)投资开发有限公司	1,876.07	-123.93	3	100.00	100.00	新投资设立
2	秦皇岛电子城度假酒店有限公司	83.83	-16.14	3	100.00	100.00	新投资设立
3	北京电控爱思开科技有限公司	32,513.35	-2,477.79	2	41.00	41.00	上年应报未报
4	北京市电子科技情报研究所	608.99	-0.11	2	100.00	100.00	上年应报未报
5	重庆京东方光电科技有限公司	981,563.78	-327.58	4	94.91	94.91	非同一控制下企业合并

本期不再纳入合并范围的主体

1、不再纳入合并范围的主体情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	本年不再成为子公司的原因
1	北京半导体器件五厂	北京市西城区德外五路通 14 号	集成电路制造	100.00	100.00	撤销关闭
2	北京计算机一厂	北京市海淀区花园北路 14 号	计算机整机制造	100.00	100.00	撤销关闭
3	北京市奥达出租汽车公司	北京市丰台区大红门东后街 143 号	出租车客运	100.00	100.00	撤销关闭
4	北京益泰金天光电技术有限公司	北京市昌平区科技园区创新路 27 号	照明器具生产专用设备	55.00	55.00	撤销关闭
5	北京瑞普百灵物业管理有限公司	北京市朝阳区左家庄前街 1 号	物业管理	86.40	86.40	撤销关闭
6	北京市同创物业管理有限责任公司	北京市东城区锡拉胡同 21 号	物业管理	100.00	100.00	撤销关闭
7	北京牡丹城经营服务公司	北京市海淀区花园路 2 号	家用电子产品修理	100.00	100.00	破产
8	北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	北京市海淀区北洼路 4 号	电气安装	50.00	50.00	出售 (拍卖)
9	富达电子(吴江)有限公司	江苏省吴江市松陵镇中山北路 1700 号	电子元件及组件制造	60.00	60.00	出售 (拍卖)
10	北京电子工业发展研究中心	北京市东城区北河沿大街 79 号	信息技术咨询服务	100.00	100.00	合并
11	北京瑞普恩德斯豪斯仪表有限公司	北京市朝阳区三元桥霞光里 5 号	其他仪器仪表制造	100.00	100.00	合并
12	环星触摸电脑有限公司	北京市海淀区花园北路 14 号	其他电子设备制造	81.86	81.86	撤销关闭

2、原子公司处置情况

金额单位：人民币万元

企业名称	处置日			上年末			年初至处置日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益	收入	费用	利润
北京半导体器件五厂	3,163.65	291.07	2,872.58	3,163.65	291.07	2,872.58			
北京计算机一厂	4,808.74	3,832.42	976.32	4,808.74	3,832.42	976.32			
北京市奥达出租汽车公司	466.57	459.13	7.43	466.57	459.13	7.43			
北京益泰金天光电技术有限公司	282.02	13.67	268.36	282.02	13.67	268.36			
北京瑞普百灵物业管理有限公司	777.25	698.34	78.92	777.25	698.34	78.92			
北京市同创物业管理有限责任公司	243.31	175.84	67.47	243.31	175.84	67.47			
北京牡丹城经营服务公司	42.68	392.64	-349.96	42.68	392.64	-349.96			

北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	11,299.89	9,706.32	1,593.58	13,648.30	12,169.52	1,478.78	12,088.05	11,943.01	12,088.05
富达电子(吴江)有限公司	3,553.10	196.16	3,356.94	1,771.11	175.95	1,595.15			
北京电子工业发展研究中心	359.57	34.35	325.22	359.57	34.35	325.22			
北京瑞普恩德斯豪斯仪表有限公司	3,258.10	1,104.48	2,153.62	3,949.37	1,327.43	2,621.94			
环星触摸电脑有限公司	1,187.12	921.92	265.20	1,187.12	921.92	265.20			

(五) 子公司所采用的会计政策与母公司不一致的, 母公司编制合并财务报表的处理方法

公司所属事业单位执行《事业单位会计制度》, 合并财务报表时按照国资委评价函[2008]262 号《关于印发中央企业执行新<企业会计准则>后所属事业单位财务报表转换参考格式的通知》及京国资发[2014]13 号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于做好 2014 年度北京市企业财务决算管理及报表编制工作的通知》之《2014 年度企业所属事业单位财务报表项目转换参考格式》的要求转换为企业财务报表。

公司所属境外子公司, 合并财务报表时将其按京国资发[2014]13 号《关于做好 2014 年度北京市企业财务决算管理及报表编制工作的通知》的要求进行了调整。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

金额单位: 人民币万元

公司名称	合并日	账面净资产	可确认净资产公允价值		交易对价	商誉	
			金额	确定方法		金额	确定方法
重庆京东方光电科技有限公司	2014 年 5 月 31 日	732,586.75	735,215.34	评估	683,481.51		

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外, “年初”指 2014 年 1 月 1 日, “期末”指 2014 年 12 月 31 日, “上期”指 2013 年度, “本期”指 2014 年度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金:	4,393,049.32	3,603,256.77
其中: 人民币	4,173,496.72	3,345,496.37
美元	60,741.40	88,493.41
港元	7,625.00	7,599.00
日元	6,409.00	4,830.00
欧元	89,802.59	86,584.50
英镑	3,789.00	4,048.00
瑞士法郎	4,393.00	4,852.00
澳大利亚元	209.73	226.99
新加坡元	8,727.00	21,903.00

项 目	期末余额	年初余额
韩元	7,053.60	3,510.00
其他	30,802.28	35,713.50
银行存款：	42,065,991,742.00	21,368,120,907.12
其中：人民币	36,372,519,509.30	18,544,687,967.31
美元	5,617,987,149.47	2,520,097,246.62
港元	959,434.00	955,738.00
日元	59,569,653.75	297,357,145.97
欧元	3,261,771.27	844,227.23
新加坡元	1,800,885.00	
韩元	6,507,765.00	2,157,305.00
其他	3,385,574.21	2,021,276.99
其他货币资金：	3,736,568,696.79	4,023,179,981.37
其中：人民币	3,076,923,292.79	3,313,400,758.37
美元	520,610,776.00	633,430,833.00
港元	123,295,202.00	
日元	15,739,426.00	76,348,390.00
合 计	45,806,953,488.11	25,394,904,145.26

注：期末货币资金中,因抵押、担保等所有权和使用权受限制货币资金详见本附注八、(二十四)所有权受到限制的资产。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1.交易性金融资产		
(1) 交易性债券投资		
(2) 交易性权益工具投资		
2.初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	419,034.34	5,821,865.94
3.其他		239,929.48
合 计	419,034.34	6,061,795.42

注：初始确认时指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为北京吉乐电子集团有限公司持有的股票投资，投资成本 38,338.00 元，期末公允价值 419,034.34 元。

(三) 应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	600,899,441.18	690,910,518.02
商业承兑汇票	127,696,259.66	76,617,357.17

合 计	728,595,700.84	767,527,875.19
-----	----------------	----------------

注：于 2014 年 12 月 31 日，已背书转让（附追索权转让）但尚未到期的票据金额为 93,136,271.00 元，均于 2015 年 6 月 25 日前到期。

(四) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,716,641.20	0.26	22,716,641.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	8,619,735,407.70	98.82	225,566,006.24	2.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,954,940.89	0.92	72,012,539.89	90.07
合 计	8,722,406,989.79	—	320,295,187.33	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,007,218.15	0.46	11,232,281.00	36.22
按组合计提坏账准备的应收账款	6,649,607,987.47	98.77	158,208,733.58	2.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	52,112,176.52	0.77	45,862,466.08	88.01
合 计	6,732,727,382.14	—	215,303,480.66	—

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,264,632,347.89	67.61	35,423,905.01	1,289,125,410.36	71.37	32,085,706.08
1 至 2 年	262,055,997.10	14.01	22,742,251.20	249,017,326.42	13.79	21,245,347.19
2 至 3 年	126,270,919.21	6.75	21,739,761.49	113,098,210.77	6.26	19,629,941.58
3 年以上	217,631,643.16	11.63	145,397,612.10	154,920,041.34	8.58	85,247,738.73
合 计	1,870,590,907.36	—	225,303,529.80	1,806,160,988.89	—	158,208,733.58

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

京东方投资信用风险组合	6,565,820,399.13			4,837,575,759.00		
北京无线电厂信用风险组合				3,267,703.84		
正东集团信用风险组合	110,513,191.08			2,592,518.48		
吉乐电子信用风险组合				8,944.26		
久益信用风险组合				2,073.00		
东光微电子信用风险组合	262,476.44	100.00	262,476.44			
易享电子集团信用风险组合	3,207,375.04					
爱思开信用风险组合	69,341,058.65					
合 计	6,749,144,500.34	—	262,476.44	4,843,446,998.58	—	

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大庆市美林广告装饰有限公司	328,500.00	328,500.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京凯振灯饰有限公司	123,009.00	123,009.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京华明环境艺术有限公司	160,000.00	160,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
天津天科环艺景观技术开发有限公司	130,000.00	130,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
金誉腾达照明技术(北京)有限公司	1,550,589.68	1,550,589.68	2-3 年	100.00	预计无法收回
上准衡器厂	520,790.86	520,790.86	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京立德金融设备系统有限责任公司	1,010,000.00	1,010,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京美景时代科技有限公司	552,160.00	552,160.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳赛为智能有限公司	577,000.00	577,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
北京理汇利华科贸有限责任公司	587,613.00	587,613.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
同方股份有限公司	1,407,698.00	1,407,698.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
迁西县社会治安综合治理委员会	2,555,871.80	2,555,871.80	4-5 年	100.00	预计无法收回
新疆奎屯电力有限责任公司	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
厦门康士达电子有限公司	110,510.00	110,510.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
广州网域计算机系统有限公司	115,320.00	115,320.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国银行深圳分行	120,000.00	120,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京电信通智能科技有限公司	127,466.30	127,466.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京美利讯世界商用信息系统有限公司	131,868.80	131,868.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南电网公司通信分公司	145,000.00	145,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
劲永科技(苏州)有限公司	165,000.00	165,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
江西省众诚科技发展有限公司	174,811.80	174,811.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
福建省电力通信有限责任公司	181,000.00	181,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
厦门融通科赛特科技有限公司	188,700.00	188,700.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

西安创普软件科技有限公司	196,851.00	196,851.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
柏汇网络科技资讯有限责任公司	206,570.00	206,570.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
长沙炜翰科技发展有限公司	256,183.16	256,183.16	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国电信集团系统集成有限责任公司	391,755.00	391,755.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
成都德企通信发展有限责任公司	700,000.00	700,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京佳讯飞鸿信息技术有限公司	787,174.00	787,174.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
哈尔滨千年科技产业有限公司	842,023.00	842,023.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国网通(集团)有限公司北京市分公司	1,049,104.82	1,049,104.82	5 年以上	100.00	预计无法收回
清华同方股份有限公司	2,474,312.16	2,474,312.16	5 年以上	100.00	预计无法收回
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	244,986.79	244,986.79	5 年以上	100.00	预计无法收回
满城县公安局	896,029.68	896,029.68	4-5 年	100.00	预计无法收回
烟台钧杰衡器有限公司	359,654.00	359,654.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
天津市恒信诚科技发展有限公司	169,860.00	169,860.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京星光裕华照明	111,547.55	111,547.55	2-3 年	100.00	预计无法收回
丹东电视机厂	2,967,680.80	2,967,680.80	3 年以上	100.00	该厂已转制
合 计	22,716,641.20	22,716,641.20	—	—	—

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
昆能新能源技术有限公司	23,265,885.00	23,265,885.00	1 年以内	100.00	按可收回金额测算
台湾拓普电子股份有限公司	4,702,865.00	483,640.00	2-3 年	10.28	按可收回金额测算
PALSONIC	4,050,142.00	4,050,142.00	1 年以内	100.00	按可收回金额测算
北京雨来轩餐饮有限公司	3,241,753.00	324,175.00	1-2 年	10.00	按可收回金额测算
TONGFANGGLOBALLIMITED(10496)	2,853,403.00	2,853,403.00	1 年以内	100.00	按可收回金额测算
SCHOENFELDINTERNATIONAL	1,684,244.00	1,684,244.00	1-3 年	100.00	按可收回金额测算
亚旭有限公司	918,508.40	918,508.40	5 年以上	100.00	无法收回
美众昌盛	795,819.00	795,819.00	3 年以上	100.00	无法收回
南通伟越电器有限公司	741,585.30	741,585.30	1-2 年	100.00	按可收回金额测算
黎源之声网络传媒科技股份有限公司	670,000.00	670,000.00	2-3 年	100.00	确认坏账收不回来
北京日伸精密部件有限公司	556,226.78	55,622.68	2-3 年	10.00	按可收回金额测算
上海东熠光电有限公司	526,522.21	526,522.21	2-3 年	100.00	按可收回金额测算
满城县公安局	486,995.72	486,995.72	3-4 年	100.00	预计无法收回
青海盐湖海虹化工股份有限公司	467,441.00	467,441.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
联通新时空移动通信有限公司江苏分公司	441,058.90	441,058.90	5 年以上	100.00	无法收回

北京清华泰豪智能科技有限公司	360,191.54	360,191.54	5 年以上	100.00	预计无法收回
国美物流有限公司（昆明、南宁）	354,921.00	233,311.80	1-2 年	65.74	按可收回金额测算
北京奥特维科技开发总公司	347,760.00	347,760.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
石家庄公路管理处	345,000.00	345,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
北京美景时代科技有限公司	329,920.00	329,920.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
联通广州分公司	323,306.04	323,306.04	4-5 年	100.00	无法收回
北京华电路通科技发展有限公司	312,681.00	312,681.00	3 年以上	100.00	法院已经判决，无法收回
北京美景时代科技有限公司	290,850.00	290,850.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
新世纪光电股份有限公司	277,557.84	96,778.91	1-2 年	34.87	按可收回金额测算
北京世元达电子技术有限公司	277,431.17	277,431.17	1-2 年	100.00	按可收回金额测算
保定依泰柯电气设备有限公司	252,700.00	252,700.00	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
四川广电星空移动数字电视有限公司	241,400.00	238,800.00	3 年以上	98.92	按可收回金额测算
北京首都国际机场股份有限公司	240,715.00	240,715.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
同方股份有限公司	221,644.00	221,644.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖南开关有限责任公司	220,430.00	220,430.00	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
北京北优计算机系统有限公司	211,276.00	211,276.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京久诺世纪系统集成有限责任公司	208,100.00	208,100.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
ParitySolarTec.	192,900.48	192,900.48	3 年以上	100.00	公司经营不善，濒临倒闭
北京欧迈特数字技术有限责任公司	166,000.00	166,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京兆维信源	163,040.00	163,040.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
秦皇岛库柏荣文照明工程技术公司	160,015.50	160,015.50	3 年以上	100.00	预计无法收回
双流县万达家电有限责任公司	157,415.32	157,415.32	1 年以内	100.00	按可收回金额测算
首都机场 212 会议室	140,000.00	140,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河北省公安厅（老业务智能卡）	132,000.00	132,000.00	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
深圳市捷安达通讯有限公司	116,200.00	116,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
晋州市交通局公路管理站	115,000.00	115,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
东杰电气（中国）有限公司	113,785.20	113,785.20	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
长春市凯新经贸有限公司	110,743.50	110,743.50	1-2 年	100.00	按可收回金额测算
深圳市比优特科技发展有限公司	105,540.00	105,540.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京新创迪克系统集成技术有限公司	104,400.00	104,400.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
中国人民解放军陆军航空兵学	100,093.00	100,093.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
无锡市特旺电炉有限公司	100,000.00	100,000.00	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
宁夏中波发射台迁建办	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

同方股份有限公司	16,467,133.00	16,467,133.00	1-2 年/2-3 年	100.00	按可收回金额测算
深圳华控赛格股份有限公司	1,557,941.00	1,557,941.00	1-2 年	100.00	按可收回金额测算
宁波市鄞州华盛显示器件厂	146,597.00	146,597.00	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
精密事业部其他外部单位	1,864,804.00	1,864,804.00	3 年以上	100.00	按可收回金额测算
单项金额 10 万元以下汇总	7,622,999.99	7,622,994.22	3 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	79,954,940.89	72,012,539.89	—	—	—

3. 本期转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
北京华润万东医疗有限公司	款项已收回	账龄分析法	5,000.00	5,000.00
北京中认检测有限公司	款项已收回	账龄分析法	51,000.00	51,000.00
厦门海诺达有限公司	款项已收回	账龄分析法	78,000.00	78,000.00
山东出入境检验检疫局	款项已收回	账龄分析法	179,695.00	168,870.00
东莞理想电子有限公司	款项已收回	账龄分析法	56,000.00	56,000.00
合 计	—	—	369,695.00	358,870.00

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京吉乐灯具厂	动力费	2,495,817.88	公司注销无法收回	是
华飞彩色显示系统有限公司	货款	1,634,029.96	公司破产无法收回	否
乐金飞利浦曙光电子有限公司	货款	1,386,773.53	公司破产无法收回	否
深圳市华彩贸易有限公司	货款	818,477.28	长期挂账, 无法收回	否
江苏佳一缘实业发展有限公司	货款	297,400.00	法院裁定终结执行	否
万世泰和文化发展(北京)有限公司	租金	150,000.00	法院判定对方无可执行资产	否
国美	销售货款	143,736.47	销售价格补差无法收回	否
广西玉林金龙 PS 版印刷材料有限公司	货款	114,527.47	超过诉讼期无法联系	否
核销金额 10 万元以下的其他债务		710,962.79		
合 计	—	7,751,725.38	—	—

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	507,004,875.42	59.24		697,301,888.09	85.80	61,400.85

1 至 2 年	257,202,222.59	30.05	255,571.27	32,155,716.19	3.96	1,050,649.65
2 至 3 年	22,286,930.85	2.60	868,149.00	18,358,890.55	2.26	501,884.72
3 年以上	69,420,197.41	8.11	10,657,916.62	64,874,856.82	7.98	6,193,424.80
合 计	855,914,226.27	—	11,781,636.89	812,691,351.65	—	7,807,360.02

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
朔州电子城数码港开发有限公司	山西省朔州市朔城区政府	197,650,000.00	1-2 年	土地尚未完成挂牌手续
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京兴业恒丰贸易有限公司	35,056,191.00	1-2 年	因项目进度未提货
北京电控合力开发建设有限公司	北京市马坊工业区投资服务中心	35,000,000.00	4-6 年	土地预付款, 手续正在办理中
北京七星飞行电子有限公司	长沙矿冶研究院有限责任公司	3,676,500.00	2-3 年	尾款未付
北京北广科技股份有限公司	湖北绍新特种电气股份有限公司	2,818,400.00	2-3 年	按约定尚未结算
北京兆维晓通科技有限公司	深圳市瑞福特信息技术有限公司	2,024,614.50	3 年以上	合同未执行完
北京兆维光通信技术有限公司	北京方法科技发展有限公司	2,000,245.66	2-3 年	合同未执行完
北京七星华创电子股份有限公司	中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	1,859,411.40	2-3 年	合同尚未执行完毕
北京兆维光通信技术有限公司	北京金源光通信技术有限公司	1,712,432.00	3-4 年	合同未执行完
北京燕东微电子有限公司	高要市壹显电子有限公司	1,500,000.00	2-3 年	材料验收不合格, 正在协调中
北京北广科技股份有限公司	北京怡鼎诚科技有限公司	1,491,490.00	1-2 年	按约定尚未结算
北京兆维光通信技术有限公司	北京英特威视科技有限公司	1,340,000.00	2-3 年	合同未执行完
七星电子股份有限公司	NexTherm, Inc.	1,333,696.81	3 年以上	合同尚未执行完毕
北京七星华创集成电路装备有限公司	北京兴业恒丰贸易有限公司	1,326,060.80	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京北广科技股份有限公司	青海省广播电影电视局	1,265,550.00	1-2 年	按约定尚未结算
北京北广科技股份有限公司	北京中天鸿大科技有限公司	1,233,000.00	1-2 年	按约定尚未结算
北京兆维光通信技术有限公司	北京英特威视科技有限公司	1,225,680.00	3-4 年	合同未执行完
北京金龙大厦有限公司	北京亿富美家具制造厂	1,200,000.00	3 年以上	货款未全部结清
北京兆维光通信技术有限公司	北京兆维数码科技有限公司	1,007,534.60	3-4 年	合同未执行完
合 计		294,720,806.77	—	—

(六) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款利息	19,222,354.77	21,893,557.23
银行存款利息	275,877,747.00	109,045,546.00
合 计	295,100,101.77	130,939,103.23

(七) 应收股利

项 目	年初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	未收回 的原因	相关款项 是否发生 减值
账龄一年以内的应收股利	604,191.76	96,717.78	700,909.54			
其中：北京银行	108,526.00	48,836.70	157,362.70			
盐湖股份	228,685.76	47,881.08	276,566.84			
北京首创股份公司	266,980.00		266,980.00			
账龄一年以上的应收股利	485,090.52		485,090.52			
其中：北京吉迅佳电子有限公司	485,090.52		485,090.52			
合 计	1,089,282.28	96,717.78	1,186,000.06			—

(八) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	425,129,982.43	21.96	414,543,388.92	97.51
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,480,803,307.30	76.48	134,503,336.60	9.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,211,612.59	1.56	30,017,634.66	99.36
合 计	1,936,144,902.32	—	579,064,360.18	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	457,632,447.39	26.05	406,740,445.74	88.88
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,204,097,889.54	68.54	153,847,515.00	12.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	95,092,740.64	5.41	79,297,462.00	83.39
合 计	1,756,823,077.57	—	639,885,422.74	—

1.按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账 准备	账面余额		坏账 准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内 (含 1 年)	275,115,111.61	55.78	2,894,809.38	218,524,524.29	46.82	2,791,833.71
1 至 2 年	29,719,158.73	6.02	941,232.08	24,874,017.11	5.33	2,138,071.11
2 至 3 年	21,272,715.59	4.31	3,436,675.66	3,740,260.83	0.80	374,807.20
3 年以上	167,177,855.77	33.89	127,150,678.94	219,642,510.53	47.05	148,542,802.98
合 计	493,284,841.70	—	134,423,396.06	466,781,312.76	—	153,847,515.00

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
易亨电子集团组合	1,678,751.28	4.76	79,940.54			
合 计	1,678,751.28	—	79,940.54		—	

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
瑞普集团信用风险组合				2,857,678.66		
易亨集团信用风险组合	87,480,982.22			15,101,613.99		
久益信用风险组合	12,759,181.20			47,740,956.61		
北无信用风险组合				3,305,586.18		
正东集团信用风险组合	4,185,749.51			306,967.27		
北广集团信用风险组合	6,270,345.28			2,236,939.68		
瑞普三元信用风险组合	1,247,266.75			551,360.12		
东光微信用风险组合	28,877.56			15,268.21		
北方微信用风险组合	15,875,562.50			12,338,921.68		
电控本部信用风险组合	35,953,543.55			33,459,287.53		
北方微信用风险组合				217,000.00		
吉乐集团信用风险组合	16,133,519.62			928,653.75		
七星集团信用风险组合				131,607.10		
京东方信用风险组合	798,716,550.00			618,124,736.00		
鑫元六信用风险组合	78,912.30					
牡丹信用风险组合	4,002,216.09					
北广科技信用风险组合	3,106,856.74					
燕东微电子信用风险组合	151.00					
合 计	985,839,714.32	—		737,316,576.78	—	

2. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
兴隆房地产	96,000,000.00	96,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
崇文天龙	70,789,583.45	70,789,583.45	5 年以上	100.00	预计无法收回
国兴公司	38,491,771.23	38,491,771.23	3 年以上	100.00	预计无法收回
国兴公司	30,509,300.29	30,509,300.29	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京科林电视设备公司	29,770,433.14	29,770,433.14	1 年之内	100.00	正在办理破产
华兴集团	24,583,390.49	24,583,390.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京计算机建筑安装工程 公司	22,846,593.51	12,610,000.00	3 年以上	55.19	按预计可收回金额测算
下属公司保险	18,765,696.00	18,765,696.00	3 年以上	100.00	下属公司已经破产或注销
津龙房地产资金中心	9,588,321.35	9,588,321.35	5 年以上	100.00	预计无法收回
格雷维尔	8,509,300.00	8,509,300.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京集能创新科技有限公 司（中通新业	7,892,901.12	7,892,901.12	5 年以上	100.00	预计不能收回
北京松下电子部品有限公 司	7,370,000.00	7,370,000.00	3 年以上	100.00	公司已解散
津龙房地产开发公司	7,277,938.00	7,277,938.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
国兴统筹	4,554,550.60	4,554,550.60	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京中华民族园蓝海洋有 限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
北京兆维北创经贸有限责 任公司	3,496,000.00	3,496,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京环星公司	3,231,167.95	3,231,167.95	五年以上	100.00	预计无法收回
西四北大街	3,206,432.85	3,206,432.85	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京经贸园	3,022,787.21	3,022,787.21	5 年以上	100.00	时间较长预计无法收回
北京进出口公司	2,831,799.43	2,831,799.43	3 年以上	100.00	预计无法收回
张家口鸿达	2,400,000.00	2,400,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京立德机械公司	2,015,449.54	2,015,449.54	五年以上	100.00	对方无经营能力
北京牡丹新技术公司	1,901,310.29	1,901,310.29	3 年以上	100.00	公司已注销
长春金座房地产开发有限 公司	1,691,165.00	1,691,165.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
海文易亨咨询	1,530,000.00	1,530,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京英威盛科技发展有限 公司	1,514,856.00	1,514,856.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
东无	1,500,000.00	1,500,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回

北京松下修理部	1,316,046.06	1,316,046.06	3 年以上	100.00	公司已注销
北京燕华塑料包装制品有 限责任公司	1,250,000.00	1,250,000.00	3 年以上	100.00	多年未收回
住房公积金	1,165,416.56	1,165,416.56	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京元九兴达电子有限公 司	1,130,624.80	1,130,624.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
器件厂其他	1,010,816.29	1,010,816.29	3 年以上	100.00	预计无法收回
黄涌	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
深圳中联	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
飞达电器	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京牡丹贸易公司	896,875.69	896,875.69	3 年以上	100.00	公司已注销
北京牡丹经营销售部	794,735.39	794,735.39	3 年以上	100.00	公司已注销
北京牡丹四星音像公司	766,573.95	416,573.95	3 年以上	54.34	按预计可收回金额测算
上海旭日	737,450.00	737,450.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
上海麦克	696,572.64	696,572.64	3 年以上	100.00	预计无法收回
金誉腾达	560,575.70	560,575.70	2-3 年	100.00	与对方单位有纠纷
北京畅和盛达科技有限责 任公司	549,760.00	549,760.00	4-5 年	100.00	预计不能收回
北京科智时代国际技术合 作有限公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
履约保证金	357,244.48	357,244.48	5 年以上	100.00	预计不能收回
亿方	300,000.00	300,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
翔龙大厦	253,931.49	253,931.49	3 年以上	100.00	公司无能力偿还
职工宿舍	221,381.61	221,381.61	2-3 年	100.00	预计不能收回
兆维亿方	208,476.32	208,476.32	5 年以上	100.00	预计不能收回
长沙兆维	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
北京朝阳区社保中心	17,354.00	17,354.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
北京自来水公司	5,400.00	5,400.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
合 计	425,129,982.43	414,543,388.92	—	—	—

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比 例(%)	计提理由
SintekPhotronicCorp.	3,110,849.00	3,110,849.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京吉亚物业管理有限公司破产管 理人	2,644,100.00	2,644,100.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
丸红(上海)有限公司	2,297,756.00	2,297,756.00	3 年以上	100.00	预计无法收回

DONGWOOFINE-CHEMCO.,LTD.	2,099,519.00	2,099,519.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
履约保证金	1,860,975.31	1,770,975.31	3 年以上	95.16	预计无法收回
北京七星华盛机械电子设备有限责任公司	1,681,223.14	1,681,223.14	1 年以上	100.00	预计无法收回
北京电子职工黄金海岸培训中心	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	多次催收, 未收回
刘兆选	999,860.00	999,860.00	5 年以上	100.00	确认坏账收不回来
SYNNEXCORPORATION	919,644.00	919,644.00	2-3 年	100.00	按可收回金额测算
山东高密	748,847.64	748,847.64	3 年以上	100.00	预计无法收回
金凯发	689,892.28	689,892.28	5 年以上	100.00	时间较长, 无法收回
北京飞达电子集团公司器件分厂	500,795.91	482,244.91	3 年以上	96.30	预计无法收回
北京牡丹联友电子公司	460,983.99	460,983.99	3 年以上	100.00	预计无法收回
新加坡 WPG 公司	460,059.48	460,059.48	3-4 年	100.00	预计不能收回
广东省东莞市中级人民法院	458,507.23	458,507.23	3 年以上	100.00	法院强制执行, 无法收回
铜陵三佳电子	452,000.00	452,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
公共维修基金	447,373.55	447,373.55	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京鑫达汽车修理厂	445,102.65	445,102.65	3 年以上	100.00	预计无法收回
苏州苏净	440,000.00	440,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
东方指南焊剂有限公司	371,582.33	371,582.33	3 年以上	100.00	时间较长, 无法收回
北京市仲裁委员会	330,393.00	330,393.00	3 年以上	100.00	预计不能收回
下属公司住房	325,963.86	325,963.86	3 年以上	100.00	下属公司已经破产或注销
器件十二厂拆迁	310,000.00	310,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
江苏长江半导体	302,000.00	302,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
宁波开发区林德工贸有限公司	301,974.14	301,974.14	3 年以上	100.00	公司已注销
北京东无有限公司	286,286.35	286,286.35	5 年以上	100.00	预计无法收回
刘锐	280,000.00	280,000.00	3 年以上	100.00	账龄过长
东方凯发音响	268,315.16	268,315.16	5 年以上	100.00	时间较长, 无法收回
六郎庄	240,000.00	240,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
代垫职工保险费	234,708.00	234,708.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
南京市政府采购中心投标保证金	216,980.00	216,980.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广东揭阳市玉润机械公司	211,500.00	211,500.00	3 年以上	100.00	时间较长, 无法收回
北京贝尔格科贸有限公司	210,885.90	210,885.90	5 年以上	100.00	预计不能收回
长沙兆维信息科技有限公司	200,000.00	200,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
北京金牡丹显示技术发展公司	197,278.38	197,278.38	3 年以上	100.00	公司已破产
东方科学仪器进出口集团有限公司	192,569.82	192,569.82	3 年以上	100.00	账龄过长
无线电仪器二厂铁芯分厂	165,000.00	165,000.00	3 年以上	100.00	时间较长, 无法收回

北成耐特	145,000.00	145,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
天联	136,000.00	136,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
南京办	122,904.48	122,904.48	5 年以上	100.00	预计不能收回
刘锁	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	确认坏账收不回来
北京通讯技术有限公司	100,000.00	100,000.00	3 年以上	100.00	公司已注销
单项金额 10 万以下汇总	3,244,781.99	3,159,355.06	3 年以上	97.37	其他
合 计	30,211,612.59	30,017,634.66	—	—	—

3. 本期转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
菏泽电视台	退回保证金	账龄分析法	3,000.00	
北京京东世纪贸易有限公司	退回保证金	账龄分析法	2,000.00	2,000.00
北京电视台	退回保证金	账龄分析法	500.00	
吉林电视台	退回保证金	账龄分析法	8,690.00	
科林旅馆	工商注销	账龄分析法	33,620.50	33,620.50
合 计	—	—	47,810.50	35,620.50

4. 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京吉亚物业管理有限公司	往来款	8,353,451.77	公司破产，收款无法收回	是
朗利太电子有限公司	借款	3,800,000.00	无法收回	否
北京吉乐灯具厂	往来款	2,468,668.57	已注销	是
北京世元达电子技术有限公司	品质不良赔偿款	1,355,929.00	债务人破产	否
北京奥特涂料有限公司	货款	526,620.07	单位吊销	否
节能补贴零售客户	货款	521,450.00	无法收回	否
财政	项目款	216,398.50	项目款	否
北京华韵新数码制作母盘有限责任公司	押金	165,328.97	无法收回	否
危改前费用	费用	134,201.00	无法收回	否
北京蒋宅口科林旅馆	借款	133,620.50	该企业已经注销工商登记	否
其他散户	押金	48,241.60	无法收回	否
SYNNEX CORPORATION	货款	46,424.00	无法收回	否
北京留美直通车投资教育有限公司	垫付仲裁费	19,378.12	法院判定胜诉但对方无可执行资产	否
合 计	—	17,789,712.10	—	—

(九) 存货

存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,903,869,672.88	180,531,495.99	1,723,338,176.89
自制半成品及在产品	2,529,910,309.49	171,483,430.96	2,358,426,878.53
库存商品（产成品）	3,650,259,520.62	815,028,501.68	2,835,231,018.94
周转材料（包装物、低值易耗品等）	93,398,700.82		93,398,700.82
消耗性生物资产			
工程施工（已完工未结算款）	20,692,198.01		20,692,198.01
其他	22,906,801.43	7,241,507.71	15,665,293.72
合 计	8,221,037,203.25	1,174,284,936.34	7,046,752,266.91

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,585,595,994.76	129,661,014.46	1,455,934,980.30
自制半成品及在产品	2,194,927,256.22	163,747,493.38	2,031,179,762.84
库存商品（产成品）	3,005,995,808.33	622,074,860.82	2,383,920,947.51
周转材料（包装物、低值易耗品等）	86,194,852.97	3,513.07	86,191,339.90
消耗性生物资产			
工程施工（已完工未结算款）	24,948,678.71		24,948,678.71
其他	35,753,434.01	6,986,302.16	28,767,131.85
合 计	6,933,416,025.00	922,473,183.89	6,010,942,841.11

(十) 其他流动资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
预缴所得税	55,409,683.74	657,011.04
应收出口退税	44,533.27	44,533.27
银行委托理财	2,550,714,291.00	
待抵扣增值税	3,569,630,119.66	1,915,104,541.96
待摊费用等	14,682,355.89	124,201,929.93
财政应返还额度	11,798,734.08	12,834,534.95
合 计	6,202,279,717.64	2,052,842,551.15

(十一) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1.可供出售债券		
2.可供出售权益工具	661,439,164.08	766,398,682.36
3.其他		114,268.38
合 计	661,439,164.08	766,512,950.74

注：可供出售权益工具为各公司股票投资和股权投资，其中：

单位名称	期末公允价值
北京信息职业技术学院	1,381,823.41
北京电子控股有限责任公司	178,000,000.00
北京北广科技股份有限公司	9,250,000.00
北京电子城投资开发股份有限公司	70,848,715.49
北京电控久益实业发展公司	11,020,000.00
北京兆维电子（集团）有限责任公司	19,066,320.64
北京无线电厂	748,005.48
北京牡丹电子集团有限责任公司	6,706,649.93
北京七星华电科技集团有限责任公司	2,000,000.00
北京北广电子集团有限责任公司	31,259,059.92
北京吉乐电子集团有限公司	3,200,000.00
北京京东方投资发展有限公司	284,046,318.96
北京易亨电子集团有限责任公司	43,112,270.25
北京市电子工业干部学校	500,000.00
北京电子信息高级技工学校	300,000.00
合 计	661,439,164.08

(十二) 持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
国债	244,083.18	3,813,911.22
法人保本理财		2,000,000.00
合 计	244,083.18	5,813,911.22

注：国债投资由北京电控久益实业发展公司子公司持有，期末余额 244,083.18 元。

(十三) 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
分期收款销售商品	7,290,194.68	11,584,853.80
合 计	7,290,194.68	11,584,853.80

注：期末余额均由子公司北京兆维电子（集团）有限责任公司产生。

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	24,274,194.94		7,071,676.50	17,202,518.44
对联营企业投资	1,170,885,299.59	11,972,314.99	32,406,048.14	1,150,451,566.44
小 计	1,195,159,494.53	11,972,314.99	39,477,724.64	1,167,654,084.88
减：长期股权投资减值准备	38,107,532.95	338,842,182.88	32,242,751.06	344,706,964.77
合 计	1,157,051,961.58	-326,869,867.89	7,234,973.58	822,947,120.11

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
合 计	—	7,114,126,735.34	1,195,159,494.53	-27,505,409.65	1,167,654,084.88
一、子企业					
二、合营企业		43,665,499.05	24,274,194.94	-7,071,676.50	17,202,518.44
北京京芝通信息咨询公司	权益法	160,000.00	1,171,820.26	-111.51	1,171,708.75
北京电子职工黄金海岸培训中心	权益法	27,285,351.55	2,172,838.41	-2,082,398.28	90,440.13
北京乐金飞利浦电子有限公司	权益法	16,220,147.50	20,929,536.27	-4,989,166.71	15,940,369.56
三、联营企业		7,070,461,236.29	1,170,885,299.59	-20,433,733.15	1,150,451,566.44
重庆京东方光电科技有限公司	权益法	6,826,000,000.00	4,854,099.00	-4,854,099.00	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	权益法	2,000,000.00	907,511,000.00	-27,771.00	907,483,229.00
北京日端电子有限公司	权益法	6,650,640.00	20,814,107.00	5,789,906.00	26,604,013.00
北京吉讯佳电子有限公司	权益法	2,450,000.00	1,756,003.97	-1,756,003.97	
北京华韵新数码技术有限公司	权益法	15,500,000.00	8,699,440.03	-150,869.18	8,548,570.85
广州吉星电子有限公司	权益法	2,800,000.00	685,492.06	370,987.85	1,056,479.91
北京吉讯佳电子有限公司	权益法	700,000.00	1,756,003.97	-1,227,921.70	528,082.27

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
北京康宁光缆有限公司	权益法	73,113,176.28	61,337,655.11	-15,046,527.10	46,291,128.01
北京松下控制装置有限公司	权益法	58,404,940.00	80,864,709.10	-3,872,606.71	76,992,102.39
北京京洲计算机有限公司	权益法	3,785,000.00	1,705,454.46	-1,705,454.46	
北京海力联合科技有限公司	权益法	1,000,000.00	1,033,179.92	863.14	1,034,043.06
北京千住电子材料有限公司	权益法	18,243,132.01	41,887,309.97	-2,317,762.02	39,569,547.95
北京日伸电子精密部件有限公司	权益法	18,613,234.00		787,850.00	787,850.00
北京英飞海林投资中心	权益法	30,000,000.00	28,178,429.00	-1,447,033.00	26,731,396.00
冠捷显示科技(中国)有限公司	权益法	10,851,114.00	9,802,416.00	4,891,135.00	14,693,551.00
北京英飞海林创业投资管理有限公司	权益法	350,000.00		131,573.00	131,573.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合 计	—		344,706,964.77	338,842,182.88	12,891,683.49
一、子企业					
二、合营企业					
北京京芝通信息咨询公司	40.00	40.00			
北京电子职工黄金海岸培训中心	40.00	40.00			
北京乐金飞利浦电子有限公司	50.00	50.00			
三、联营企业			344,706,964.77	338,842,182.88	12,891,683.49
重庆京东方光电科技有限公司	94.91	94.91			
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	20.00	20.00	337,612,177.00	337,612,177.00	
北京日端电子有限公司	40.00	40.00			1,200,000.00
北京吉讯佳电子有限公司	35.00	35.00			
北京华韵新数码技术有限公司	40.54	40.54			
广州吉星电子有限公司	40.00	40.00			
北京吉讯佳电子有限公司	35.00	35.00	2,084.18	1,230,005.88	
北京康宁光缆有限公司	20.00	20.00	7,092,703.59		
北京松下控制装置有限公司	20.00	20.00			5,125,568.70
北京京洲计算机有限公司	22.90	22.90			
北京海力联合科技有限公司	20.00	20.00			
北京千住电子材料有限公司	31.81	31.81			6,566,114.79
北京日伸电子精密部件有限公司	19.65	19.65			

被投资单位	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	期末 减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红 利
北京英飞海林投资中心	40.00	40.00			
冠捷显示科技(中国)有限公司	8.00	8.00			
北京英飞海林创业投资管理有限公司	35.00	35.00			

3.重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数		
	北京乐金飞利浦电 子有限公司	北京京芝通信息咨 询公司	北京电子职工黄金海 岸培训中心
流动资产	16,952,684.44	1,135,736.89	331,376.21
非流动资产	33,210,832.42	500,000.00	30,262,740.71
资产合计	50,163,516.86	1,635,736.89	30,594,116.92
流动负债	3,282,682.10	171,100.95	30,498,916.78
非流动负债	15,000,000.00		
负债合计	18,282,682.10	171,100.95	30,498,916.78
净资产	31,880,834.76	1,464,635.94	95,200.14
按持股比例计算的净资产份额	15,940,369.56	1,171,708.75	90,440.13
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	15,940,369.56	1,171,708.75	90,440.13
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	10,021,508.57		1,236,080.75
财务费用	1,128,859.91	-2,899.61	5,411.29
所得税费用			
净利润	-9,978,333.42	-139.39	-2,191,998.19
其他综合收益			
综合收益总额	-9,978,333.42	-139.39	-2,191,998.19
企业本期收到的来自合营企业的股利			

(续)

项 目	上期数		
	北京乐金飞利浦电 子有限公司	北京京芝通信息咨 询公司	北京电子职工黄金 海岸培训中心
流动资产	23,855,512.03	1,135,876.28	431,021.24
非流动资产	35,982,709.50	500,000.00	31,717,739.56
资产合计	59,838,221.53	1,635,876.28	32,148,760.80

流动负债	2,979,148.99	171,100.95	29,861,562.47
非流动负债	15,000,000.00		
负债合计	17,979,148.99	171,100.95	29,861,562.47
净资产	41,859,072.54	1,464,775.33	2,287,198.33
按持股比例计算的净资产份额	20,929,536.27	1,171,820.26	2,172,838.41
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	20,929,536.27	1,171,820.26	2,172,838.41
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	36,553,581.68		1,762,737.64
财务费用	852,941.48	-2,981.72	4,826.02
所得税费用	28,979.00		
净利润	-9,494,272.87	-9.28	-2,019,143.05
其他综合收益			
综合收益总额	-9,494,272.87	-9.28	-2,019,143.05
企业本期收到的来自合营企业的股利			

4.重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数			
	北京海力联合 科技有限公司	北京松下控制 装置有限公司	北京康宁光缆 有限公司	北京千住电子 材料有限公司
流动资产	434,682.14	285,066,650.04	173,168,665.06	143,832,377.88
非流动资产	13,238,119.36	165,342,043.13	29,939,891.03	31,633,126.55
资产合计	13,672,801.50	450,408,693.17	203,108,556.09	175,465,504.43
流动负债	8,502,586.21	49,800,352.81	8,775,294.46	51,263,183.02
非流动负债				
负债合计	8,502,586.21	49,800,352.81	8,775,294.46	51,263,183.02
净资产	5,170,215.29	400,608,340.36	194,333,261.63	124,202,321.41
按持股比例计算的净资产份额	1,034,043.06	80,121,668.07	38,866,652.33	39,508,758.44
调整事项				60,789.51
对联营企业权益投资的账面价值	1,034,043.06	76,992,102.39	46,291,128.01	39,569,547.95
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	123,399.12	355,331,467.01	235,747,453.07	173,046,660.60
净利润	1,427.23	4,891,286.39	398,571.94	
其他综合收益	1,438.56	5,616,660.12		
综合收益总额	4,315.67	15,139,310.18	-71,224,010.44	14,839,333.44

企业本期收到的来自联营企业的股利		5,125,568.70		6,566,114.79
------------------	--	--------------	--	--------------

(续)

项 目	上期数			
	北京海力联合 科技有限公司	北京松下控制 装置有限公司	北京康宁光缆 有限公司	北京千住电子 材料有限公司
流动资产	348,652.82	236,084,782.03	376,077,659.41	132,283,420.68
非流动资产	13,587,392.20	222,355,554.20	54,952,633.33	34,147,654.56
资产合计	13,936,045.02	458,440,336.23	431,030,292.74	166,431,075.24
流动负债	8,770,145.40	45,835,942.37	165,473,020.67	34,942,485.29
非流动负债				
负债合计	8,770,145.40	45,835,942.37	165,473,020.67	34,942,485.29
净资产	5,165,899.62	412,604,393.86	265,557,272.07	131,488,589.95
按持股比例计算的净资产份额	1,033,179.92	82,520,878.77	53,111,454.41	41,826,520.46
调整事项		4,948,956.88		60,789.51
对联营企业权益投资的账面价值	1,033,179.92	80,864,709.10	61,337,655.11	41,887,309.97
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	292,407.17	430,786,596.82	359,684,703.57	197,458,344.58
净利润	3,464.03	2,210,553.84	2,548,850.95	
其他综合收益	1,681.23	7,979,594.62		
综合收益总额	5,043.69	37,237,929.73	-32,050,998.12	14,669,176.34
企业本期收到的来自联营企业的股利		12,243,114.87		819,501.96

5.不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	77,031,398.00	67,205,054.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	9,171,123.92	-420,317.18

其他综合收益		
综合收益总额	9,171,123.92	-420,317.18

(十五) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,596,403,587.89	511,592,585.66	40,606,237.31	5,067,389,936.24
其中：1.房屋、建筑物	3,827,196,513.13	511,592,585.66	40,606,237.31	4,298,182,861.48
2.土地使用权	769,207,074.76			769,207,074.76
二、累计折旧和累计摊销合计	1,069,570,806.48	262,471,438.44	14,694,509.63	1,317,347,735.29
其中：1.房屋、建筑物	997,261,784.86	246,659,764.84	14,694,509.63	1,229,227,040.07
2.土地使用权	72,309,021.62	15,811,673.60		88,120,695.22
三、投资性房地产账面净值合计	3,526,832,781.41			3,750,042,200.95
其中：1.房屋、建筑物	2,829,934,728.27			3,068,955,821.41
2.土地使用权	696,898,053.14			681,086,379.54
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	510,954.46			510,954.46
其中：1.房屋、建筑物	510,954.46			510,954.46
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,526,321,826.95			3,749,531,246.49
其中：1.房屋、建筑物	2,829,423,773.81			3,068,444,866.95
2.土地使用权	696,898,053.14			681,086,379.54

(十六) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	57,693,668,946.97	22,956,398,614.23	984,945,971.53	79,665,121,589.67
其中：土地资产	1,102,975,991.28		3,350,136.72	1,099,625,854.56
房屋及建筑物	12,782,797,244.55	3,988,630,817.47	369,841,652.87	16,401,586,409.15
机器设备	42,978,824,000.39	18,695,926,685.09	555,273,283.19	61,119,477,402.29
运输工具	342,222,616.55	197,403,957.62	49,772,191.88	489,854,382.29
电子设备	302,687,730.76	20,140,595.90	5,298,159.00	317,530,167.66
办公设备	14,156,197.80	5,006,305.62	1,124,665.22	18,037,838.20
酒店业家具	2,960,921.73			2,960,921.73
其他	167,044,243.91	49,290,252.53	285,882.65	216,048,613.79

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	19,053,625,010.80	5,873,988,366.54	533,087,001.26	24,394,526,376.08
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	1,671,431,723.63	513,892,407.66	118,806,137.42	2,066,517,993.87
机器设备	17,019,243,089.54	5,244,657,067.90	397,474,094.29	21,866,426,063.15
运输工具	160,635,783.30	76,462,962.50	11,514,912.41	225,583,833.39
电子设备	174,687,168.51	30,088,896.06	4,186,592.13	200,589,472.44
办公设备	11,130,306.70	3,222,407.06	912,506.75	13,440,207.01
酒店业家具	2,756,338.98	38,943.38		2,795,282.36
其他	13,740,600.14	5,625,681.98	192,758.26	19,173,523.86
三、固定资产账面净值合计	38,640,043,936.17			55,270,595,213.59
其中：土地资产	1,102,975,991.28			1,099,625,854.56
房屋及建筑物	11,111,365,520.92			14,335,068,415.28
机器设备	25,959,580,910.85			39,253,051,339.14
运输工具	181,586,833.25			264,270,548.90
电子设备	128,000,562.25			116,940,695.22
办公设备	3,025,891.10			4,597,631.19
酒店业家具	204,582.75			165,639.37
其他	153,303,643.77			196,875,089.93
四、减值准备合计	718,819,791.86	30,935,700.81	35,566,974.67	714,188,518.00
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	9,719,605.96	2,555,629.88		12,275,235.84
机器设备	703,631,044.30	28,310,964.93	35,439,213.18	696,502,796.05
运输工具	316,218.04	69,106.00	89,383.31	295,940.73
电子设备	1,008,331.13		38,378.18	969,952.95
办公设备	31,996.44			31,996.44
酒店业家具				
其他	4,112,595.99			4,112,595.99
五、固定资产账面价值合计	37,921,224,144.31			54,556,406,695.59
其中：土地资产	1,102,975,991.28			1,099,625,854.56
房屋及建筑物	11,101,645,914.96			14,322,793,179.44
机器设备	25,255,949,866.55			38,556,548,543.09
运输工具	181,270,615.21			263,974,608.17
电子设备	126,992,231.12			115,970,742.27

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	2,993,894.66			4,565,634.75
酒店业家具	204,582.75			165,639.37
其他	149,191,047.78			192,762,493.94

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 341,876,439.70 元。

(十七) 在建工程

1. 在建工程情况（披露期末余额最大的前 10 项）

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产
合 计	118,280,239,419.40	22,788,222,707.84	22,638,392,506.04	22,480,450,621.03
其中：1、源盛光电 AM-OLED 项目	20,500,000,000.00	7,295,379,869.00	1,867,243,726.00	
2、重庆京东方 8.5 代 TFT-LCD 项目	30,000,000,000.00		7,103,041,619.00	
3、合肥鑫晟 8.5 代 TFT-LCD 项目	33,897,500,000.00	11,982,854,552.00	10,853,652,032.00	18,913,894,840.00
4、京东方显示 8.5 代 TFT-LCD 项目	29,262,860,000.00	1,858,377,755.00	1,436,037,789.00	2,741,113,184.00
5、光伏产业基地项目	900,598,975.00	300,561,060.97	145,221,199.76	90,832,755.16
6、运营研发中心	409,000,000.00	169,980,530.00	104,714,701.00	
7、黄寺大街西区项目	240,305,262.00	20,708,294.00	85,939,415.98	
8、七星设备改造	73,155,820.17	11,452,990.92	91,645,009.10	13,987,779.43
9、产业化项目	325,870,000.00		66,666,255.95	5,668,492.50
10、节能减排及电网系统隐患改造	59,500,000.00	40,033,518.54	7,141,061.09	

(续上表)

项目名称	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额
合 计	111,027,814.66	—	—	2,095,795,914.00
其中：1、源盛光电 AM-OLED 项目		45.87	45.87	365,718,805.00
2、重庆京东方 8.5 代 TFT-LCD 项目		23.68	23.68	22,519,381.00
3、合肥鑫晟 8.5 代 TFT-LCD 项目	11,877,633.55	67.81	67.81	1,050,666,388.00
4、京东方显示 8.5 代 TFT-LCD 项目		83.27	83.27	651,239,090.00
5、光伏产业基地项目	41,494,532.04	68.74	55.00	
6、运营研发中心		67.16	67.16	
7、黄寺大街西区项目		44.38	44.38	
8、七星设备改造	1,004,659.25	95.00	95.00	
9、产业化项目		20.00	20.00	
10、节能减排及电网系统隐患改造		79.00	95.00	

(续上表)

项目名称	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
合 计	846,960,124.00	—	—	22,835,136,778.19
其中：1、源盛光电 AM-OLED 项目	234,331,459.00	5.28	自筹及募集资金	9,162,623,595.00
2、重庆京东方 8.5 代 TFT-LCD 项目	22,519,381.00	4.48	自筹及募集资金	7,103,041,619.00
3、合肥鑫晟 8.5 代 TFT-LCD 项目	572,948,886.00	3.12	自筹及募集资金	3,910,734,110.45
4、京东方显示 8.5 代 TFT-LCD 项目	11,508,148.00	3.43	自筹及募集资金	553,302,360.00
5、光伏产业基地项目			自筹资金、募集资金	313,454,973.53
6、运营研发中心			自筹及募集资金	274,695,231.00
7、黄寺大街西区项目			自筹	106,647,709.98
8、七星设备改造			自筹	88,105,561.34
9、产业化项目			国拨加自筹	60,997,763.45
10、节能减排及电网系统隐患改造			自筹	47,174,579.63

2. 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
合 计	19,038,700.52		118,310.00	18,920,390.52	—
其中：1. 在建工程—联开办	15,319,361.20			15,319,361.20	因为联建无法进行
2. 清产核资资产	2,289,573.32			2,289,573.32	不良资产
3. 设备安装改造	1,429,766.00		118,310.00	1,311,456.00	技术升级。

(十八) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
华澳公寓	3,459,469.38	3,459,469.38	出售
恒东热电机设备清理		202,665.00	设备陈旧报废清理
合 计	3,459,469.38	3,662,134.38	—

(十九) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,757,488,153.19	619,589,155.37	28,415,155.59	4,348,662,152.97
其中：软件	518,835,700.24	59,201,802.80	953,007.00	577,084,496.04
土地使用权	1,680,118,053.78	232,335,152.30	1,237,000.00	1,911,216,206.08
专利权	7,463,165.62	5,854,248.24	1,007,500.00	12,309,913.86

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	1,062,911,010.42	214,865,074.40	25,217,648.59	1,252,558,436.23
商标权	698,951.63			698,951.63
著作权		2,462,264.20		2,462,264.20
特许权	487,461,271.50	104,870,613.43		592,331,884.93
二、累计摊销合计	876,758,128.73	291,343,480.38	12,048,768.53	1,156,052,840.58
其中：软件	224,792,830.60	57,404,879.50	139,580.00	282,058,130.10
土地使用权	149,642,587.41	39,730,810.40	276,877.65	189,096,520.16
专利权	3,998,153.93	6,220,833.58	268,666.56	9,950,320.95
非专利技术	420,449,981.20	89,370,912.80	11,363,644.32	498,457,249.68
商标权	224,360.65	69,886.20		294,246.85
著作权		30,817.60		30,817.60
特许权	77,650,214.94	98,515,340.30		176,165,555.24
三、无形资产减值准备合计	12,240,942.08		11,769,489.08	471,453.00
其中：软件	471,453.00			471,453.00
土地使用权				
专利权				
非专利技术	11,769,489.08		11,769,489.08	
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	2,868,489,082.38			3,192,137,859.39
其中：软件	293,571,416.64			294,554,912.94
土地使用权	1,530,475,466.37			1,722,119,685.92
专利权	3,465,011.69			2,359,592.91
非专利技术	630,691,540.14			754,101,186.55
商标权	474,590.98			404,704.78
著作权				2,431,446.60
特许权	409,811,056.56			416,166,329.69

2.开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
IK Field 数字电容传声器		1,109,950.03	1,109,950.03		

气体输送集成控制系统研发项目		6,530,038.99			6,530,038.99
集成电路工艺设备(立式炉)	511,105,873.08	147,425,793.51		207,894,454.96	450,637,211.63
300mm 金属密封数字气体质量流量控制器研发项目	91,769,812.38	5,178,111.49			96,947,923.87
锂离子电池项目	15,789,358.85	10,435,798.40			26,225,157.25
PECVD 等新品研发项目		1,089,744.30	1,089,744.30		
电子元件新品研发项目	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00		2,000,000.00
物联网声学传感器项目		1,270,698.90			1,270,698.90
通风型扬声器磁路结构		4,336,455.39	4,336,455.39		
APEC 高品质会议话筒系列		2,219,900.07	2,219,900.07		
IK HD 数字电容传声器		1,109,950.03	1,109,950.03		
可穿戴式设备		10,085.00			10,085.00
数码产品开发	390.00		390.00		
背光激光器项目	11,356.90	8,248.50			19,605.40
数字电视	5,593,350.01	920,730.65		1,807,887.68	4,706,192.98
HDMI 长线传输器项目	21,494.22				21,494.22
四倍高清检测系统	300,000.89	3,532.00			303,532.89
DTMB/AVS 接收机/器自动化测试	117,909.60		117,909.60		
DTMB/CMMB 测试系统	282,366.37		282,366.37		
AVS 便携式 RF 测试系统	106,444.00		106,444.00		
DTMB/AVS 接收机/器自动化测试	322,624.00		322,624.00		
牡丹舆情服务系统		1,418,747.84			1,418,747.84
益泰经营管理系统	726,564.40				726,564.40
缝隙天线		56,570.08	56,570.08		
通信发射设备		275,983.85	275,983.85		
广电发射设备		16,203,811.53	16,203,811.53		
牡丹 4G 手机		283,018.87			283,018.87
光伏逆变器项目	6,968,590.82	1,820,925.00	4,521,948.73	2,222,883.42	2,044,683.67
AT2020USBi MFI 数字电容传声器		2,219,900.07	2,219,900.07		
VOICE 电容传声器		739,966.69	739,966.69		
UL 认证	11,242.45		11,242.45		
合 计	633,627,377.97	206,667,961.19	35,225,157.19	211,925,226.06	593,144,955.91

(二十) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初 余额	年初减值 准备	本期 增加	本期 减少	期末 余额	期末减值 准备
---------------------	----------	------------	----------	----------	----------	------------

北京英赫世纪置业有限公司	42,940,434.00				42,940,434.00	
高创（苏州）电子有限公司	8,562,464.00				8,562,464.00	
北京京东方光电科技有限公司	4,423,876.00	4,423,876.00			4,423,876.00	4,423,876.00
北京方略信息科技有限公司	884,252.30			884,252.30		
合 计	56,811,026.30	4,423,876.00		884,252.30	55,926,774.00	4,423,876.00

注 1：京东方科技集团股份有限公司于 2001 年支付人民币 63,271,833.00 元成本收购了英赫世纪 95% 的权益。合并成本超过按比例获得的英赫世纪账面价值的差额人民币 53,340,273.00 元，确认为与英赫世纪相关的商誉。之前该商誉分期平均摊销，计入损益。京东方科技集团于 2007 年 1 月 1 日对商誉追溯调整后的余额为人民币 42,940,434.00 元。于 2014 年 12 月 31 日，京东方科技集团对该商誉进行减值测试，未发现减值。

注 2：京东方科技集团于 2010 年支付美元 32,460,260.00 元（折人民币 221,070,601.00 元）合并成本收购了苏州高创 100% 的权益。合并成本超过获得的苏州高创可辨认净资产公允价值的差额人民币 8,562,464.00 元，确认为与苏州高创相关的商誉。于 2014 年 12 月 31 日，京东方科技集团对该商誉进行减值测试，未发现减值。

注 3：英赫世纪及苏州高创商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。京东方科技集团股份有限公司根据管理层最近未来 5 年财务预算和 10% 及 8.6% 的税前折现率预计未来现金流量现值。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。预测时采用的关键假设根据预算期间之前的历史情况而确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计英赫世纪及苏州高创未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致账面价值超过其可收回金额。

以前年度，由于部分型号 TFT-LCD 产品价格波动而导致京东方科技集团下属子公司京东方光电的相关机器设备发生减值，京东方科技集团因此将与资产组相关的减值损失先抵减分配至该资产组中商誉的账面价值，并计提商誉减值准备人民币 4,423,876.00 元。

注 4：北京方略信息科技有限公司 2013 年非同一控制下企业合并《电子资讯时报》社有限公司，被投资单位账面净资产-884,252.30 元，投资成本 0.00 元，产生商誉 884,252.30 元。2014 年北京方略信息科技有限公司成为北京电控 3 级子公司，将《电子资讯时报》社有限公司股权转让给北京电控，不再编制合并会计报表，《电子资讯时报》社有限公司成为北京电控 2 级子公司，减少商誉 884,252.30 元。

(二十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修改造	163,122,028.80	113,544,541.46	69,748,931.98	342,000.00	206,575,638.28	清理金天公司
公共配套建设	174,923,909.00		15,370,224.00		159,553,685.00	
经营租入资产改良支出	23,721,532.41	13,033,941.80	4,041,064.79		32,714,409.42	
搬迁补偿费	25,816,064.83		838,061.28		24,978,003.55	

元六补偿费	16,634,499.92		616,374.96		16,018,124.96	
其他	10,299,979.80	72,884,174.36	41,513,186.91		41,670,967.25	
合 计	414,518,014.76	199,462,657.62	132,127,843.92	342,000.00	481,510,828.46	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	442,400,647.85	1,860,733,296.74	303,707,645.36	1,488,222,918.15
资产减值准备	162,006,621.34	728,120,194.95	176,803,865.94	754,948,122.98
可抵扣亏损	67,160,231.25	270,695,590.58	68,768,562.08	495,137,666.63
辞退福利	4,066,687.39	20,619,080.56	5,328,277.19	24,199,823.34
计提土地增值税	157,169,494.83	628,677,979.31		
对英赫世纪投资评估	41,081,558.00	164,326,233.00	42,470,020.00	169,880,080.00
其他	10,916,055.04	48,294,218.34	10,336,920.15	44,057,225.20
二、递延所得税负债	364,693,558.14	1,724,084,448.34	413,723,755.24	1,995,381,548.29
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,710,579.20	38,191,965.58	31,641,392.69	107,852,098.09
企业合并评估增值	13,280,039.94	114,721,347.76	33,929.55	135,718.20
固定资产评估增值	247,517,256.00	990,069,023.00	247,348,433.00	989,393,732.00
长期股权投资	84,058,173.00	560,387,820.00	134,700,000.00	898,000,000.00
理财产品	3,127,510.00	20,714,292.00		

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,561,957,745.68	2,758,628,616.30
可抵扣亏损	2,447,298,058.55	2,147,613,937.71
合 计	5,009,255,804.23	4,906,242,554.01

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备 注
2014	465,856,995.00	451,111,772.00	
2015	405,157,136.96	352,762,993.80	
2016	254,101,529.19	553,271,414.14	

2017	847,776,468.00	390,302,850.36	
2018	219,430,635.48	400,164,907.41	
2019	254,975,293.92		
合 计	2,447,298,058.55	2,147,613,937.71	

(二十三)其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付固定资产采购款	804,249,999.00	400,197,786.00
预付长期资产款项	70,309,824.38	117,556,990.34
商标使用费的摊销	3,780,958.25	
学院专项未完工项目	36,983,002.40	40,916,883.56
预付工程款	115,232,105.00	357,002,020.00
预付无形资产	15,096,261.00	14,296,761.00
待抵扣增值税	485,986,004.00	442,726,532.00
合 计	1,531,638,154.03	1,372,696,972.90

(二十四)所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	32,020,333,463.87	15,952,959,178.88	1,905,078,695.93	46,068,213,946.82
其中：1.投资性房地产	182,780,131.00		6,227,417.00	176,552,714.00
2.132 厂房		29,131,802.88	1,745,382.96	27,386,419.92
3.诺西甲 1 楼	92,668,167.04		2,416,387.84	90,251,779.20
4.兆维大厦 1-7 层抵押	38,716,755.68		5,565,033.17	33,151,722.51
5.27 幢 1、4 层抵押	25,303,642.91		1,400,794.56	23,902,848.35
6.质押资产	50,000,000.00	30,000,000.00		80,000,000.00
7.诺西甲 2 楼	72,924,658.24		2,016,274.40	70,908,383.84
8.固定资产	27,605,613,976.00	15,893,827,376.00		43,499,441,352.00
9.在建工程	3,952,326,133.00		1,885,707,406.00	2,066,618,727.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	4,331,115,383.17	72,640,020.40	380,747,531.42	4,023,007,872.15
其中：1.货币资金	4,093,370,467.17	9,979,796.40	295,171,473.42	3,808,178,790.15
2.应收票据	153,090,215.00		85,576,058.00	67,514,157.00
3.应收账款	84,654,701.00	62,660,224.00		147,314,925.00
合 计	36,351,448,847.04	16,025,599,199.28	2,285,826,227.35	50,091,221,818.97

注：所有权受到限制的资产主要系下属子企业京东方科技集团、电子城、兆维集团和正

东集团用于抵押或质押借款形成。

(二十五)短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	1,186,392,788.00	586,524,569.00
抵押借款	155,000,000.00	135,000,000.00
保证借款	24,357,082.12	4,906,464,800.00
信用借款	1,784,605,812.00	7,349,735,271.00
合 计	3,150,355,682.12	12,977,724,640.00

2.已到期未偿还的短期借款情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

3.质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中信银行	100,000,000.00	中信银行 3000 万活期存款
中国民生银行	40,000,000.00	民生银行 5000 万定期存单
招商银行园区支行	39,773,500.00	货币资金、应收账款
光大银行苏州分行	27,535,500.00	货币资金、应收账款
中国银行	285,072,775.00	货币资金
平安银行	12,792,993.00	货币资金
民生银行苏州分行	162,643,020.00	应收票据
法兴银行香港分行	335,005,000.00	货币资金
汇丰银行	183,570,000.00	货币资金
合 计	1,186,392,788.00	—

4.抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
大众银行（香港）有限公司深圳分行	25,000,000.00	金龙大厦 3 号楼
中信银行新站支行	20,000,000.00	房屋、土地
中国民生银行首体支行	100,000,000.00	厂房
华夏银行北京亦庄支行	10,000,000.00	房屋、设备
合 计	155,000,000.00	—

5.保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
光大银行北京丰台支行	4,294,698.52	北京兆维电子（集团）有限责任公司

中国银行北京幸福大街支行	8,354,212.00	北京兆维电子（集团）有限责任公司
招商银行	11,208,171.60	北京兆维电子（集团）有限责任公司
北京银行	500,000.00	北京兆维电子（集团）有限责任公司
合 计	24,357,082.12	—

(二十六) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		117,095,592.00
银行承兑汇票	312,518,864.72	103,841,744.84
合 计	312,518,864.72	220,937,336.84

注：本年末无已到期未支付的应付票据，上述金额均为一年内到期的应付票据。

(二十七) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	7,667,606,690.84	6,355,068,002.42
1-2 年（含 2 年）	108,035,995.93	212,202,278.14
2-3 年（含 3 年）	97,731,101.66	74,776,871.96
3 年以上	218,894,838.00	237,732,288.24
合 计	8,092,268,626.43	6,879,779,440.76

逾期的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
北京城建建设工程有限公司	32,728,577.48	1-5 年	质量保证金
北京吉讯佳电子有限公司	5,587,853.97	3 年以上	暂不需支付
2008 年教师素质提高工程	3,885,215.97	3 年以上	教委专项拨款，作为暂存款
2011 年教师素质提高工程	3,773,553.24	3 年以上	教委专项拨款，作为暂存款
北京青鸟科林系统工程有限公司	2,414,641.46	4-5 年	工程未结算
3I SYSTEMS CORPORATION	2,264,371.20	1-2 年	固定资产未验收
北京电视机厂	1,881,846.00	5 年以上	已在清产核资时核销
中建一局华江建设有限公司	1,665,209.90	1-2 年	工程尾款
通用电气(上海)贸易有限公司	1,560,731.05	2-3 年	资金紧张
中国华云技术开发公司	1,287,188.77	3 年以上	历史遗留
合 计	57,049,189.04	—	—

(二十八) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	946,916,333.06	1,054,528,480.73
1 年以上	142,391,812.64	331,006,948.47

合 计	1,089,308,145.70	1,385,535,429.20
-----	------------------	------------------

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
北京上东房地产经纪有限公司	12,130,000.00	3 年以上	事项未完结
秦皇岛数据产业园数谷大厦建筑智能化系统	10,847,066.00	1 年以上	产品尚未安装完成
江苏聚力新能源有限公司	9,630,000.00	1 年以上	合同未执行完毕
MOTOROLA MOBILITY INC	5,427,423.80	1-2 年	合同期限未到未结转
万国数据控股有限公司	5,000,000.00	2-3 年	按照合同预收房款, 该项目未达到结转收入条件
吉林省金石永磁材料科技有限公司	3,465,000.00	1 年以上	合同未执行完毕
北京中关村开发建设股份有限公司	3,292,035.49	2-3 年	产品尚未安装完成
百特基业	2,629,510.15	1-2 年	事项未完成
中国石油青海油田资金结算中心	2,400,000.00	3-4 年	合同未执行完
EFONLONG TRADING (H.K.) CO	2,301,976.05	1-2 年	合同期限未到未结转
兖州市人民检察院	1,834,560.00	1-2 年	产品尚未安装完成
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	1,749,000.00	2-3 年	产品尚未安装完成
军事单位四	1,731,954.80	1-2 年、3-4 年	按约定尚未结算
中电某公司	1,677,692.32	1-2 年	按约定尚未结算
北京清能创新科技有限公司	1,560,000.00	1 年以上	合同未执行完毕
凯阳国际货运代理有司	1,471,738.80	1 年以上	预收以后年度房租
圣美精密工业(昆山)有限公司	1,459,488.12	1-2 年	合同期限未到未结转
北京电子城有限责任公司	1,330,475.82	1-2 年	工程项目进行中尚未结算
中国石油青海油田资金结算中心	1,290,000.00	2-3 年	合同未执行完
北京市人民政府天安门地区管理委员会	1,277,524.35	1-2 年	产品尚未安装完成
北京七星华电科技集团有限责任公司	1,061,375.60	3-4 年	合同未执行完
深圳市迈吉科光电有限公司	1,038,878.08	1-2 年	合同期限未到未结转
合 计	74,605,699.38	—	—

(二十九) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	859,235,657.42	3,909,326,832.80	3,639,998,651.27	1,128,563,838.95
二、职工福利费	8,834,049.90	473,644,136.48	482,478,186.38	
其中：非货币性福利		17,362.43	17,362.43	
三、社会保险费	111,234,281.90	749,546,198.06	728,861,444.16	131,919,035.80
其中：1.基本医疗保险费	10,127,094.41	231,980,858.60	221,532,223.22	20,575,729.79

项 目	年初余额	本期 增加额	本期 减少额	期末余额
2.补充医疗保险费	74,525,403.41	-2,483,901.86	10,295,933.57	61,745,567.98
3.基本养老保险费	23,389,159.79	442,777,616.43	431,590,489.62	34,576,286.60
4.企业年金缴费	-10.00	10,493,739.00		10,493,729.00
5.失业保险费	1,532,940.18	27,740,247.24	27,362,639.39	1,910,548.03
6.工伤保险费	540,652.70	20,478,487.71	20,023,254.45	995,885.96
7.生育保险费	1,119,041.41	18,559,150.94	18,056,903.91	1,621,288.44
四、住房公积金	11,501,978.90	226,245,903.99	223,975,029.69	13,772,853.20
五、工会经费和职工教育经费	163,517,336.79	108,371,763.36	86,059,987.35	185,829,112.80
六、辞退福利及内退补偿	131,670,155.41	82,855,500.09	68,207,297.05	146,318,358.45
其中：1.因解除劳动关系给予的补偿	36,080,927.28	435,065.10	4,125,471.28	32,390,521.10
2.预计内退人员支出	94,798,603.73	78,400,173.06	63,776,677.14	109,422,099.65
七、其他	1,618,642,342.81	1,106,433,414.12	940,946,262.72	1,784,129,494.21
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,904,635,803.13	6,656,423,748.90	6,170,526,858.62	3,390,532,693.41

注：按应付职工薪酬和长期应付职工薪酬的合计数列报。

(三十) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-50,251,135.86	2,722,334,219.62	2,731,005,624.08	-58,922,540.32
消费税	15,096.29	14,068.47	22,654.51	6,510.25
营业税	61,134,861.55	173,622,323.76	216,593,201.86	18,163,983.45
资源税				
企业所得税	120,922,825.33	872,606,796.22	728,821,417.39	264,708,204.16
城市维护建设税	35,684,588.24	65,660,092.16	76,349,112.41	24,995,567.99
房产税	1,294,095.49	163,680,589.86	147,977,336.85	16,997,348.50
土地使用税	19,753.35	52,443,882.76	46,412,379.76	6,051,256.35
个人所得税	39,175,309.54	232,232,091.04	242,829,142.51	28,578,258.07
教育费附加	22,784,398.39	50,113,764.11	54,880,480.88	18,017,681.62
其他税费	481,561,675.84	437,741,686.23	202,998,423.14	716,304,938.93
合 计	712,341,468.16	4,770,449,514.23	4,447,889,773.39	1,034,901,209.00

(三十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	219,880,656.94	98,088,750.94
企业债券利息		
短期借款应付利息	14,778,324.47	220,378,814.34

项 目	期末余额	年初余额
日本协力银行转贷手续费	1,028,797.20	1,207,677.47
合 计	235,687,778.61	319,675,242.75

注 1：分期付息到期还本的长期借款利息中，京东方科技集团股份有限公司应付利息 215,600,773.00 元，北京易亨电子集团有限责任公司应付利息 1,350,395.10 元，北京兆维电子（集团）有限责任公司应付利息 2,929,488.84 元。

注 2：短期借款应付利息主要为京东方科技集团应付利息 3,807,191.00 元，北京电子城投资开发股份有限公司应付利息 10,543,466.67 元，北京北广科技股份有限公司应付利息 233,333.33 元，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司应付利息 194,333.47 元。

注 3：日本协力银行转贷手续费为北京正东电子动力集团有限公司转贷手续费 1,028,797.20 元。

(三十二)应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
北京华银实业开发公司	1,436,963.00	1,436,963.00	资金紧张
北京智能科创技术开发有限公司	19,703,250.00	7,809,750.00	资金紧张
余姚合成橡塑厂	66,878.91	66,878.91	资金紧张
余姚舜台器材厂	133,757.83	133,757.83	资金紧张
北京普利森特公司	228,000.00	228,000.00	资金紧张
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	2,149,252.60	0.00	资金紧张
自然人股东	17,002,469.06	19,261,188.21	资金紧张
集体	575,873.23	477,881.91	集体股利，无法落实到个人
中国出版对外贸易总公司	111,464.86	111,464.86	资金紧张
北京高新技术创业投资有限公司	1,600,000.00	0.00	资金紧张
北京北研兴职工持股会	111,917.87	111,917.87	资金紧张
合 计	43,119,827.36	29,637,802.59	—

(三十三)其他应付款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,377,079,606.12	6,453,947,513.69
1-2 年（含 2 年）	1,964,322,193.32	734,457,208.62
2-3 年（含 3 年）	712,667,635.99	149,115,398.75
3 年以上	850,450,465.71	912,676,878.14
合 计	9,904,519,901.14	8,250,196,999.20

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账 龄	未偿还原因
安徽省建设工程测试研究院有限责任公司	227,373,816.50	1-2 年	合同期内
大同市金东南房地产开发有限责任公司	119,360,000.00	1-2 年	往来款尚未到期
银行流动资金贷款利息	73,661,158.42	3 年以上	资金紧张
ULVAC,INC.	67,190,522.15	1-2 年	合同期内
合肥熙宇自动化科技有限公司	45,630,316.50	1-2 年	合同期内
北京显象管总厂	36,488,324.58	5 年以上	资金紧张
中国电子进出口总公司	35,595,101.50	1-2 年	合同期内
MIREROINC.	33,529,276.39	1-2 年	合同期内
售房款（电子城小区）	30,870,487.08	3 年以上	房屋押金
公共维修基金	29,073,613.05	3 年以上	公共维修基金
北京瑞荣达电子技术有限公司	23,087,065.49	1-2 年	合同期内
职工拆迁补偿安置	20,624,374.35	3 年以上	职工安置补偿还在进行中
兆维康卓（北京）科技有限公司	16,355,431.17	3 年以上	资金紧张，无力支付
住房及公共维修基金	15,303,907.84	3 年以上	存放住房公积金管理中心
租户押金	9,358,880.00	1-2 年	租户尚未退租
代收职工购房暂收款	6,654,173.34	3 年以上	暂收款
技术开发费	5,311,488.86	3 年以上	计提技术开发费未使用完
供暖公司	4,469,714.10	1-3 年以上	资金周转困难
中国信托投资公司	3,800,000.00	2-3 年	科研拨款，专项基金
北京东光兴业科技发展有限公司	3,302,237.56	3 年以上	款项有争议，积极协商
北京墨臣建筑设计事务所	3,050,000.00	1 年以上	租房保证金
华融资产管理有限公司	2,806,808.48	3 年以上	债转股时未转股款
第三次住房保证金	2,781,348.50	3 年以上	职工住房保证金
北京通恒博安信息技术	2,471,300.00	3 年以上	资金紧张，无力支付
北京太阳先锋科技有限公司	2,049,647.09	3-4 年	资金不足
阿尔斯通(中国)投资有限公司	1,976,330.62	1 年以上	合同未到期
北京中天诚瑞机械有限公司	1,598,000.00	1 年以上	分批陆续还款
北京微讯众利通讯技术有限责任公司	1,434,188.00	3-4 年	资金不足
职工住房保证金	1,231,583.38	3 年以上	住房保证金
电磁设备款	1,158,000.00	3 年以上	资金紧张
北京德普新源科技发展有限公司	1,116,900.00	1 年以上	合同未到期
北京福程酒店管理有限公司	1,080,000.00	3 年以上	合同期内
环境试验设备款	1,041,308.20	3 年以上	资金紧张
北京市电子产品质量检测中心	1,027,134.74	3 年以上	借支退休工资
家居建材商户	1,022,868.50	3 年以上	合同期内

债权单位名称	所欠金额	账 龄	未偿还原因
北京天海基石房地产开发有限公司	1,000,000.00	5 年以上	保证金, 合同未执行完
合 计	833,885,306.39	—	—

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	25,000,000.00	318,628,826.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的其他长期负债	3,500,000.00	3,000,000.00
合 计	28,500,000.00	321,628,826.00

注 1: 1 年内到期的长期借款包括京东方科技集团 15,000,000.00 元; 北京大华无线电仪器厂 10,000,000.00 元。

注 2: 1 年内到期的其他长期负债为北京电子城投资开发股份有限公司 3,500,000.00 元。

(三十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
百名领军人才培养工程	550,000.00	550,000.00
预提费用	95,427,292.78	95,676,292.78
产品质保金	290,588,570.00	255,465,666.00
合 计	386,565,862.78	351,691,958.78

注 1: 年末预提费用的构成为北京电子城投资开发股份有限公司子公司暂估计入存货的配套工程等成本费用 95,427,292.78 元。

注 2: 年末产品质保金全部为公司下属企业京东方科技集团形成, 产品质保金主要为对所售产品需要承担的产品保修费用, 其计提是参考以前年度保修费用的实际发生额与当期实际销售情况, 按照管理层认为合理的估计预提的。

(三十六) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	50,383,000.00	41,110,000.00
抵押借款	32,328,651,429.20	21,162,206,332.00
保证借款	615,067,173.02	713,469,676.37
信用借款	1,517,218,377.00	236,430,000.00
合 计	34,511,319,979.22	22,153,216,008.37

1. 已到期未偿还的长期借款情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的长期借款。

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
浦发银行电子行支行	17,495,000.00	收益权
工行华贸中心支行	32,888,000.00	应收账款
合 计	50,383,000.00	—

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
国家开发银行	27,184,992,815.60	房屋、土地、机器设备
浦发银行	31,250,000.00	房屋、土地、机器设备
中国进出口银行	2,215,200,000.00	房屋、土地、机器设备
徽商银行城隍庙支行	826,664,838.00	房屋、土地
建行政务支行	661,331,871.00	土地
民生银行北京支行	779,751,767.40	投资性房地产
华夏银行北京亦庄支行	200,000,000.00	土地
中国光大银行东长安街支行	200,000,000.00	土地
上海浦东发展银行北京分行	26,350,000.00	兆维大厦 1-7 层
交通银行股份有限公司北京三元支行	45,000,000.00	27 幢 1、4 层抵押
大众银行（香港）有限公司深圳分行	58,610,137.20	金龙大厦 2、3、4 号楼
交通银行股份有限公司北京三元支行	99,500,000.00	诺西甲 1、甲 2 楼
合 计	32,328,651,429.20	—

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
日本协力银行	615,067,173.02	北京市财政局
合 计	615,067,173.02	—

(三十七) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	701,946,126.36	795,371,121.81
其中：1. 债务重组	381,500,665.21	391,700,665.21
2. 社保费用	288,684,562.87	336,406,638.50

3.信达债务		42,400,000.00
4.住房及公共维修基金存款	7,287,233.17	7,242,735.11
5.其他	24,473,665.11	17,621,082.99

(三十八) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	762,474,792.06	279,157,004.74	36,901,168.63	1,004,730,628.17
其中：1.税收返还	312,265,177.24	43,436,827.00		355,702,004.24
2.破产安置资金	130,301,216.37		2,500,000.00	127,801,216.37
3.科研项目	238,588,576.72	194,912,242.15	32,457,324.53	401,043,494.34
4.污染扰民搬迁	41,996,020.35			41,996,020.35
5.其他	39,323,801.38	40,807,935.59	1,943,844.10	78,187,892.87

注：“破产安置基金”为北京牡丹电子集团有限责任公司根据北京市第一中级人民法院（2009）中民字第 5759-2 号民事裁定书及京劳社就发[2002]53 号文件精神、北京市第一中级人民法院出具的（2009）一中民破字第 812 号民事裁定书、北京市第一中级人民法院出具的（2010）一中民破字第 815 号民事裁定书和（2010）一中民破字第 12928—2，按照破产退出工作流程，由北京牡丹显示设备厂破产管理人、北京牡丹技贸发展公司破产管理人、北京牡丹物业管理有限公司破产管理人、北京金牡丹显示技术发展公司破产管理人拨付的破产企业职工的安置费。

(三十九) 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	55,581,019.09		2,000,000.00	53,581,019.09
未决诉讼	12,604,826.53		5,001,526.53	7,603,300.00
其他	22,810,786.36		2,707,015.57	20,103,770.79
合 计	90,996,631.98		9,708,542.10	81,288,089.88

注 1：对外担保预计负债为本公司为江苏赛博电子有限公司、北京牡丹电子集团公司镇江电视机厂、江苏赛博牡丹电子有限公司向银行借款提供担保，上述公司因未按期偿还借款本公司依据法院判决应承担担保责任。至本年初累计未付预计负债 50,230,856.76 元，本年支付江苏赛博牡丹案和解款 2,000,000.00 元，至本年末累计未付预计负债 48,230,856.76 元；

子公司北京七星华电科技集团有限责任公司对北京中电视声技术联合开发公司向中国工商银行北京市朝阳区支行借款 3,000,000.00 元提供贷款担保，中电视声公司于 2000 年 11 月 16 日被北京市工商行政管理局海淀分局吊销营业执照。七星华电已于 2004 年 6 月 1 日收到（2004）高民终字第 353 号北京市高级人民法院民事判决书，判决本公司对中电视声公司担保贷款 3,000,000.00 元及利息 2,350,162.33 元承担连带清偿责任。截至 2014 年 12 月 31 日，七星华电尚未执行此判决。

注 2: 未决诉讼预计负债余额 7,603,300.00 元, 为公司所属子公司北京牡丹电子集团有限责任公司涉及两起合同纠纷案件, 根据法院判决应支付的赔偿金额。本年已支付预计负债 5,001,526.53 元, 为公司所属子公司北京兆维光通信技术有限公司涉及合同纠纷案件, 赔偿货款及违约金。

注 3: 其他项中 16,457,010.00 元为公司下属企业京东方科技集团股份有限公司于 2009 年度由于停止若干产品的生产活动, 并终止执行与生产活动有关的采购协议, 对于由此引起的协议损失, 京东方科技集团按照合理估计的亏损额计提相应的负债; 3,646,760.79 元为北京牡丹电子集团有限责任公司预计负债。

(四十) 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
第 8.5 代 TFT-LCD 项目	819,020,413.00		129,484,303.00	689,536,110.00	
北京市委办局项目	581,201,000.00	38,440,000.00	22,376,803.62	597,264,196.38	
政府科研补助	561,370,782.00	23,763,947.00	75,080,233.00	510,054,496.00	
马坊工业园区管委会企业扶持资金	444,084,370.00		17,153,857.36	426,930,512.64	
政策扶持项目补助	203,790,090.00	33,603,400.00	4,500,000.00	232,893,490.00	
第 6 代 TFT-LCD 项目	288,809,524.00		68,571,428.00	220,238,096.00	
14NM 立体栅刻蚀机研究及产业		220,616,900.00	5,000,000.00	215,616,900.00	
45/22NM PVD 集成重大专项	271,563,500.00	174,534,905.07	279,568,371.01	166,530,034.06	
重庆京东方项目补助		153,580,000.00		153,580,000.00	
重点产业振兴技术改造项目专项基金	10,000,000.00	138,000,000.00		148,000,000.00	
光伏发电项目补贴	88,306,211.00	60,282,856.00	6,491,585.00	142,097,482.00	
下拨科研项目政府补助	80,679,082.35	93,831,612.13	36,270,780.00	138,239,914.48	
798 艺术区文化区创意产业发展专项资金	87,462,787.05			87,462,787.05	
国家战略性新兴产业区域集聚发展试点项目		86,520,000.00		86,520,000.00	
2014 年省级财政创新驱动发展资金		70,000,000.00		70,000,000.00	
国防科工委项目	39,280,474.15	29,400,000.00	1,277,347.20	67,403,126.95	
第 8.5 代 CF 产线建设	81,476,191.00		16,571,429.00	64,904,762.00	
65/45NM PVD 专项	66,845,454.24	16,743.21	6,938,826.41	59,923,371.04	
安徽省战略性新兴产业发展引导资金贴息	50,000,000.00			50,000,000.00	
32/22NM 刻蚀机专项	90,267,345.49	134,855,599.36	181,266,998.42	43,855,946.43	
外汇掉期交易	35,575,630.08	3,629,570.55		39,205,200.63	
国产集成电路装备零部件应用工程		35,086,300.00	6,298,400.00	28,787,900.00	
2014 年外经贸发展专项资金进		30,000,000.00	1,518,708.00	28,481,292.00	

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
口贴息					
进口产品贴息	11,670,000.00	19,239,817.00	5,151,636.00	25,758,181.00	
第 5 代线 TFT-LCD 增资扩产项目	25,100,000.00			25,100,000.00	
共和国财政部下拨技术研发费		25,000,000.00		25,000,000.00	
四川省商务厅 2009 年度进口贴息项目(递延收益)	30,472,889.00		7,947,087.00	22,525,802.00	
第 4.5 代 TFT-LCD 项目	15,738,095.00	32,890,000.00	28,704,524.00	19,923,571.00	
工业和信息化部项目	18,085,568.03	1,160,000.00	813,541.75	18,432,026.28	
90/65NM 刻蚀机专项	40,151,605.57	00	22,783,140.31	17,368,465.26	
废气处理改造工程款		15,900,000.00		15,900,000.00	
成都高新区经发局项目扶持资金(二期扩产)	18,044,286.00		3,184,286.00	14,860,000.00	
军工项目补贴	5,235,000.00		2,000,000.00	3,235,000.00	
TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室	16,428,571.00		4,285,714.00	12,142,857.00	
北京市委办局项目	10,544,164.53			10,544,164.53	
增容费	12,535,424.40	807,040.00	2,812,417.60	10,530,046.80	
河北工业区代建厂房主体	10,960,000.00		720,000.00	10,240,000.00	
798 电力改造款	9,228,374.19			9,228,374.19	
新一代自助服务设备研发及产业化项目		8,000,000.00		8,000,000.00	
高亮度半导体发光二极管 LED 外延制及关键技术及产业	7,540,000.00			7,540,000.00	
光伏项目	9,650,000.00	7,330,000.00	9,650,000.00	7,330,000.00	
平板显示共性技术研发平台	8,214,286.00		2,142,857.00	6,071,429.00	
兆维工业园绿色园区建设 (599 专项)		5,990,000.00		5,990,000.00	
中关村科技园管委会项目		5,750,000.00		5,750,000.00	
ITO PVD		5,100,000.00		5,100,000.00	
高亮度半导体发光二极管图形化衬底工艺开发及产业化项目	4,620,000.00			4,620,000.00	
北京市科委 798 云平台		2,931,200.00		2,931,200.00	
财政拨款	3,280,000.00		410,000.00	2,870,000.00	
物联网声学传感器项目		2,800,000.00		2,800,000.00	
收北京电子城老工业基地改造促进办公室拨老工业基地陈列室项目款	2,500,000.00			2,500,000.00	
LED DBR 溅射设备样机研制	2,400,000.00			2,400,000.00	
燃煤补贴	1,985,827.39	351,677.97	70,335.59	2,267,169.77	
LED 刻蚀机产业化项目	2,000,000.00			2,000,000.00	
DWDM 接入网项目	1,500,000.00			1,500,000.00	

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
LED 芯片生产线用设备研发		1,500,000.00		1,500,000.00	
创业基地		2,000,000.00	503,500.00	1,496,500.00	
财政拨款	1,131,824.13	434,000.00	261,284.75	1,304,539.38	
固定资产维护费	1,896,465.58		644,731.20	1,251,734.38	
极大规模集成电路制造装备及成套工艺		6,298,400.00	5,047,711.96	1,250,688.04	
移动互联网网络信息与安全技术研究	1,206,000.00			1,206,000.00	
新型触控显示技术研发及产业化项目	8,400,000.00		7,200,000.00	1,200,000.00	
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用实验		1,200,000.00		1,200,000.00	
野外交换机项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
LCOS 项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
收中关村科技园区电子城管委会拨专项支持资金	4,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00	
燃煤锅炉改造政府补助		990,000.00		990,000.00	
创新创业服务		900,000.00		900,000.00	
焊接机器人项目	852,511.06		127,546.68	724,964.38	
经信委 798 信息服务平台		2,299,000.00	1,656,909.00	642,091.00	
创新创业服务载体	600,000.00			600,000.00	
中小企业创新基金		600,000.00		600,000.00	
北京航空航天大学材料加工费	400,000.00	200,000.00		600,000.00	
文化创意		500,000.00		500,000.00	
敏捷制造项目	445,793.97		114,992.04	330,801.93	
机关后勤服务中心拨付招待费补助		300,000.00		300,000.00	
高透过低功耗绿色化 TFT-LCD 技术开发及产业化	1,250,000.00		1,000,000.00	250,000.00	
区域创新体系建设拨款	1,246,800.00	200,000.00	1,246,800.00	200,000.00	
高端显示技术公共服务平台及超高清显示终端		200,000.00		200,000.00	
风冷电子结构设备设计中散热系统最小化设计研究		40,000.00		40,000.00	
798 剧场服务平台项目	700,000.00	700,000.00	1,400,000.00		
创新环境与服务体系建设		400,000.00	400,000.00		
服务能力提升专项	163,501.60		163,501.60		
创业服务体系	300,000.00		300,000.00		
通信领域用落地式中型室外一体化机柜项目		240,000.00	240,000.00		
现金循环模块核心组件纸币图像采集与识别		150,000.00	150,000.00		

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
银行票据处理模块小批量试制及产业化项目		450,000.00	450,000.00		
模组段四工位半自动点灯 AOI 系统		285,000.00	285,000.00		
模组段双工位半自动点灯 AOI 系统		195,000.00	195,000.00		
3.5-7 英寸在线式四工位点灯 AOI 系统		1,020,000.00	1,020,000.00		
园区扶持资金	4,000,000.00		4,000,000.00		
TFT-LCD 视觉检测装备研发及产业化 Z13-2		400,000.00	400,000.00		
TFT-LCD 屏智能检测装备研发与应用 Z12-1	2,000,000.00		2,000,000.00		
合 计	4,098,209,841.81	1,480,912,968.29	980,851,586.50	4,598,271,223.60	—

注：递延收益 4,598,271,223.60 元均为已收到但未满足收入确认条件的政府补助。

(四十一)其他非流动负债

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
拨入款项	4,411,824.13	8,000,000.00	1,541,824.13	10,870,000.00	
可换股的债权	4,238,967,274.00		858,387,215.00	3,380,580,059.00	
缓征进口设备增值税	442,726,532.00	485,986,004.00	442,726,532.00	485,986,004.00	
合 计	4,686,105,630.13	493,986,004.00	1,302,655,571.13	3,877,436,063.00	—

注：可换股的债权为京东方科技集团股份有限公司 2014 年 11 月，收购少数股东投入合肥鑫晟的股权投资人民币 1,000,000,000 元，并终止确认该部分股权投资对应的混合金融工具账面价值。对于少数股东持有的剩余股权投资人民币 3,000,000,000 元，仍按实际利率法对金融负债——股权受让义务进行后续计量，于 2014 年 12 月 31 日按摊余成本计量的账面价值为人民币 3,275,470,695.00 元；金融负债——换股义务的公允价值无法可靠评估，因此暂按照初始投资成本人民币 105,109,364.00 元确认。

(四十二)实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	3,343,918,009.37	100.00	167,293,057.45	295,765.77	3,510,915,301.05	100.00
北京国有资本经营管理中心	2,221,419,314.44	66.43	65,000,000.00		2,286,419,314.44	65.12
国家资本	1,122,498,694.93	33.57	102,293,057.45	295,765.77	1,224,495,986.61	34.88

注 1：公司本期收到市国资委关于拨付 2014 年国有资本经营预算资金 6,500.00 万元，其

中：根据《北京市财政局关于下达国有资本经营预算的函》（京财企指[2014]1825 号）的通知，增加国有资本经营预算资金 1,500.00 万元，用于支持 2 个人才队伍建设项目、TFT-LCD 视觉检测准备研发及产业化项目、2 个企业信息化建设项目；根据《北京市财政局关于下达国有资本经营预算的函》（京财企指[2014]1548 号）的通知，安排增加国有资本经营预算资金 5,000.00 万元，用于支持高亮度半导体发光器件（LED）核心装备产业化项目。

注 2：国家资本均为下属事业单位各项基金增减变动。

(四十三) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	5,681,297,013.83	425,170,166.95		6,106,467,180.78
其他	5,681,297,013.83	425,170,166.95		6,106,467,180.78
三、原制度资本公积转入				
合 计	5,681,297,013.83	425,170,166.95		6,106,467,180.78

注 1：资本公积本年增加 425,170,166.95 元，其中：（1）根据《关于将北京瑞普电子集团变更为全民所有制企业的批复》（京电控调整字[2013]262 号）文件，同意北京电子控股有限责任公司无偿受让北京瑞普电子集团集体产权，并将北京瑞普电子集团变更登记为全民所有制企业，北京瑞普电子集团注册资本 5,180.00 万元。

（2）公司本年出售子公司北京电子城投资开发股份有限公司（简称“电子城”）公开发行股票 22,255,095.00 股，占电子城股份总额的 3.84%，出售后公司仍持有电子城 66.15% 股权。公司在合并财务报表时，将处置价款与处置长期股权投资相对应享有电子城自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调增资本公积 176,395,476.51 元。

（3）公司子公司京东方科技集团股份有限公司 2014 年定向增发股本溢价 23,116,609,820.00 元，其他资本公积变动 1,002,537,510.00 元，公司按持股比例计算应享有部分增加资本公积 188,684,089.56 元。

（4）公司按持股比例计算各子公司资本公积变动及其他影响，增加资本公积 8,290,600.88 元。

注 2：资本公积期末余额全部为国有独享资本公积。

(四十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	16,200,631.43			16,200,631.43
任意盈余公积金				

储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他	29,797,915.17	5,966,888.13		35,764,803.30
合 计	45,998,546.60	5,966,888.13		51,965,434.73

注：本年盈余公积增加额为事业单位事业基金、专用基金的正常结转。

(四十五)未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	-1,371,462,810.50	-1,672,108,498.11
本期增加额	375,864,059.27	352,628,569.68
其中：本期净利润转入	351,955,206.58	352,628,569.68
其他调整因素	23,908,852.69	
本期减少额	58,726,900.00	51,982,882.07
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	58,726,900.00	27,439,200.00
转增资本		
其他减少		24,543,682.07
本期期末余额	-1,054,325,651.23	-1,371,462,810.50

注 1：本年未分配利润其他调整因素主要包括：（1）下属事业单位计提福利基金等；（2）下属各企业合并范围变化导致未分配利润调整。

注 2：本年分配现金股利数，系按照 2013 年归属于母公司的净利润 326,260,831.42 元的 18% 计算上缴利润，取整金额 58,726,900.00 元。

(四十六)营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	43,192,544,125.00	32,399,324,033.37	39,309,749,082.80	28,789,936,991.98
电子信息产业	39,273,828,122.12	30,373,926,890.25	35,581,541,657.80	26,833,230,322.27
园区地产服务业	2,765,205,647.40	849,559,076.33	2,676,995,284.95	1,011,835,177.43
文化创意产业	62,132,652.89	39,940,411.31	67,458,986.53	44,967,655.94
动力产品	526,247,779.82	681,386,873.45	449,133,628.81	527,571,426.82
商贸	21,439,546.51	21,727,987.16	57,899,211.58	54,185,357.37
财政拨款及事业收入	509,086,058.87	353,912,754.49	419,447,047.48	232,174,035.27
其他	34,604,317.39	78,870,040.38	57,273,265.65	85,973,016.88
2. 其他业务小计	1,358,463,882.98	972,471,226.98	1,613,067,102.93	1,229,167,308.48

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品	606,763,122.00	602,497,989.00	927,401,861.00	828,230,439.00
材料	82,856,543.09	96,000,016.08	41,951,654.45	35,797,588.35
其他	668,844,217.89	273,973,221.90	643,713,587.48	365,139,281.13
合 计	44,551,008,007.98	33,371,795,260.35	40,922,816,185.73	30,019,104,300.46

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项：

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工 进度(%)	累计确认的合同 收入
一、固定造价合同	438,451,621.88	289,805,717.76		344,844,333.85
其中：1 军事项目 2	83,000,000.00	56,000,000.00	87.60	72,704,715.32
2.军事项目 11	53,160,000.00	37,885,032.59	98.60	52,416,899.11
3.军事项目 13	54,000,000.00	30,704,000.00	50.72	27,389,440.62
4 军事项目 12	82,600,000.00	47,416,061.30	54.86	45,315,632.55
5.军事项目 1	127,084,121.88	91,496,862.48	86.06	109,372,672.65
6.军事项目 4	22,157,500.00	14,070,556.18	100.00	22,012,221.20
7.军事项目 6	16,450,000.00	12,233,205.21	95.03	15,632,752.40
二、成本加成合同				

(续上表)

合同项目	累计确认的 合同成本	累计已确认 毛利	已办理结算价 款	当期确认的合 同收入	当期确认的 合同成本
一、固定造价合同	232,436,995.10	112,407,338.75	288,552,660.00	75,295,552.51	47,172,383.07
其中：1 军事项目 2	49,053,783.83	23,650,931.49	76,000,000.00	395,918.79	267,125.93
2.军事项目 11	37,355,453.93	15,061,445.18	47,896,000.00	7,615,456.47	6,113,313.77
3.军事项目 13	15,573,433.05	11,816,007.57		27,389,440.62	15,573,433.05
4 军事项目 12	26,013,181.73	19,302,450.82	32,000,000.00	45,315,632.55	26,013,181.73
5.军事项目 1	78,745,135.43	30,627,537.22	96,739,020.00	-5,679,964.53	25,519.11
6.军事项目 4	14,070,556.18	7,941,665.02	21,157,640.00	-258,978.80	-1,205,441.60
7.军事项目 6	11,625,450.95	4,007,301.45	14,760,000.00	518,047.41	385,251.08
二、成本加成合同					

(四十七)按性质分类的费用

项 目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	19,909,310,023.37	17,867,054,999.01
产成品及在产品的存货变动	778,557,187.12	539,121,739.02
职工薪酬费用	6,325,597,078.14	4,946,477,719.46
折旧费和摊销费用	6,232,258,447.53	5,067,378,542.88
非流动资产减值损失	361,211,883.69	118,837,300.47
支付的租金	46,821,287.13	42,898,076.12

项 目	本期金额	上期金额
财务费用	-204,283,394.73	392,303,017.73
其他	8,681,824,719.55	9,534,332,770.56
合 计	42,131,297,231.80	38,508,404,165.25

(四十八)销售费用

项 目	本期金额	上期金额
包装费	8,462,450.95	8,318,806.14
运输费	217,374,713.69	199,542,964.49
装卸费	485,865.21	1,836,814.87
仓储保管费	6,806,359.00	2,790,964.58
保险费	1,847,946.01	2,712,001.94
展览费	4,368,854.88	5,165,045.68
广告费	10,555,365.84	19,523,407.18
销售服务费	216,665,421.62	72,893,584.81
职工薪酬	329,211,677.95	262,802,071.64
业务经费	19,022,695.36	18,171,444.03
委托代销手续费	-16,039,876.20	26,386,034.76
折旧费	4,745,564.43	3,230,833.35
修理费	1,047,450.47	4,820,213.80
样品及产品损耗	29,820,707.44	10,869,409.32
其他	385,872,637.53	609,752,139.76
合 计	1,220,247,834.18	1,248,815,736.35

(四十九)管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,495,179,111.99	1,619,604,649.93
保险费	34,105,746.37	38,782,291.06
折旧费	227,659,102.84	231,812,491.49
修理费	669,494,298.05	637,101,240.68
无形资产摊销	145,883,498.92	113,777,799.81
存货盘亏		
业务招待费	33,872,404.92	44,538,178.78
差旅费	57,359,278.16	56,029,342.73
办公费	96,812,043.64	120,751,019.06
会议费	9,278,349.15	16,779,810.95
诉讼费	1,767,959.20	1,703,056.91
聘请中介机构费	111,556,727.94	197,518,802.39

项 目	本期金额	上期金额
咨询费	14,234,009.07	12,593,195.83
研究与开发费	2,141,095,953.41	1,243,814,541.17
技术转让费		
董事会费	334,555.72	486,748.61
排污费	1,991,189.04	1,864,835.34
其他	778,392,693.57	754,493,233.69
合 计	5,819,016,921.99	5,091,651,238.43

(五十) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	990,484,717.76	1,124,951,546.35
减：利息收入	1,012,777,722.05	452,992,038.56
汇兑损益	-191,445,943.44	-317,377,033.73
金融机构手续费		
其他	9,455,553.00	37,720,543.67
合 计	-204,283,394.73	392,303,017.73

(五十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	128,122,361.78	156,032,693.98
二、存货跌价损失	911,956,935.46	987,499,060.58
三、可供出售金融资产减值损失	1,000,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	338,842,182.88	19,847,969.22
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	21,369,700.81	16,345,348.31
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他减值损失		17,419,164.14
合 计	1,401,291,180.93	1,197,144,236.23

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,315,452.20	340,665.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	1,315,452.20	340,665.87

(五十三) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	584,227.44	4,329,485.87
权益法核算的长期股权投资收益	-14,509,558.49	-3,410,411.53
处置长期股权投资产生的投资收益	1,602,156.23	47,071,362.73
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益		575.25
持有至到期投资期间取得的投资收益	611,499.96	40,203.96
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	14,006,470.07	8,152,718.43
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益	-1,096,818.87	-132,991.61
处置持有至到期投资取得的投资收益	9,501.37	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	29,143,367.84	15,978,481.30
其他	23,968,608.27	1,461,422.80
合 计	54,319,453.82	73,490,847.20

2. 投资收益汇回无重大限制。

(五十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	5,852,513.91	3,115,448.73
其中：固定资产处置利得	5,852,513.91	3,101,286.73
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助	1,323,251,296.17	1,168,833,373.52

债务重组利得	19,383,013.44	8,463,174.32
接受捐赠	16,635.00	
拆迁补偿收入	10,405,029.23	8,000,000.00
罚款收入	63,072.00	6,674,705.54
无法支付的应付款项	777,799.05	2,075,565.36
废料收入	212,899.91	5,065.00
已豁免流动资金贷款		6,000,000.00
材料盘盈		67,788.25
税收返还及其他		270,446.94
其他	101,198,604.26	70,103,580.60
合 计	1,461,160,862.97	1,273,609,148.26

注：其他项中的主要包括：

1. 子公司北京易亨电子集团有限责任公司其他利得为 5,376,686.40 元，主要为下属企业外三、北显有拆迁安置职工收入等；

2. 子公司北京燕东微电子有限公司其他利得 15,810,070.92 元，主要为清理呆账收益及结转军工项目收益等；

3. 子公司北京七星华电科技集团有限责任公司其他利得 1,117,475.99 元，主要为无需返还的预收款收入、违约金及滞纳金收入等；

4. 子公司北京兆维电子（集团）有限责任公司其他利得 3,488,381.93 元，主要为往来不需支付的款项等；

5. 子公司北京瑞普三元仪表有限公司其他利得 1,693,402.12 元，主要为企业所得税退税返还和往来无法支付的款项等。

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
技术科技补贴款	536,521,040.68	504,187,117.75	技术科技补贴
45/22NM 铜 PVD 专项	180,892,913.94		45/22NM 铜 PVD 专项
32/22NM 刻蚀机专项	85,975,399.06	130,810,703.60	十二五刻蚀机项目
政府补助科研项目	75,705,619.13	93,269,673.94	政府补助科研项目
创新项目补贴	57,381,225.00	29,382,562.00	发改委财政部
电燃气涨价补贴	55,377,600.00	31,032,000.00	政府补贴资金
第 6 代彩色滤光片（CF）项目	28,571,428.57	28,571,428.57	与资产相关的政府补助摊销
3.CELL 产线建设政府补助	28,571,428.56	28,571,428.56	（京电控计财字【2010】347 号）

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
研发项目补助款	26,907,062.00	68,539,685.00	研发项目补助款
一期项目扶持资金	24,275,952.38		一期项目扶持资金
90/65nm 刻蚀机研发与产业化	22,768,852.07	76,395,046.84	十一五刻蚀机项目
居民供暖补贴	19,078,199.76	15,698,353.60	政府补贴资金
管委会科研补助	18,840,000.00		鄂尔多斯市装备制造基地管理委员会
创新项目	10,385,086.91	9,199,121.44	创新项目
光伏系统	9,650,000.00		光伏系统项目补助
政府贴息资金	7,844,522.00		政府贴息资金
65-45NM PVD 专项	6,929,223.44	5,581,875.27	十二五刻蚀机项目
管委会科研补助 06.30	6,025,000.00		鄂尔多斯市装备制造基地管理委员会
2009 年度进口贴息	5,766,399.96	5,766,399.96	2009 年度进口贴息
专利申请资助款	5,696,230.00	5,696,030.00	专利申请资助款
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	5,047,711.96		专项实施管理办公室
专利资助金	4,797,950.00	17,049,190.00	专利资助金
彩电专项补贴	4,616,030.00		彩电专项补贴
北京商务委员会进口贴息	4,297,337.00	2,210,271.00	商务委
纵向项目	4,278,907.38		纵向项目
北京市商务委员会进口产品贴息	4,051,992.00	1,143,000.00	北京市商务委员会进口产品
正东创意产业园项目	4,000,000.00		政府支持资金
LTPS 项目-贷款贴息&配套资金	3,497,142.96	1,457,142.90	LTPS 项目-贷款贴息&配套资金
燃料补贴	3,458,430.20	2,832,829.58	京政容函(2012) 619 号文
二期扩产项目	3,184,285.68	3,184,285.68	二期扩产项目
专利补助	3,115,250.00	1,009,320.00	知识产权局的专利补助收入
高新技术产业与现代制造业发展资金	3,000,000.00	1,500,000.00	中关村科技园区电子城科技园管委会
北京市高新技术成果转化项目	3,000,000.00		北京市科学技术委员会
供暖燃料补贴资金	2,958,665.89	3,790,411.98	北京市朝阳区财政局付款
彩色滤光片产业化项目	2,857,142.88	2,857,142.88	彩色滤光片产业化项目
光阻	2,838,112.53	2,975,644.91	光阻项目扶持款对应
2013 年开放型经济转型升级奖励资金	2,430,100.00		2013 年开放型经济转型升级奖励资金
创新项目	2,396,264.87	57,017,322.86	创新项目
博西员工安置款	2,301,729.69	2,575,595.43	博西员工安置款
新型触控显示技术研发产业化项目拨款	2,000,000.00		新型触控显示技术研发产业化项目
数字电视多频道单频网宽带发射系统的	2,000,000.00		北京市科学技术委员会

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
研制与开路试验			
2013 年度外经贸区域协调发展促进资金	2,000,000.00		2013 年度外经贸区域
园区优惠退税款	1,930,423.77		园区优惠退税款
地方特色产业中小企业发展专项	1,900,000.00		密云财政发放项目资金
经信委 798 信息服务平台	1,656,909.00		北京市经信委
大规模项目清算资金	1,520,000.00		2013 年度支持外向型企业
大企业大集团培育专项资金	1,500,000.00		2013 年四川省
798 剧场服务平台项目	1,400,000.00		北京市文资办
集团专项补贴	1,337,683.00		集团专项补贴
财务集中管理等信息化项目	1,252,000.00		北京市经济信息化委员会
2013 年进口贴息	1,146,144.24	95,512.02	2013 年进口贴息
2013 年度出口信用保险保费	1,131,200.00		2013 年度出口信用保险保费
2012 年度进口贴息	1,034,542.80	1,034,542.80	2012 年度进口贴息
LTPS 项目-技改拨款(第四批)	1,015,714.26		LTPS 项目-技改拨款(第四批)
文化创新发展专项资金	1,000,000.00	1,900,000.00	北京市顺义区财政局
2013 年省外经贸发展促进资金(第一批)	1,000,000.00		2013 年省外经贸发展促进资金(第一批)
2012 支持外向型企业做大规模项目资金	960,000.00		2012 支持外向型企业做大规模项目
顺义区文化创意产业专项资金支持项目	900,000.00		北京市国资委
彩膜 PS 技改项目	857,142.84	857,142.84	彩膜 PS 技改项目
2014 年江苏省工业科技支撑计划	800,000.00		江苏省工业科技支撑计划
B1 项目	776,470.56		B1 项目政府补贴款
康特	772,800.00		康特项目政府补贴款
工业区代建厂房主体	720,000.00	720,000.00	工业区代建厂房主体
高开口率技改项目	714,285.72	714,285.72	高开口率技改项目
高新企业所得税退税	658,700.27		高新企业所得税退税
研发部门补贴收入	522,000.00		研发部门补贴收入
设计师人楼项目政府补助资金	500,000.00	500,000.00	政府支持资金
建设数字文化体验科普展厅	500,000.00		北京市科学技术委员会
LED 大功率技术拨款	500,000.00	30,000.00	技术中心中关村科技园区
海外学人中心重大贡献企业奖励	500,000.00		海外学人中心重大贡献企业奖励
2013 年主导产业发展专项资金	500,000.00		2013 年主导产业发展专项资金
支持外向型企业做大规模项目资金	480,000.00		2013 支持外向型企业做大规模项目
高新技术企业软件即征即退税款	458,565.14	1,260,515.53	高新技术企业软件即征即退税款

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
ADS 技改项目	428,571.48	428,571.48	ADS 技改项目
LTPS 项目-技改拨款	428,571.48	214,285.74	LTPS 项目-技改拨款
财政补助摊销	410,000.00	761,018.22	财政拨款
干式真空泵维护项目	401,936.86	914,969.00	国产化创新项目拨款
统计局财政补贴	400,000.00		统计局财政补贴
第三批科技发展资金	400,000.00		第三批科技发展资金
清华阳光	382,900.76		清华阳光政府补贴款
丰台区市市政管理委员会款	343,656.00		财政拨款
2013 年存量优势企业贡献奖励资金	300,000.00		2013 年存量优势企业贡献奖励资金
科学技术专利补助	294,000.00		科委专利补贴
燃气补贴	279,525.44	202,054.73	北京市崇文区城市综合管理委员会
LED 项目	258,452.76		LED 项目补助款
减免税收	250,356.90		减半征收增值税
工业产业转型升级专项资金扶持项目	250,000.00		苏州市级
旅游商品项目	246,800.00		北京旅游委
ADS 产业化项目	231,428.52	231,428.52	ADS 产业化项目
国工	221,502.00		国工项目政府补贴款
瑞萨	214,402.50		瑞萨政府补贴款
高新技术产业发展专项资金	200,000.00		财政拨款
2013 年省级企业技术中心资助	200,000.00		2013 年省级企业技术中心资助
企业发展资金	183,000.00	952,400.00	密云财政局发放的效益增长资金
6KKCOGA 技改项目	166,257.12	277,095.20	6KKCOGA 技改项目
2014 首都设计提升计划	150,000.00		北京市工商行政管理局顺义分局
奔驰一期	140,099.84		奔驰一期政府补贴款
AMOLED 及未来显示项目基金	104,855.51	104,855.51	AMOLED 及未来显示项目基金
工业和信息化部两化融合款	100,000.00		两化融合项目
第二批专利实施和促进专项	100,000.00		2012 年省级
中小企业国际市场开拓资金	85,320.00		中小企业国际市场开拓资金
2013 年中关村国际化发展专项资金补助	68,926.10	60,000.00	中关村科技园区管理委员会
应用技术研究及开发补贴收入	60,800.00		2013 年专利 1 个, 4 个高新技术产品
科学技术研究与开发补助	53,000.00		科委研发补贴
收到开发区科技创新专项资金	52,000.00		开发区科技创新专项资金
质量强省专项奖励经费	50,000.00		质量强省专项奖励经费

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
保留学人员科技活动择优资助款	50,000.00		北京人保留学人员科技活动择优资助
质量强省专项奖励	50,000.00		质量强省专项奖励
吴江财政局产业人才培养资助	48,000.00		吴江财政局产业人才培养资助
清洁生产政府补贴	40,000.00		清洁生产政府补贴
2013 年专利奖	40,000.00		2013 年专利奖
北京代办处专利资助金	25,730.00	32,100.00	国家知识产权局专利局
国际市场开拓资金补助	25,277.00	175,984.00	北京市财政局/北京市商务委员会
职业培训补贴	25,200.00		开发区职业培训补贴
2014 水平衡测试政府补贴	23,100.00		2014 水平衡测试政府补贴
残疾人就业奖励岗位补贴	23,000.00	23,000.00	北京市顺义区财政局
开发区财政局职业技能培训补贴	22,500.00		开发区财政局职业技能培训补贴
中小企业国际市场开拓资金	20,000.00		中小企业国际市场开拓资金
北京高校青年教师社会实践基地	20,000.00		北京市委员会教育工作委员会
能源审计奖励资金	18,000.00		北京节能环保中心付款
光配向技改项目(区主导产业专项)	16,666.68		光配向技改项目(区主导产业专项)
光配向技改项目(市第二批)	16,523.80		光配向技改项目(市第二批)
残疾人联合会补贴	16,000.00	25,000.00	残疾人联合会补贴
ODS 项目	11,579.32	11,579.32	ODS 项目
朝阳社保返还	11,282.00	0	社保返还款
残疾人劳动就业保险补贴	9,120.00	40,820.00	京政容函(2012) 619 号文
发明专利资助金	8,000.00		发明专利资助金
老旧汽车补贴	6,500.00		老旧汽车补贴
车辆报废补助	6,500.00		北京市财政局付款
企业置换补贴	6,000.00		企业置换补贴
平谷科委专利补助金	6,000.00		平谷科委专利补助金
高新区合作路街道办-平安建设工作奖励	5,000.00		高新区合作路街道办
知识产权补助	3,040.00		知识产权补助
朝阳财政局专利资助奖励	2,260.00		朝阳财政局专利资助奖励
专利资助金	2,030.00	620.00	国家知识产权局专利局专利资助金
金税卡抵扣增值税	1,806.00		天津市国税局[2012]15 号关于增值税防伪税控系统专用设备款可抵减增值税
中关村企业促进会中介支持资金	1,000.00		中关村企业促进会中介支持资金
专利拨款		88,000.00	背光源关键部件产业化研究

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
中共北京市委员会教育工作委员会“社会实践基地”建设经费		20,000.00	中共北京市委员会教育工作委员会
职业技能培训补贴-中关村专项			节能产品惠民工程
云监控安全服务平台研发及产业化		5,000,000.00	云仕项目拨款
小尺寸超薄 LED 项目		700,000.00	小尺寸超薄 LED 项目
外贸促进政策奖励		8,000.00	外贸促进政策奖励
突出贡献企业奖		84,700.00	东城区人民政府
013 年中关村专利促进基金（国内）		790,000.00	2013 年中关村专利促进基金（国内）
12 年清洁生产审核费用补助资金		97,600.00	12 年清洁生产审核费用补助资金
科学技术委员会技术创新资金		100,000.00	科学技术创新资金
科委北京市高新技术成果转化专项资金		1,000,000.00	高新技术成果转化专项资金
开发区财政拨付科技创新项目资金		2,541,560.00	科技创新项目资金
进出口产品贴息款		3,010,038.00	进出口产品贴息款
基于 6M 带宽的 CMMB 美国试验网计划		250,000.00	中关村科技园区管理委员会
环保局 2013 年环境发展资金补贴		2,880.00	环境管理体系认证经费补贴
海外学人中心资助款		500,000.00	聘请海外专家补助
工装人员安置款		2,478,316.06	工装人员安置款
高新技术企业奖励		209,200.00	高新技术企业奖励
大尺寸液晶电视用超薄 LED 背光源		600,000.00	大尺寸液晶电视用超薄 LED 背光源
残疾人补助		41,500.00	残疾人补助款
北京市顺义区财政局上市补助资金		3,000,000.00	北京市顺义区财政局
北京市顺义区财政局商标战略示范工程建设成绩突出单位奖励		1,500.00	北京市工商行政管理局顺义分局
北京市顺义区财政局广播电视设备海外工程项目贷款贴息补助资金		300,000.00	北京市顺义区财政局
北京市工业企业稳增长项目奖励基金		300,000.00	专利拨款
北京人保新世纪百千万人才工程培养经费资助款		50,000.00	百千万人才工程培养经费资助款
安置残疾人补贴		5,000.00	京残发（2009）24 号文
成果转化专项资金		300,000.00	成果转化专项资金
2012 年外经贸区域协调发展促进资金		1,360,000.00	2012 年外经贸区域协调发展促进资金
2011 支持外向型企业做大做强资金清算		330,000.00	2011 支持外向型企业做大做强资金清算
2012 产业主导专项资金		750,000.00	2012 产业主导专项资金
2012 年引智项目		82,500.00	2012 年引智项目

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
2012-2013 燃煤补贴		142,877.37	朝阳区财政局
2011-2012 燃煤补贴		467,437.71	朝阳区财政局
留学人员择优资助		150,000.00	留学人员择优资助
安全生产标准化达标奖励		30,000.00	安全生产标准化达标奖励
节能家电补贴		170,900.00	节能家电补贴
合 计	1,323,251,296.17	1,168,833,373.52	—

(五十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	39,454,396.23	117,624,792.82
其中：固定资产处置损失	39,449,114.74	117,255,732.52
无形资产处置损失		
债务重组损失	1,001,287.02	799,274.55
对外捐赠	455,170.00	1,136,500.00
补偿款	300,984.00	496,875.08
残保金	110,664.11	99,178.06
罚款滞纳金	17,901.59	22,002.13
其他	21,076,473.43	18,842,766.55
合 计	62,416,876.38	139,021,389.19

注：其他项主要包括：

1. 子公司北京燕东微电子有限公司其他支出 2,157,490.68 元，主要为押金及税收滞纳金等；

2. 京东方科技集团股份有限公司其他支出合计 16,764,206.00 元。

(五十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	847,118,641.16	399,141,730.95
递延所得税调整	-175,966,190.99	-128,511,423.62
其他	5,750.00	142,810.05
合 计	671,158,200.17	270,773,117.38

(五十七) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况。

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-164,560,000.00	398,500.00	-164,251,500.00			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-164,560,000.00	398,500.00	-164,251,500.00			
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	-1,875,044.04		-1,875,044.04	-8,755,310.81		-8,755,310.81
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						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	48,983.71		48,983.71	-5,618,617.85		-5,618,617.85
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	48,983.71		48,983.71	-5,618,617.85		-5,618,617.85
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
4.现金流量套期损益的有效部分						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
5.外币财务报表折算差额	-1,924,027.75		-1,924,027.75	-3,136,692.96		-3,136,692.96
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-1,924,027.75		-1,924,027.75	-3,136,692.96		-3,136,692.96
三、其他综合收益合计	-166,435,044.04	398,500.00	-166,126,544.04	-8,755,310.81		-8,755,310.81

2.其他综合收益各项目的调节情况。

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	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	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	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额		147,626.79		56,886,693.25
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-20,591,146.69
三、本年年初余额		147,626.79		36,295,546.56
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-45,431,964.90			10,953,165.59

五、本年年末余额	-45,431,964.90	147,626.79		47,248,712.15
----------	----------------	------------	--	---------------

(续上表)

项目	持有至到期投资重 分类为可供出售金 融资产损益	现金流量套期损益 的有效部分	外币财务报表折 算差额	其他	小计
一、上年年初余额			-2,764,030.39		54,270,289.65
二、上年增减变动金 额(减少以“-”号填列)			-2,128,998.34		-22,720,145.03
三、本年年初余额			-4,893,028.73		31,550,144.62
四、本年增减变动金 额(减少以“-”号填列)			-483,733.40		-34,962,532.71
五、本年年末余额			-5,376,762.13		-3,412,388.09

(五十八) 债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	17,587,439.51	—	
以非现金资产清偿债务	794,189.43	—	794,189.43
债务转为资本			
修改其他债务条件	1,384.50	—	
混合重组方式	1,000,000.00		
合 计	19,383,013.44		794,189.43

注 1: 以低于债务账面价值的现金清偿债务中, 子公司北京牡丹电子集团有限责任公司与中经信投资有限公司签订债务和解协议, 约定在 2014 年 6 月 20 日前, 向中经信投资有限公司一次支付 2,544.00 万元用于偿还欠中国信达资产管理公司(已转给中经信投资有限公司) 4,240.00 万元本金及全部利息, 中经信投资有限公司同意在本公司履行还款义务后自愿放弃对剩余债务的追索, 公司已履行完毕, 债务和解产生 1,696.00 万元收益。

注 2: 混合重组方式中, 子公司北京易亨电子集团有限责任公司债务重组利得 100 万元。

2. 债权人披露情况。

债务重组方式	债务重组 损失金额	长期股权投资增 加金额	占债务人股权 的比例	或有应收 金额
低于债权账面价值的现金收回债权	1,001,287.02			
以非现金资产收回债权				
债权转为股权				
修改其他债务条件				

混合重组方式				
合 计	1,001,287.02			

注：低于债权账面价值的现金收回债权中，子公司北京七星华电科技集团有限责任公司债务重组损失 1,001,287.02 元。

(五十九)借款费用

1.当期资本化的借款费用金额 652,941,300.00 元。

2.当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率

项 目	本年资本化率	本年资本化金额
京东方科技集团项目	3.11%-5.27%	652,941,300.00

(六十)外币折算

1.公司计入当期损益的汇兑差额-165,652,970.44 元、汇率变动对现金及现金等价物的影响为 46,565,946.03 元。

2.公司本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

(六十一)租赁

1.经营租赁出租人各类租出资产的披露格式如下。

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1.机器设备	79,623,676.77	65,824,510.57
2.运输工具		
3.房屋建筑物	989,835,779.43	1,030,414,980.79
合 计	1,069,459,456.20	1,096,239,491.36

2.重大的经营租赁

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	1,760,320.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,443,155.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	154,072.00
3 年以上	
合 计	3,357,547.00

(六十二)合并现金流量表

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,202,931,468.62	3,352,058,175.24
加: 资产减值准备	1,401,291,180.93	1,197,144,236.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,909,127,641.10	4,770,398,722.62
无形资产摊销	252,562,222.51	218,186,336.17
长期待摊费用摊销	70,568,583.92	78,793,484.09
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)	11,466,569.54	330,030.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	22,135,312.78	114,179,313.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,315,452.20	-340,665.87
财务费用(收益以“-”号填列)	26,452,525.37	673,223,793.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-54,319,453.82	-73,490,847.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,203,561.38	-135,433,785.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-48,097,818.08	-6,551,882.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,287,621,178.25	-1,264,313,877.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,426,669,271.98	-292,569,467.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,829,805,269.89	919,379,469.62
其他	-286,136,312.67	-338,996,833.31
经营活动产生的现金流量净额	9,634,384,849.04	9,211,996,202.18
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	41,998,772,923.96	21,301,533,678.09
减: 现金的年初余额	21,301,533,678.09	18,897,933,003.90
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	20,697,239,245.87	2,403,600,674.19

2.当期取得或处置子公司及其他营业单位有关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	—
1.取得子公司及其他营业单位的价格	6,834,815,100.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,834,815,100.00

项 目	金 额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,027,658,355.87
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	807,156,744.13
4.取得子公司的净资产	7,404,679,776.23
流动资产	6,076,340,344.36
非流动资产	1,451,761,695.30
流动负债	52,702,263.43
非流动负债	70,720,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	—
1.处置子公司及其他营业单位的价格	25,160,721.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	17,225,413.81
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	20,281,934.10
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,056,520.29
4.处置子公司的净资产	54,134,197.21
流动资产	142,314,268.29
非流动资产	13,061,905.52
流动负债	101,241,976.60
非流动负债	

3.现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	41,998,772,923.96	21,301,533,678.09
其中：库存现金	4,385,176.32	3,603,256.77
可随时用于支付的银行存款	41,941,546,315.49	21,277,142,517.68
可随时用于支付的其他货币资金	52,841,432.15	20,787,903.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	41,998,772,923.96	21,301,533,678.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

1、对集团内、集团外担保情况

金额单位：人民币万元

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本期新增担保金额
		名称	企业性质					
	合计						2,353,760.35	1,900,459.93
	一、对集团内						2,347,935.33	1,898,789.93
1	京东方科技集团股份有限公司	合肥京东方光电科技有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	583,271.63	583,271.63
2	京东方科技集团股份有限公司	北京京东方显示技术有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	749,188.30	749,188.30
3	北京兆维电子(集团)有限责任公司	北京兆维自助服务设备技术有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	
4	北京兆维电子(集团)有限责任公司	北京兆维自助服务设备技术有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	
5	北京电子控股有限责任公司	江苏赛博牡丹电子有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	133.40	
6	北京电子控股有限责任公司	北京燕东微电子有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,300.00	
7	北京兆维电子(集团)有限责任公司	北京兆维自助服务设备技术有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
8	京东方科技集团股份有限公司	合肥鑫晟光电科技有限公司	国有独资	连带责任保证	贸易融资担保	无反担保	137,000.00	137,000.00
9	京东方科技集团股份有限公司、北京京东方显示技术有限公司、合肥京东方光电科技有限公司	鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	443,712.00	
10	京东方科技集团股份有限公司	重庆京东方光电科技有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	428,330.00	428,330.00
	二、对集团外						5,825.02	1,670.00
1	北京电子城有限责任公司	北京天骏行鞋业有限公司	外商	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,200.00	
2	北京电子城有限责任公司	北京泰斗易达软件科技有限公司	私营	连带责任保证	贷款担保	无反担保	300.00	
3	北京电子城有限责任公司	北京格瑞能科技有限公司	私营	连带责任保证	贷款担保	无反担保	741.00	
4	北京电子城有限责任公司	北京宝力马传感技术有限公司	私营	连带责任保证	贷款担保	无反担保	700.00	
5	北京电子城有限责任公司	北京远动通信科技有限公司	私营	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,670.00	1,670.00
6	北京电子城有限责任公司	北京事友光联光电设备有限公司	外商	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本期新增担保金额
		名称	企业性质					
7	北京电子城有限责任公司	商品房承购人个人贷款	其他	连带责任保证	贷款担保	无反担保	79.00	
8	北京七星华电科技集团有限责任公司	北京中电视声技术联合开发公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	535.02	

(续)

序号	担保单位	担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
	合计				133.40	668.42	
	一、对集团内				133.40	133.40	
1	京东方科技集团股份有限公司	正常经营	否	否			
2	京东方科技集团股份有限公司	正常经营	否	否			
3	北京兆维电子(集团)有限责任公司	正常经营	否	否			
4	北京兆维电子(集团)有限责任公司	正常经营	否	否			
5	北京电子控股有限责任公司	非正常经营	是	是	133.40	133.40	
6	北京电子控股有限责任公司	正常经营	否	否			
7	北京兆维电子(集团)有限责任公司	正常经营	否	否			
8	京东方科技集团股份有限公司	正常经营	否	否			
9	京东方科技集团股份有限公司、北京京东方显示技术有限公司、合肥京东方光电科技有限公司	正常经营	否	否			
10	京东方科技集团股份有限公司	正常经营	否	否			
	二、对集团外					535.02	
1	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
2	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
3	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
4	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
5	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
6	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
7	北京电子城有限责任公司	正常经营	否	否			
8	北京七星华电科技集团有限责任公司	非正常经营	是	是		535.02	

注 1: 关于公司本部为江苏赛博电子有限公司、北京牡丹电子集团公司镇江电视机厂、江苏赛博牡丹电子有限公司借款担保事项

公司本部因为江苏赛博电子有限公司、北京牡丹电子集团公司镇江电视机厂、江苏赛博牡丹电子有限公司向中国农业银行镇江市润州支行、中国银行股份有限公司镇江分行、交通银行股份有限公司镇江分行、中国建设银行股份有限公司镇江分行、华夏银行股份有限公司

南京分行借款提供贷款担保。并已于 2005 年、2006 年、2007 年、2009 年收到 (2005) 镇民二初字第 118 号、(2005) 镇民二初字第 157 号、(2005) 镇民二初字第 167 号、(2005) 镇民二初字第 206 号、(2006) 镇民二初字第 56 号、(2007) 镇民二初字第 74 号江苏省镇江市中级人民法院民事判决书和 (2009) 宁民二初字第 57 号江苏省南京市中级人民法院民事裁定书, 判决北京电子控股有限责任公司对江苏赛博电子有限公司、北京牡丹电子集团公司镇江电视机厂、江苏赛博牡丹电子有限公司担保贷款及利息担连带清偿责任, 其持有的京东方科技集团股份有限公司 1.45 亿股股票已被冻结。2011 年度履行清偿责任 1,790.00 万元, 截至 2014 年 12 月 31 日, 偿还 200.00 万元, 尚未履行的连带清偿责任 4,823.09 万元仍反映在预计负债中。

注 2: 关于子公司北京七星华电科技集团提供的担保事项

北京七星华电科技集团公司对北京中电视声技术联合开发公司向中国工商银行北京市朝阳区支行借款 300 万元提供贷款担保, 中电视声公司于 2000 年 11 月 16 日被北京市工商行政管理局海淀分局吊销营业执照。北京七星华电科技集团公司已于 2004 年 6 月 1 日收到 (2004) 高民终字第 353 号北京市高级人民法院民事判决书, 判决北京七星华电科技集团公司对中电视声公司担保贷款 300 万元及利息 235.02 万元承担连带清偿责任, 北京七星华电科技集团公司尚未执行此判决。

注 3: 关于子企业北京电子城投资开发股份有限公司提供的担保事项

公司下属上市公司北京电子城投资开发股份有限公司 (简称“电子城”) 所属子公司北京电子城有限责任公司和北京市丽水嘉园房地产开发有限公司按房地产经营惯例为尚未办妥房产证的客户购房贷款提供阶段性连带责任保证担保, 担保期限自借款合同签订之日起至将借款合同项下房产办理完毕房屋所有权证书及房屋他项权证并交予借款银行之日止。2013 年 11 月 25 日, 北京市丽水嘉园房地产开发有限公司已停止经营, 其债权债务由电子城承续。截止 2014 年 12 月 31 日该公司共为 1 名个人客户担保, 担保金额合计人民币 44.80 万元; 为 6 家公司客户担保, 担保金额合计人民币 5,211.00 万元。

2、本年重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 北京市朝阳区城市建设综合开发公司 (以下简称“朝开公司”) 起诉北京市丽水嘉园房地产开发有限公司 (以下简称“丽水嘉园”) 合资、合作开发房地产合同纠纷一案和丽水嘉园反诉朝开公司一案, 于 2009 年 3 月 31 日经北京市高级人民法院裁定, 发回北京市第二中级人民法院重审。2011 年 12 月 16 日, 北京市第二中级人民法院作出 (2009) 二中民初字第 17903 号民事判决, 判令驳回朝开公司的全部诉讼请求和丽水嘉园的全部反诉请求。双方均已上诉至北京市高级人民法院。2013 年 6 月 10 日, 北京市高级人民法院 (2012) 高民终字第 668 号民事判决书, 判决驳回上诉, 维持原判。2013 年 9 月 4 日, 朝开公司将丽水嘉园诉至北京市朝阳区人民法院, 请求“共同对《六里屯居住区大市政基础设施工程集资协议》项下的大市政工程集资费用进行决算”。案件目前等待朝阳区人民法院开庭审理。丽水嘉园注销后相

关诉讼事项由北京电子城投资开发股份有限公司承继。

针对上述诉讼可能对丽水嘉园带来的不确定事项，北京电子控股有限责任公司于 2009 年做出如下承诺：若该案最终生效的《民事判决书》、《民事调解书》或其他法律文件要求丽水嘉园向朝开公司承担赔偿责任、补偿及其他相关责任的，均由北京电子控股有限责任公司负责承担，并支付相关款项。

(2) 根据 2006 年 10 月 27 日广东省东莞市中级人民法院(2004)东中法执字第 355 号民事判决书：乐金飞利浦曙光电子有限公司诉东莞牡丹电视机厂、北京牡丹电子集团公司、广东长安集团公司购销合同货款纠纷一案，广东省高级人民法院于 2004 年 5 月 13 日作出了(2002)粤高法民二终字第 161 号民事判决书，乐金飞利浦曙光电子有限公司于 2004 年 6 月 8 日向广东省高级人民法院申请执行。在执行过程中，申请人乐金飞利浦曙光电子有限公司因不服上述判决，向广东省高级人民法院申请再审。广东省高级人民法院于 2005 年 4 月 11 日裁定终止上述判决的执行，并于 2006 年 4 月 16 日作出(2005)粤高法审监民再字第 23 号民事判决书维持原判决，本案恢复执行。因被执行人东莞市牡丹电视机厂涉 10 宗案件（含本案）被广东省高级人民法院执行，其所有财产已由广东省高级人民法院于 2003 年 12 月 3 日强制执行完毕，其中申请人乐金飞利浦曙光电子有限公司受偿人民币 249,389.15 元，余款 510 万元（包括本金 3,323,580 元，利息 1,564,986.41 元），诉讼费和评估费 210,698 元等，至今未能受偿。根据广东省高级人民法院判决，被执行人北京牡丹电子集团有限责任公司和广东长安集团公司应当对被执行人东莞牡丹电视机厂未能清偿部分承担相应的补充清偿责任。

2006 年广东省高级人民法院对本公司实施强制执行措施，冻结了本公司在工商银行和北京银行的四个帐户，强制划出 458,507.23 元，并冻结了牡丹电子集团持有北京乐金电子部品有限公司 560 万的股权。

目前东莞牡丹因为在诉讼期间被超标的查封、拍卖其资产，严重影响了其经营活动，一直在反诉乐金曙光，所以保留了东莞牡丹的法律资格，因此被法院执行清偿 560 万元的风险随时存在。牡丹集团已确认预计负债 560 万元，预计能够获得补偿的可能性很小。

(3) 2002 年 9 月，子公司牡丹电子集团有限责任公司和江苏赛博电子有限公司（以下简称赛博电子）分别出资 1,000 万元成立江苏赛博牡丹电子有限公司（以下简称赛博牡丹），但赛博电子实物出资额中 200.33 万元房产至今未办理产权过户手续。

2006 年 12 月 19 日，江苏省镇江市中级人民法院（以下简称镇江中院）立案受理原告中国工商银行股份有限公司镇江中山支行（以下简称中山支行）诉被告赛博牡丹借款合同纠纷一案。2007 年 5 月 17 日，经江苏省镇江市中级人民法院以（2007）镇民二初字第 14 号民事判决书判决如下：①被告赛博牡丹返还中山支行借款本金 3,177,000.00 元以及利息 630,106.64 元，支付律师代理费 66,456 元；②如果赛博牡丹不能履行上述债务，则中山支行有权以原抵押借款合同所规定的抵押物折价或以拍卖、变卖该抵押物所得款项优先受偿；③赛博电子在 200.33 万元范围内对上述债务承担补充清偿责任；④本公司在 200.33 万元的范围内，对赛博

电子上述债务承担连带清偿责任；⑤赛博牡丹负担案件受理费等 79,962 元，将该笔款项支付给中山支行。后本公司不服镇江中院判决，上诉至江苏省高级人民法院。2007 年 10 月 22 日，江苏省高级人民法院以（2007）苏民二终字第 0233 号民事判决书终审判决维持原判。截至报告日，赛博牡丹、赛博电子、北京牡丹均未履行上述债务，中山支行已申请强制执行，但经本公司协调法院并未强制执行。

2009 年，赛博电子、赛博牡丹相继宣告破产，此案被执行的风险随时存在。2009 年 9 月 2 日，江苏省镇江市中级人民法院（2009）镇民破字第 8-2 号《民事裁定书》裁定：江苏赛博牡丹电子有限公司破产。目前赛博牡丹正在按破产程序进行资产处置，因两次拍卖变现未能成功，又因给工行的设备抵押权与给当地江苏银行的设备抵押权存在法律争议，所以未能偿还工行的贷款余额（包含我们需要承担连带责任的 200.33 万元）。牡丹集团已确认预计负债 200.33 万元，预计能够获得补偿的可能性很小。

公司涉及的诉讼事项，影响因素较为复杂，对此类事项预计产生的财务影响和获得补偿的可能性无法进行估计。

3. 资本性承诺

（1）2014 年 10 月 27 日，经昌黎县工商行政管理局核准，子公司秦皇岛电子城度假酒店有限公司成立，注册资本为 200,983,500.00 元。依据该公司章程规定，北京电子城控股有限责任公司出资 98,481,900.00 元，北京电子城投资开发有限公司出资 102,501,600.00 元，持有该公司 51% 股权，各股东认缴出资额需在 2024 年 9 月 23 日前缴足。截至 2014 年 12 月 31 日，北京电子城投资开发有限公司实际缴纳出资 1,000,000.00 元，尚有 101,501,600.00 元出资未予缴足。

（2）截至 2014 年 12 月 31 日，子公司京东方科技集团股份有限公司已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同 12,480,876,966.00 元，主要包括重庆京东方、合肥鑫晟和源盛光电计划于 2015 年对外购置的固定资产及本集团计划于 2015 年采购的工程设备等；已授权但尚未签订的对外投资合同 21,630,781,244.00 元。

十、资产负债表日后事项

子公司北京电子城投资开发股份有限公司重要的非调整事项

（1）2015 年 2 月 13 日，该公司第九届董事会第十八次会议决议通过，拟收购控股子公司朔州电子城数码港开发有限公司另一股东大同市金东南房地产开发有限责任公司持有该子公司的全部股权。收购完成后，该子公司将成为该公司全资子公司。

（2）公司为拓宽融资渠道，保障公司可持续发展，根据《公司法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等法律、法规的规定，经公司第九届董事会第十八次会议审议通过公司拟发行债务融资工具的议案，方案如下：

A、发行规模：不超过人民币 12 亿元。

B、发行方式：一次或多次发行。

C、募集资金用途：用于公司及子公司项目投资建设、偿还银行贷款、补充流动资金等符合国家法律法规及政策要求的企业经营活动。

该议案尚需提请股东大会审议。

(3) 2014 年 6 月 3 日，公司召开第九届董事会第十二次会议，审议通过《公司拟投资天津西青科技产业园项目并注册成立项目公司的议案》。根据项目进展情况及项目用地规划条件，并便于项目实施及风险控制，公司在天津市西青经济技术开发区注册成立四家全资子公司。

2015 年 2 月 28 日，经天津市工商行政管理局西青分局核准，电子城（天津）科技创新产业开发有限公司、电子城（天津）移动互联网产业平台开发有限公司、电子城（天津）数据信息创新产业开发有限公司、电子城（天津）科技服务平台开发有限公司成立，注册资本分别为 50,000,000.00 元，全部由本公司全资子公司北京电子城有限责任公司和电子城（天津）投资开发有限公司共同出资，其中北京电子城有限责任公司分别持有四家公司 51% 股权，电子城（天津）投资开发有限公司分别持有四家公司 49% 股权。

(4) 经电子城 2015 年第九届董事会决议通过，以 2014 年 12 月 31 日总股本 580,097,402 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.60 元现金红利（含税），共计派发现金红利 150,825,324.52 元，占 2014 年度归属于上市公司股东的净利润 496,911,859.24 元的 30.35%。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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
北京国有资本经营管理中心	北京市枣林前街	国有资本经营和国有股权管理	3,000,000.00	100.00%	100.00%

（二）本企业的子企业有关信息

序号	子企业名称	注册地	业务性质
1	北京京东方投资发展有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号	生产及销售电子产品
2	北京兆维电子（集团）有限责任	北京市朝阳区酒仙桥路 14 号	其他电子设备制造
3	北京七星华电科技集团有限责任公司	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号	电声系列产品晶体振荡器等机械电子设备及元器件
4	北京北广电子集团有限责任公司	北京市西城区黄寺大街 23 号	加工、通讯、物业管理
5	北京易亨电子集团有限责任公司	北京市朝阳区北三环东路 28 号	计算机整机制造
6	北京牡丹电子集团有限责任公司	北京市海淀区花园路 2 号	电子产品生产及房产出租

序号	子企业名称	注册地	业务性质
7	北京吉乐电子集团有限公司	北京市朝阳区酒仙桥南路 5 号	电子制造产业
8	北京正东电子动力集团有限公	北京市朝阳区酒仙桥路四号	热力生产和供应
9	北京电控久益实业发展公司	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号	其他未列明服务业
10	北京东光微电子有限责任公司	北京市朝阳区酒仙桥路 12 号	工业
11	北京飞宇微电子有限责任公司	北京市朝阳区三里屯西五街 5 号	电子
12	北京大华无线电仪器厂	北京市海淀区学院路 5 号	生产制造无线电仪器微波电源等
13	北京无线电厂	北京市海淀区北洼路四号	家用电子产品、通讯设备及配件的开发、维修、销售、物业管理
14	北京电控爱思开科技有限公司	北京市经济技术开发区经海二路 28 号 8 幢	电动汽车锂离子动力电池包
15	北京市电子工艺技术研究中心	北京市东城区福祥胡同 7 号	电子
16	北京瑞普三元仪表有限公司	北京市朝阳区酒仙桥乙 21 号	制造工业自动化仪表、分析仪器
17	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	北京市北京经济技术开发区文昌大道 8 号	生产太阳能电池片、LED 衬底片、刻蚀机
18	北京鑫元六投资发展公司	北京市东城区建国门南大街 5 号院 1	旅游酒店
19	北京和智达投资有限公司	北京朝阳区酒仙桥路甲 12 号 16 层	投资及投资管理
20	北京北广科技股份有限公司	北京市顺义区天竺空港工业区天柱路 A 区 26 号	设备制造
21	北京电子城投资开发股份有限公司	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 205 楼 5 层	房地产开发
22	北京燕东微电子有限公司	北京市朝阳区东直门外西八间房	分立器件制造
23	北京方略博华文化传媒有限公司	北京市东城区北河沿大街 79 号	文化创意产业
24	《电子资讯时报》社有限公司	北京市东城区北河沿大街 79 号	报纸出版

续表:

序号	子企业名称	注册资本	持股比例	表决权比例
1	北京京东方投资发展有限公司	680,982,000.00	66.25	66.25
2	北京兆维电子(集团)有限责任公司	782,250,700.00	100.00	100.00
3	北京七星华电科技集团有限责任公司	987,149,642.45	27.66	27.66
4	北京北广电子集团有限责任公司	545,339,000.00	100.00	100.00
5	北京易亨电子集团有限责任公司	118,243,673.40	100.00	100.00
6	北京牡丹电子集团有限责任公司	1,252,660,000.00	11.39	11.39
7	北京吉乐电子集团有限公司	177,273,019.25	100.00	100.00
8	北京正东电子动力集团有限公司	265,520,000.00	100.00	100.00
9	北京电控久益实业发展公司	50,000,000.00	100.00	100.00
10	北京东光微电子有限责任公司	101,698,000.00	29.60	29.60
11	北京飞宇微电子有限责任公司	134,603,736.03	100.00	100.00

序号	子企业名称	注册资本	持股比例	表决权比例
12	北京大华无线电仪器厂	33,460,000.00	100.00	100.00
13	北京无线电厂	50,698,574.34	100.00	100.00
14	北京电控爱思开科技有限公司	350,000,000.00	41.00	41.00
15	北京市电子工艺技术研究中心	528,000.00	100.00	100.00
16	北京瑞普三元仪表有限公司	20,136,400.00	100.00	100.00
17	北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	92,706,700.00	75.00	75.00
18	北京鑫元六投资发展公司	24,500,000.00	100.00	100.00
19	北京和智达投资有限公司	30,000,000.00	100.00	100.00
20	北京北广科技股份有限公司	69,574,434.00	77.51	77.51
21	北京电子城投资开发股份有限公司	580,097,400.00	66.15	66.15
22	北京燕东微电子有限公司	250,357,251.65	81.45	81.45
23	北京方略博华文化传媒有限公司	5,000,000.00	50.50	50.50
24	《电子资讯时报》社有限公司	500,000.00	100.00	100.00

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息详见长期股权投资。

(四) 关联方交易

关联担保情况见附注九、1。

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	515,542,637.79	100.00	4,961,551.30	0.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	515,542,637.79	100.00	4,961,551.30	0.96

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款	491,825,270.30	100.00	10,774,669.78	2.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	491,825,270.30	100.00	10,774,669.78	2.19

按组合计提坏账准备的其他应收款

其中：（1）采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,100.00	0.02		2,100.00	0.01	
1 至 2 年	2,100.00	0.02	105.00	2,100.00	0.01	105.00
2 至 3 年	2,100.00	0.02	210.00	4,100.00	0.01	410.00
3 年以上	13,404,811.30	99.94	4,961,236.30	38,875,190.03	99.97	10,774,154.78
合 计	13,411,111.30	100.00	4,961,551.30	38,883,490.03	100.00	10,774,669.78

(2)采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
电控系统内关联方	502,131,526.49			452,941,780.27		
合 计	502,131,526.49	—		452,941,780.27	—	

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	3,820,750,035.67	371,405,990.28		4,192,156,025.95
对合营企业投资	3,344,658.67		2,082,509.79	1,262,148.88
对联营企业投资	23,176,425.22	863.14	115,304.98	23,061,983.38
小 计	3,847,271,119.56	371,406,853.42	2,197,814.77	4,216,480,158.21
减：长期股权投资减值准备				
合 计	3,847,271,119.56	371,406,853.42	2,197,814.77	4,216,480,158.21

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
合 计	—	4,309,316,977.50	3,847,271,119.56	369,209,038.65	4,216,480,158.21

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
一、子企业	—	4,247,762,025.95	3,820,750,035.67	371,405,990.28	4,192,156,025.95
北京京东方投资发展有限公司	成本法	326,723,000.00	326,723,000.00		326,723,000.00
北京兆维电子(集团)有限责任公司	成本法	210,174,630.00	210,174,630.00		210,174,630.00
北京七星华电科技集团有限公司	成本法	237,692,000.00	237,192,000.00	500,000.00	237,692,000.00
北京北广电子集团有限责任公司	成本法	363,869,074.29	363,869,074.29		363,869,074.29
北京易亨电子集团有限责任公司	成本法	286,937,392.13	233,773,740.00	53,163,652.13	286,937,392.13
北京牡丹电子集团有限责任公司	成本法	106,594,000.00	106,594,000.00		106,594,000.00
北京吉乐电子集团有限公司	成本法	100,082,000.00	100,082,000.00		100,082,000.00
北京正东电子动力集团有限公司	成本法	179,324,000.00	179,324,000.00		179,324,000.00
北京电控久益实业发展公司	成本法	27,500,774.85	27,500,774.85		27,500,774.85
北京东光微电子有限责任公司	成本法	80,643,000.00	80,643,000.00		80,643,000.00
北京飞宇微电子有限责任公司	成本法	133,190,194.07	133,190,194.07		133,190,194.07
北京大华无线电仪器厂	成本法	23,617,474.18	23,617,474.18		23,617,474.18
北京无线电厂	成本法	47,208,000.00	47,208,000.00		47,208,000.00
北京方略信息科技有限公司	成本法	2,806,000.00	2,806,000.00	-2,806,000.00	
北京市电子工艺技术研究中心	成本法	636,000.00	636,000.00		636,000.00
北京现代金属防腐剂研制中心	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	
北京瑞普三元仪表有限公司	成本法	22,733,608.00	22,733,608.00		22,733,608.00
京东方科技集团股份有限公司	成本法	274,599,765.70	274,599,765.70		274,599,765.70
北京和智达投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
北京北广科技股份有限公司	成本法	125,038,658.86	125,038,658.86		125,038,658.86
北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	成本法	246,500,000.00	46,000,000.00	200,500,000.00	246,500,000.00
北京鑫元六投资发展公司	成本法	25,350,000.00	25,350,000.00		25,350,000.00
北京电子城投资开发股份有限公司	成本法	868,040,310.45	918,384,320.17	-50,344,009.72	868,040,310.45
北京燕东微电子有限公司	成本法	330,759,795.55	180,759,795.55	150,000,000.00	330,759,795.55
北京电控爱思开科技有限公司	成本法	143,500,000.00	71,750,000.00	71,750,000.00	143,500,000.00
北京瑞普电子集团	成本法	51,800,000.00	51,800,000.00	-51,800,000.00	
北京方略博华文化传媒有限公司	成本法	1,442,347.87		1,442,347.87	1,442,347.87
二、合营企业	—	27,445,351.55	3,344,658.67	-2,082,509.79	1,262,148.88
北京京芝通信息咨询公司	权益法	160,000.00	1,171,820.26	-111.51	1,171,708.75
北京电子职工黄金海岸培训中心	权益法	27,285,351.55	2,172,838.41	-2,082,398.28	90,440.13
三、联营企业	—	34,109,600.00	23,176,425.22	-114,441.84	23,061,983.38

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
北京金龙大厦有限公司	权益法	33,109,600.00	22,143,245.30	-115,304.98	22,027,940.32
北京海力联合科技有限公司	权益法	1,000,000.00	1,033,179.92	863.14	1,034,043.06

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合 计	—	—			
一、子企业	—	—			
北京京东方投资发展有限公司	66.25	66.25			
北京兆维电子(集团)有限责任公司	100.00	100.00			
北京七星华电科技集团有限公司	27.66	27.66			
北京北广电子集团有限责任公司	100.00	100.00			
北京易亨电子集团有限责任公司	100.00	100.00			
北京牡丹电子集团有限责任公司	11.39	11.39			
北京吉乐电子集团有限公司	100.00	100.00			
北京正东电子动力集团有限公司	100.00	100.00			
北京电控久益实业发展公司	100.00	100.00			
北京东光微电子有限责任公司	29.60	29.60			
北京飞宇微电子有限责任公司	100.00	100.00			
北京大华无线电仪器厂	100.00	100.00			
北京无线电厂	100.00	100.00			
北京方略信息科技有限公司	100.00	100.00			
北京市电子工艺技术研究中心	100.00	100.00			
北京现代金属防腐剂研制中心	100.00	100.00			
北京瑞普三元仪表有限公司	100.00	100.00			
京东方科技集团股份有限公司	0.78	0.78			
北京和智达投资有限公司	100.00	100.00			
北京北广科技股份有限公司	77.51	77.51			
北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	75.00	75.00			
北京鑫元六投资发展公司	100.00	100.00			
北京电子城投资开发股份有限公司	66.15	66.15			
北京燕东电子有限公司	81.45	81.45			
北京电控爱思开科技有限公司	41.00	41.00			
北京瑞普电子集团	100.00	100.00			

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末 减值准备	本期计提减 值准备	本期现金 红利
北京方略博华文化传媒有限公司	50.50	50.50			
二、合营企业	—	—			
北京京芝通信息咨询公司	40.00	40.00			
北京电子职工黄金海岸培训中心	40.00	40.00			
三、联营企业	—	—			
北京金龙大厦有限公司	30.66	30.66			
北京海力联合科技有限公司	20.00	20.00			

注：（1）2014 年 3 月，本公司拨付北京七星华电科技集团有限公司国有资本经营预算 500,000.00 元，增加投资成本 500,000.00 元。

（2）2014 年 12 月，本公司将北京瑞普电子集团 100.00%股权投资成本 51,800,000.00 元，以及北京方略信息科技有限公司股权投资成本 1,363,652.13 元，无偿划转入北京易亨电子集团有限责任公司。

（3）2014 年 12 月，本公司将北京方略信息科技有限公司投资成本 1,442,347.87 元，转为对北京方略博华文化传媒有限公司投资（北京方略博华文化传媒有限公司原为北京方略信息科技有限公司的子公司，股权转让后成为本公司的 2 级子公司）。

（4）2014 年 12 月，本公司注销北京现代金属防腐剂研制中心，减少投资 1,000,000.00 元。

（5）2014 年 3 月，本公司拨付北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司国有资本经营预算 500,000.00 元，2014 年 8 月，增加投资 200,000,000.00 元。

（6）2014 年 9-10 月，本公司出售北京电子城投资开发股份有限公司股票 22,255,095 股，减少投资成本 50,344,009.72 元。

（7）2014 年 10 月，本公司拨付北京燕东微电子有限公司国有资本经营预算 150,000,000.00 元，增加投资成本 150,000,000.00 元。

（8）根据出资协议，本公司对北京电控爱思开科技有限公司出资分 2 次投入，2014 年 11 月，增加第 2 次出资 71,750,000.00 元。

（8）2014 年 12 月，本公司将北京瑞普集团无偿划出，划入北京易亨电子集团有限责任公司，减少投资成本 51,800,000.00 元，详见附注十二、（二）、注（2）。

（9）北京方略博华文化传媒有限公司投资成本增加 1,442,347.87 元，详见附注十二、（二）注（3）。

3.重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数		上年数	
	北京京芝通信息 咨询公司	北京电子职工黄 金海岸培训中心	北京京芝通信息咨 询公司	北京电子职工黄 金海岸培训中心
流动资产	1,135,736.89	331,376.21	1,135,876.28	431,021.24
非流动资产	500,000.00	30,262,740.71	500,000.00	31,717,739.56
资产合计	1,635,736.89	30,594,116.92	1,635,736.89	32,148,760.80
流动负债	171,100.95	30,498,916.78	171,100.95	29,861,562.47
非流动负债				
负债合计	171,100.95	30,498,916.78	171,100.95	29,861,562.47
净资产	1,464,635.94	95,200.14	1,464,775.33	2,287,198.33
按持股比例计算的净资产 份额	1,171,708.75	90,440.13	1,171,820.26	2,172,838.41
调整事项				
对合营企业权益投资的账 面价值	1,171,708.75	90,440.13	1,171,820.26	2,172,838.41
存在公开报价的权益投资 的公允价值				
营业收入		1,236,080.75		1,762,737.64
财务费用	-2,899.61	5,411.29	-2,981.72	4,826.02
所得税费用				
净利润	-139.39	-2,191,998.19	-9.28	-2,019,143.05
其他综合收益				
综合收益总额	-139.39	-2,191,998.19	-9.28	-2,019,143.05
企业本期收到的来自合营 企业的股利				

4.重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数		上年数	
	北京金龙大厦有限 公司	北京海力联合科 技有限公司	北京金龙大厦有限 公司	北京海力联合科技 有限公司
流动资产	25,158,530.44	434,682.14	22,594,466.47	348,652.82
非流动资产	167,880,887.12	13,238,119.36	173,273,235.85	13,587,392.20
资产合计	193,039,417.56	13,672,801.50	195,867,702.32	13,936,045.02
流动负债	67,243,674.42	8,502,586.21	68,465,685.63	8,770,145.40
非流动负债	58,610,137.20		60,527,376.00	
负债合计	125,853,811.62	8,502,586.21	128,993,061.63	8,770,145.40

净资产	67,185,605.94	5,170,215.29	66,874,640.69	5,165,899.62
按持股比例计算的净资产 产份额	22,027,940.32	1,034,043.06	22,143,245.30	1,033,179.92
调整事项				
对联营企业权益投资的 账面价值	22,027,940.32	1,034,043.06	22,143,245.30	1,033,179.92
存在公开报价的权益投 资的公允价值				
营业收入	52,312,856.92	123,399.12	52,787,084.92	292,407.17
财务费用	3,837,862.02	1,427.23	2,858,770.31	3,464.03
所得税费用	86,782.24	1,438.56	91,921.13	1,681.23
净利润	310,965.25	4,315.67	249,772.17	5,043.69
其他综合收益				
综合收益总额	310,965.25	4,315.67	249,772.17	5,043.69
企业本期收到的来自合 营企业的股利				

(三) 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	134,559,694.75	188,565,054.70
权益法核算的长期股权投资收益	-2,196,951.63	-1,635,373.48
处置长期股权投资产生的投资收益	238,392,346.20	
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间 取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得 的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	370,755,089.32	186,929,681.22

(四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	2,800.00	7,000.00

其中：固定资产处置利得	2,800.00	7,000.00
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助	1,252,000.00	
债务重组利得		
接受捐赠		
其他		
合 计	1,254,800.00	7,000.00

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
财务集中管理等信息化项目	1,252,000.00		北京市经济信息化委员会
合 计	1,252,000.00		—

(五) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	348,267,737.30	144,011,759.09
加：资产减值准备	-5,813,118.48	5,689,669.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,542,004.85	1,407,381.63
无形资产摊销	428,448.00	88,494.12
长期待摊费用摊销		10,685.84
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)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-2,800.00	-7,000.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	-1,561,620.42	11,744,698.70
投资损失 (收益以“-”号填列)	-370,755,089.32	-186,929,681.22
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,467,304.62	-1,408,392.45
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)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	53,608,228.48	134,343,389.01
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	251,456,775.49	121,156,419.96
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	278,637,870.52	230,107,424.46
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	286,769,206.30	230,512,458.03
减: 现金的年初余额	230,512,458.03	114,677,097.69
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	56,256,748.27	115,835,360.34

2.当期取得或处置子公司及其他营业单位有关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	
1.取得子公司及其他营业单位的价格	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4.取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	
1.处置子公司及其他营业单位的价格	
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	762.92
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	762.92
4.处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

3.现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	286,769,206.30	230,512,458.03
其中：库存现金	40,119.39	1,513.85
可随时用于支付的银行存款	286,658,477.25	230,510,944.18
可随时用于支付的其他货币资金	70,609.66	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	286,769,206.30	230,512,458.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

债务豁免

公司其他应付款及长期应付款中计有 49,646.19 万元为已获得债权人豁免的借款本息，因涉及纳税调整事项，公司正与北京市税务部门协调，争取税收优惠政策，故未对上述负债项目进行会计处理。明细如下：

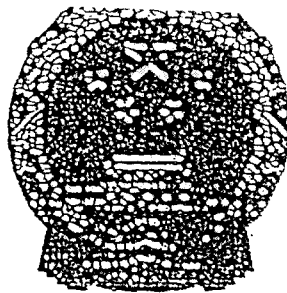
债务人单位名称	金额（万元）
北京无线电厂	7,366.12
易亨集团—北京计算机三厂	4,130.00
易亨集团—北京飞达电子集团公司	38,150.07
合计	49,646.19

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准。

北京电子控股有限责任公司

2015 年 4 月 20 日



营业执照

注册号 110108015559382

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

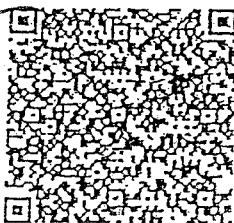
主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦22-23层

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

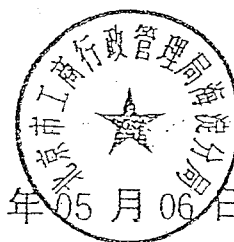
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

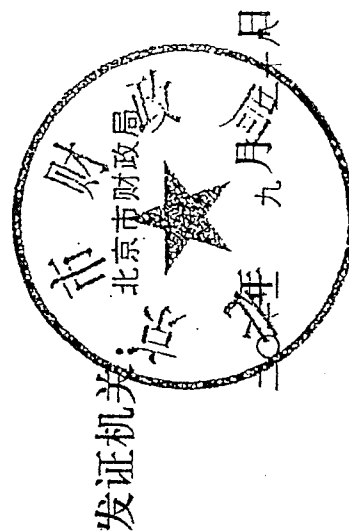
登记机关

2014 年 05 月 06 日

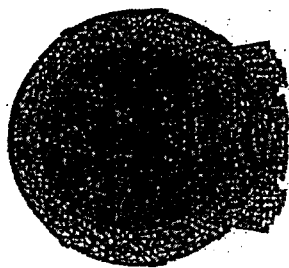


说明

- 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: 中远太会会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 郝树平

办公场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建大厦22-23层

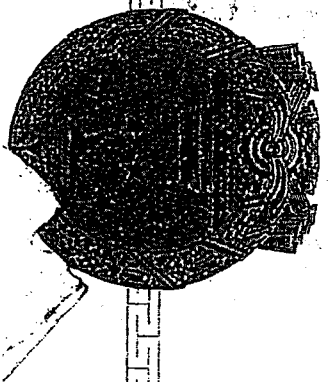
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010170

注册资本(出资额): 1240万元

批准设立文号: 京财会许可[2012]0084号

批准设立日期: 2012-09-28



证书序号: 000183

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
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平



证书号: 22

发证时间: 二〇一七年一月
证书有效期至:



姓名: 杨 涛
Full name: 杨 涛
性 别: 女
Sex: 女
出生日期: 1969年7月26日
Date of birth: 1969年7月26日
工作单位: 中慈会计师事务所
Working unit: 中慈会计师事务所
身份证号码: 110108690726222
Identity card No: 110108690726222

证书编号: 100000530205
No. of Certificate: 100000530205

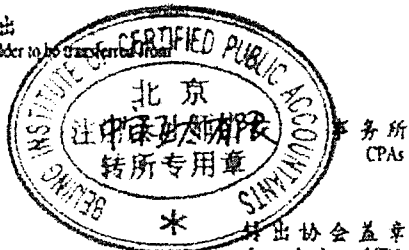
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会

发证日期: 1999年 9 月 28 日
Date of issuance: 1999年 9 月 28 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 12 月 30 日
by /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 12 月 30 日
by /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registrati

本证书经检验合格

This certificate is valid for
this renewal.





姓 名 赵开元
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1974-12-04
Date of birth
工作单位 郑州市正信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 431003197412040311
Identity card No

证书编号:
No. of Certificate

420502852150

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

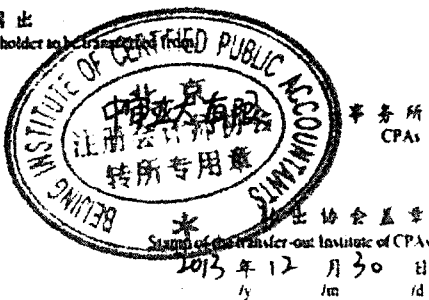
发证日期: 2007 年 12 月 30 日
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

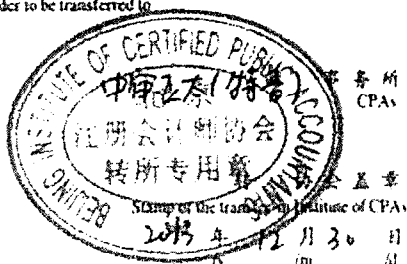
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



年度检验 Annual Renewal Record

本证书经检验合格

This certificate is valid for this renewal.



年 月 日

资产负债表
2015年6月

电财01表
单位: 元

编制单位: 北京电子控股有限责任公司

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	40,247,119,905.17	45,583,835,768.74	短期借款	38		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	39	2,752,977,134.25	3,150,355,682.12
衍生金融资产	3	419,034.34	419,034.34	衍生金融资产	40	0.00	0.00
应收票据	4	0.00	0.00	衍生金融负债	41	0.00	0.00
应收账款	5	439,119,797.76	728,595,700.84	应付票据	42	483,223,180.39	312,518,864.72
预付款项	6	9,604,737,699.79	8,402,111,802.46	应付账款	43	9,044,088,363.76	8,082,294,048.12
应收利息	7	1,030,510,286.97	843,508,724.38	预收款项	44	1,628,786,503.27	1,089,308,145.70
应收股利	8	248,065,377.45	295,100,101.77	应付职工薪酬	45	1,322,894,406.40	1,548,588,446.97
其他应收款	9	-6,717,573.85	0.00	应交税费	46	837,634,688.00	1,032,288,335.73
存货	10	1,370,609,495.33	1,344,883,787.10	应付利息	47	279,542,135.20	235,687,778.61
划分为持有待售的资产	11	9,251,040,454.20	7,046,614,564.36	应付股利	48	48,817,853.94	43,119,827.36
一年内到期的非流动资产	12	0.00	0.00	其他应付款	49	9,242,650,024.48	9,777,554,944.74
其他流动资产	13	0.00	0.00	划分为持有待售的负债	50	0.00	0.00
流动资产合计	14	8,672,989,050.59	6,190,480,983.56	一年内到期的非流动负债	51	543,573,849.00	28,500,000.00
	15	70,857,893,527.75	70,435,550,467.55	其他流动负债	52	542,778,842.78	386,565,862.78
非流动资产:	16			流动负债合计	53	26,726,966,981.47	25,686,781,936.85
可供出售金融资产	17	878,282,189.92	642,158,423.04	非流动负债:	54		
持有至到期投资	18	249,833.16	244,083.18	长期借款	55	37,458,730,509.31	34,508,519,979.22
长期应收款	19	5,003,951.55	7,290,194.68	应付债券	56	0.00	0.00
长期股权投资	20	599,771,623.58	820,865,296.70	长期应付款	57	680,434,962.07	701,946,126.36
投资性房地产	21	3,461,595,953.23	3,749,531,246.49	长期应付职工薪酬	58	1,832,607,857.12	1,838,687,759.77
固定资产原值	22	88,829,624,631.75	78,517,532,108.55	专项应付款	59	855,668,505.10	1,004,730,628.17
减:累计折旧	23	28,188,368,993.72	24,389,902,785.71	预计负债	60	81,246,192.32	81,288,089.88
固定资产净值	24	60,641,255,638.03	54,127,629,322.84	递延收益	61	4,592,737,441.43	4,598,271,223.60
减:固定资产减值准备	25	717,971,872.38	714,188,518.00	递延所得税负债	62	401,429,917.87	364,693,558.14
固定资产净额	26	59,923,283,765.65	53,413,440,804.84	其他非流动负债	63	3,554,113,879.00	3,877,436,063.00
在建工程	27	21,574,371,519.95	22,787,458,512.58	非流动负债合计	64	49,456,969,264.22	46,975,573,428.14
工程物资	28	0.00	0.00	负债合计	65	76,183,936,245.69	72,662,355,364.99
固定资产清理	29	3,434,612.63	3,459,469.38	所有者权益:	66	0.00	0.00
无形资产	30	3,183,099,468.39	3,187,259,828.05	实收资本(股本)	67	2,286,419,314.44	2,286,419,314.44
开发支出	31	664,104,453.55	593,144,955.91	其他权益工具	68	0.00	0.00
商誉	32	51,502,898.00	51,502,898.00	资本公积	69	6,120,673,147.23	6,106,467,180.78
长期待摊费用	33	518,031,336.22	481,510,828.46	减:库存股	70	0.00	0.00
递延所得税资产	34	434,538,192.12	442,400,647.85	其他综合收益	71	25,033,933.33	-22,093,129.13
其他非流动资产	35	1,218,580,759.34	1,494,655,151.63	专项储备	72	0.00	0.00
非流动资产合计	36	92,515,850,557.29	87,674,922,340.79	盈余公积	73	16,200,631.43	16,200,631.43
				未分配利润	74	-1,058,962,304.92	-1,112,597,365.70
资产总计	37	163,373,744,085.04	158,110,472,808.34	所有者权益合计	75	87,189,807,839.35	85,448,117,443.35
				负债和所有者权益总计	76	163,373,744,085.04	158,110,472,808.34

编制人: 滕新斌

财务负责人: 王Y.D

主管财务工作负责人: 王Y.D

利润表

2015年6月

电财02表
单位：元

编制单位：北京电科控股股份有限公司	行次	本月数	累计数
一、营业收入	1	4,520,284,429.08	26,033,826,328.59
减：(一) 营业成本	2	3,481,711,634.80	19,680,544,350.62
销售(营业)毛利	3	1,038,572,794.28	6,353,281,977.97
减：(一) 营业税金及附加	4	56,850,247.43	174,384,431.53
(二) 销售费用	5	126,017,224.93	649,224,293.98
(三) 管理费用	6	586,821,042.01	3,122,329,109.49
(四) 财务费用	7	20,334,995.54	193,014,333.56
(五) 资产减值损失	8	149,580,221.77	566,827,129.77
加：(一) 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	9	0.00	0.00
(二) 投资收益(损失以“-”号填列)	10	5,623,738.07	85,709,869.21
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	11	104,592,800.67	1,733,212,548.85
加：营业外收入	12	275,906,750.16	639,145,658.64
其中：非流动资产处置利得	13	222,552.41	2,669,626.66
非货币性资产交换利得	14	0.00	0.00
政府补助	15	268,880,139.27	577,376,161.32
债务重组利得	16	0.00	500,000.00
减：营业外支出	17	2,819,284.61	15,754,537.02
其中：非流动资产处置损失	18	1,688,045.10	9,768,855.48
非货币性资产交换损失	19	0.00	0.00
债务重组损失	20	0.00	240,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	21	377,680,266.22	2,356,603,670.47
减：所得税费用	22	58,198,906.58	446,470,757.58
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	23	319,481,359.64	1,910,132,912.89
五、其他综合收益	24	30,838,920.56	170,284,834.15
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	25	581,673.85	32,946,612.22
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产变动	26	-12,049,648.92	32,946,612.22
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	27	0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	28	30,257,246.71	137,338,221.93
其中：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	29	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	30	30,889,485.35	140,219,169.38
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	31	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	32	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	33	-632,238.64	-2,880,947.45
六、综合收益总额	34	350,320,280.20	2,080,417,747.04

编制人：

滕磊斌

财务负责人：

李凡

主管财务工作负责人：

滕磊斌

现金流量表
2015年6月

电财03表
单位:元

编制单位: 北京电子控股有限责任公司

项目	行次	本期金额	同期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	26,643,872,606.91	21,054,376,422.75
收到的税费返还	3	1,559,365,799.08	698,683,828.36
收到其他与经营活动有关的现金	4	2,083,543,645.95	1,927,735,119.45
经营活动现金流入小计	5	30,286,782,051.94	23,680,795,370.56
购买商品、接受劳务支付的现金	6	16,408,913,384.25	15,051,414,867.15
支付给职工以及为职工支付的现金	7	3,568,787,851.16	2,560,315,873.45
支付的各项税费	8	1,259,567,721.32	931,288,712.59
支付其他与经营活动有关的现金	9	3,710,904,950.79	1,904,799,987.60
经营活动现金流出小计	10	24,948,173,907.52	20,447,819,440.79
经营活动产生的现金流量净额	11	5,338,608,144.42	3,232,975,929.77
二、投资活动产生的现金流量:	12		
收回投资收到的现金	13	3,831,023,757.04	9,669,326.40
取得投资收益收到的现金	14	259,309,633.74	128,198,368.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	24,133,506.66	-2,011,500.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	921,725.57	310,852.73
收到其他与投资活动有关的现金	17	987,531,440.00	1,562,650,699.00
投资活动现金流入小计	18	5,102,920,063.01	1,698,817,746.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	10,517,018,516.66	9,937,020,826.43
投资支付的现金	20	5,708,288,762.01	115,772,294.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	0.00	534,815,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	666,476,656.00	457,871,763.23
投资活动现金流出小计	23	16,891,783,934.67	11,045,479,983.66
投资活动产生的现金流量净额	24	-11,788,863,871.66	-9,346,662,237.47
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26	71,873,973.01	30,824,700,690.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	0.00	0.00
取得借款收到的现金	28	9,959,389,896.94	12,700,549,783.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29	60,000,600.00	56,591,556.21
筹资活动现金流入小计	30	10,091,264,469.95	43,581,842,029.21
偿还债务支付的现金	31	7,265,118,068.99	11,079,491,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	739,046,600.03	914,934,396.13
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	33	14,718,565.79	7,720,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金	34	274,168,367.33	692,084,570.81
筹资活动现金流出小计	35	8,278,333,036.35	12,686,510,566.94
筹资活动产生的现金流量净额	36	1,812,931,433.60	30,895,331,462.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	-39,709,507.63	43,632,951.42
五、现金及现金等价物净增加额	38	-4,677,033,801.27	24,825,278,105.99
加: 期初现金及现金等价物余额	39	41,855,685,004.70	21,154,201,265.27
六、期末现金及现金等价物余额	40	37,178,651,203.43	45,979,479,371.26

编制人:

财务负责人:

主管财务工作负责人: