

**北京电子城投资开发股份有限公司**

**600658**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	7
七、 财务会计报告 .....	12
八、 备查文件目录 .....	83

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人王岩、主管会计工作负责人陈丹及会计机构负责人（会计主管人员）何然声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况****(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	北京电子城投资开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	电子城
公司的法定英文名称	Beijing Electronic Zone Investment and Development CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	BEZ
公司法定代表人	王岩

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕延强	尹紫剑
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥路4号友谊大厦三层	北京市朝阳区酒仙桥路4号友谊大厦三层
电话	010-64313278	010-64313278
传真	010-64311566	010-64311566
电子信箱	bez@bez.com.cn	yinzj@bez.com.cn

**(三) 基本情况简介**

注册地址	北京市朝阳区酒仙桥路甲12号电子城科技大厦16层
注册地址的邮政编码	100015
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥路4号友谊大厦三层
办公地址的邮政编码	100015
公司国际互联网网址	bez@bez.com.cn
电子信箱	bez@bez.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	电子城	600658	兆维科技

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,232,989,242.35	3,205,318,973.54	0.86
所有者权益(或股东权益)	1,844,355,277.44	1,715,499,913.34	7.51
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.18	2.96	7.43
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	241,176,338.85	172,810,077.72	39.56
利润总额	270,673,069.81	173,663,318.23	55.86
归属于上市公司股东的净利润	203,033,589.35	129,014,709.59	57.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,042,642.88	127,619,690.65	41.08
基本每股收益(元)	0.35	0.22	59.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.31	0.22	40.91
稀释每股收益(元)	0.35	0.22	59.09
加权平均净资产收益率(%)	11.17	9.14	增加 2.03 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	277,191,206.64	238,163,304.36	16.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.48	0.41	17.07

## 2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,098,623.89	政府补助,详见附注七.7.63

受托经营取得的托管费收入	1,181,409.56	受托经营资产收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,398,107.07	违约金、滞纳金
所得税影响额	-7,687,194.05	滞纳金支出不能在所得税前扣除
合计	22,990,946.47	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				27,081 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京和智达投资有限公司	国有法人	69.99	405,981,375	0	381,979,181	无
北京七星华电科技集团有限责任公司	未知	1.97	11,456,076	0	11,456,076	未知
京东方科技集团股份有限公司	未知	1.69	9,819,493	0	9,819,493	未知
北京兆维电子(集团)有限责任公司	国有法人	1.58	9,140,900	-859,100	0	未知
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	1.38	7,999,911	7,999,911	0	未知
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	未知	0.75	4,343,185	4,343,185	0	未知
北京市将台经济技术开发区	未知	0.56	3,273,164	0	0	未知
信泰人寿保险股份有限公司一万能保险产品	未知	0.43	2,499,905	2,499,905	0	未知
中国工商银行股份有限公司一诺安灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.35	2,040,091	-291,604	0	未知
中国工商银行股份有限公司一诺安中小盘精选股票型证券投资基金	未知	0.30	1,729,900	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
北京和智达投资有限公司	24,002,194	人民币普通股 24,002,194
北京兆维电子(集团)有限责任公司	9,140,900	人民币普通股 9,140,900
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	7,999,911	人民币普通股 7,999,911
中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金	4,343,185	人民币普通股 4,343,185
北京市将台经济技术开发区	3,273,164	人民币普通股 3,273,164
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	2,499,905	人民币普通股 2,499,905
中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型证券投资基金	2,040,091	人民币普通股 2,040,091
中国工商银行股份有限公司-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,729,900	人民币普通股 1,729,900
中国电子物资北京公司	1,620,000	人民币普通股 1,620,000
中原信托有限公司-中投策略1期链式资金信托	1,450,000	人民币普通股 1,450,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京和智达投资有限公司(以下简称“和智达”)与北京兆维电子(集团)有限责任公司(以下简称“兆维集团”)均为北京电子控股有限责任公司(以下简称“北京电控”)全资子公司,其之间存在关联关系,属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型证券投资基金与中国工商银行股份有限公司-诺安中小盘精选股票型证券投资基金同属诺安基金管理有限公司管理;公司未知上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京和智达投资有限公司	381,979,181	2012年12月14日		承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内,持有股份全部锁定
2	北京七星华电科技集团有限责任公司	11,456,076	2012年12月14日		承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内,持有股份全部锁定
3	京东方科技集团股份有限公司	9,819,493	2012年12月14日		承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内,持有股份全部锁定
4	北京信息职业技术学院	1,636,582	2012年12月14日		承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内,持有股份全部锁定
5	北京东光微电子有限责任公司	1,636,582	2012年12月14日		承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内,持有股份全部锁定
6	北京燕东微电子有限责任公司	1,636,582	2012年12月14日		承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内,持有股份全部锁定
上述股东关联关系或		上述有限售条件股东均为北京电控全资或控股子公司,存在关联关系,属于			

一致行动人的说明	《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
----------	-----------------------

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 3 月 25 日，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过杨文良先生辞去公司董事职务，选举王岩先生担任公司董事职务。同日，公司第八届董事会第十次会议选举王岩先生为公司董事长。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是公司进入“十二五”发展阶段的开局之年，上半年，在全体股东的大力支持下，公司积极贯彻发展战略，认真落实公司年初工作会议精神。面对国家对房地产行业宏观政策调控压力，公司坚持统一规划、统一运营、统一管理的管控原则，通过积极推进项目工程建设、加大市场招商引资和营销策划力度、加强公司内控体系建设等多项工作，圆满地完成了各项经济指标和重点建设任务，为公司下半年任务的完成和“十二五”的全面发展打下了坚实的基础。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
房地产业	485,753,858.97	134,053,149.25	72.40	21.83	0.56	增加 5.83 个百分点
物业管理	42,552,633.29	36,567,696.39	14.06	18.52	14.44	增加 3.06 个百分点
分产品						
园区地产销售	438,692,678.00	124,173,317.99	71.69	21.58	3.14	增加 5.06 个百分点
园区地产出租	47,061,180.97	9,879,831.26	79.01	24.16	-23.47	增加 13.07 个百分点
物业管理	42,552,633.29	36,567,696.39	14.06	18.52	14.44	增加 3.06 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 768.89 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京市	528,306,492.26	21.55

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	0	0			

前次募集资金使用属于发行股份认购资产及资产权属变更的情况,未涉及募集资金的实际流入。

## 2、 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 六、 重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,着力提高公司治理水平,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。

公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定,履行出资人的权利和义务;公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”,具有独立完整的业务和自主经营能力;公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行,及时披露相关信息;公司董事会、监事会能够独立运作,客观、公正地行使表决权,维护了全体股东的合法权益。

报告期内,公司按监管部门的最新要求,结合公司实际情况制定了《对外股权投资管理办法》、《规范与关联方资金往来管理制度》和《董事会秘书工作细则》,完善了公司的管理制度体系。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过。本次分配拟以 2010 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 1.25 元现金红利(含税),共计派发现金红利 72,512,175.25 元。本次利润分配后,剩余未分配利润 14,050,237.47 元转入下一年度。

公司以 2011 年 6 月 2 日为股权登记日实施了上述利润分配方案(详见公司于 2011 年 5 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的《北京电子城投资开发股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告》,编号:临 2011-008)。



## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策：《公司章程》规定“公司实施积极的利润分配办法，公司利润分配政策为：根据公司整体经营情况和现金流情况，采用现金、送股和转增股本等分配方式。”

2、报告期内现金分红实施情况：报告期内已完成 2010 年度利润分配，股权登记日：2011 年 6 月 2 日，除权（除息）日：2011 年 6 月 3 日，现金红利发放日：2011 年 6 月 10 日。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

北京市朝阳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。截至本报告日，该案仍在重新审理中。针对上述诉讼可能对丽水嘉园带来的不确定事项，北京电控于 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，均由北京电控负责承担，并支付相关款项。上述事项不会对本公司产生不利影响。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	000007	ST 零七	4,984,026.39	3,830,000.00	30,525,100.00	100	0
合计				4,984,026.39	/	30,525,100.00	100	0

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京电子控股有限责任公司	间接控股股东		接受担保			100,000,000.00	100			

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京和智达投资有限公司	控股股东				10,609,000.00
合计					10,609,000.00
关联债权债务形成原因		重组专项资金往来			

## (九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

## 1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2009 年公司重大资产重组过程中，公司现控股股东和智达及实际控制人北京电控与公司签订《公司与北京和智达投资有限公司、北京电子控股有限责任公司关于资产置换及发行股份购买资产相关事宜的补充协议》，根据该协议，公司需在资产重组完成后的三年内，对本次资产重组中置入上市公司的房地产进行减值测试，如相关资产发生减值，原重组方和智达及实际控制人北京电控需向上市公司补偿差价。

公司聘请中联资产评估有限公司对重大资产重组项目所涉及的部分房地产项目于评估基准日 2010 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。2011 年 3 月 28 日，中联资产评估有限公司出具了《北京电子城投资开发股份有限公司重大资产重组所涉及的部分房地产公允价值评估项目资产评估报告》（中联评报字[2011]第 66 号），认为公司重大资产重组项目中所涉

及的部分房地产项目在评估基准日 2010 年 12 月 31 日评估增值 89,732.44 万元，资产未减值。

2、公司的控股股东和智达对置入公司资产的利润预测做出补偿承诺，置入资产对应的 2009 年度、2010 年度、2011 年度实现的利润总数为 61,728.89 万元。若实际利润总数不足 61,728.89 万元，公司的控股股东和智达按照相关协议进行补偿。上述承诺事项详见公司 2009 年 11 月 21 日于上海证券交易所网站披露的《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》。

上述两项承诺尚在履行过程中。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	2 年

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
电子城第八届董事会第十次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》B14 版， 《上海证券报》B005 版	2011 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600658”可查询
电子城 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B004 版， 《上海证券报》192 版	2011 年 3 月 26 日	同上
电子城第八届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B004 版， 《上海证券报》192 版	2011 年 3 月 26 日	同上
电子城 2011 年第一次临时股东大会律师见证书		2011 年 3 月 26 日	同上
电子城第八届董事会第十二次会议决议公告暨召开	《中国证券报》B038、 B039 版，《上海证券报》	2011 年 4 月 9 日	同上

2010 年年度股东大会会议通知	33、34 版		
电子城日常关联交易公告	同上	2011 年 4 月 9 日	同上
电子城第八届监事会第六次会议决议公告	同上	2011 年 4 月 9 日	同上
电子城年报摘要	同上	2011 年 4 月 9 日	同上
电子城年报		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城内部控制鉴证报告		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城 2010 年度社会责任报告		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城对外股权投资管理办法		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城规范与关联方资金往来管理制度		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城董事会秘书工作细则		2011 年 4 月 9 日	同上
电子城 2010 年年度股东大会会议资料		2011 年 4 月 23 日	同上
电子城第一季度季报	《中国证券报》B036 版, 《上海证券报》B72 版	2011 年 4 月 28 日	同上
电子城 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A17 版, 《上海证券报》136 版	2011 年 4 月 30 日	同上
电子城 2010 年年度股东大会的律师见证书		2011 年 4 月 30 日	同上
电子城 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B009 版, 《上海证券报》14 版	2011 年 5 月 28 日	
电子城 2011 年半年度业绩快报	《中国证券报》B012 版, 《上海证券报》B19 版	2011 年 7 月 12 日	

## 七、财务会计报告

## (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:北京电子城投资开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	7.7.1	1,349,696,356.32	1,245,260,902.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7.7.3	900,000.00	
应收账款	7.7.6	16,406,704.85	12,529,336.35
预付款项	7.7.8	37,200,115.20	39,049,852.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7.7.5	4,697,522.33	2,406,076.82
应收股利			
其他应收款	7.7.7	4,002,626.84	4,024,563.09
买入返售金融资产			
存货	7.7.9	1,215,952,077.87	1,321,415,873.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,628,855,403.41	2,624,686,604.83
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7.7.11	30,525,100.00	32,746,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.7.15	53,739,701.34	51,975,023.83

投资性房地产	7.7.16	459,275,515.21	418,582,197.97
固定资产	7.7.17	21,776,531.46	37,874,714.04
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	7.7.23	35,010,025.43	35,455,300.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.7.25	2,398,556.59	2,742,571.63
递延所得税资产	7.7.26	1,408,408.91	1,256,060.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		604,133,838.94	580,632,368.71
资产总计		3,232,989,242.35	3,205,318,973.54
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7.7.32	28,641,193.12	73,436,634.49
预收款项	7.7.33	535,152,980.86	457,817,077.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.7.34	3,049,196.82	2,172,551.48
应交税费	7.7.35	356,467,161.29	262,001,910.03
应付利息			135,000.00
应付股利			
其他应付款	7.7.38	330,090,984.33	454,935,265.02
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			
一年内到期的非流动负债			100,000,000.00
其他流动负债		115,818,606.48	119,744,172.00
流动负债合计		1,369,220,122.90	1,470,242,610.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	7.7.45	13,028,573.61	12,635,831.49
预计负债			
递延所得税负债		6,385,268.40	6,940,618.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,413,842.01	19,576,449.89
负债合计		1,388,633,964.91	1,489,819,060.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		580,097,402.00	580,097,402.00
资本公积	7.7.50	719,945,755.67	721,611,805.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7.7.51	9,618,045.86	9,618,045.86
一般风险准备			
未分配利润	7.7.53	534,694,073.91	404,172,659.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,844,355,277.44	1,715,499,913.34
少数股东权益			
所有者权益合计		1,844,355,277.44	1,715,499,913.34
负债和所有者权益总计		3,232,989,242.35	3,205,318,973.54

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:北京电子城投资开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		300,423,949.39	491,943,735.23
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		1,321,206.73	1,097,366.19
应收股利			
其他应收款	7. 15. 2	150,000,712.50	150,049,129.17
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		451,745,868.62	643,090,230.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7. 15. 3	1,312,258,125.55	1,312,258,125.55
投资性房地产			
固定资产		6,102.53	6,895.79
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			



非流动资产合计		1,312,264,228.08	1,312,265,021.34
资产总计		1,764,010,096.70	1,955,355,251.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			9,136.00
预收款项			
应付职工薪酬		767,020.15	198,218.22
应交税费		201,494.06	45,906.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		257,294,264.80	381,004,765.80
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		258,262,779.01	381,258,026.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		258,262,779.01	381,258,026.74
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		580,097,402.00	580,097,402.00
资本公积		836,289,644.24	836,289,644.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,147,766.23	71,147,766.23
一般风险准备			
未分配利润		18,212,505.22	86,562,412.72

所有者权益(或股东权益) 合计		1,505,747,317.69	1,574,097,225.19
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,764,010,096.70	1,955,355,251.93

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7.7.54	530,678,145.60	436,526,646.92
其中：营业收入	7.7.54	530,678,145.60	436,526,646.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	7.7.54	291,266,484.26	263,724,596.35
其中：营业成本	7.7.54	171,537,489.42	165,654,663.09
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	7.7.56	112,926,344.78	82,053,884.92
销售费用	7.7.57	5,080,198.36	898,195.48
管理费用	7.7.58	14,160,320.55	15,096,115.02
财务费用	7.7.59	-13,047,261.27	-303,967.63
资产减值损失	7.7.62	609,392.42	325,705.47
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）	7.7.61	1,764,677.51	8,027.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,764,677.51	8,027.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		241,176,338.85	172,810,077.72
加：营业外收入	7.7.63	29,567,366.64	861,454.00
减：营业外支出	7.7.64	70,635.68	8,213.49
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		270,673,069.81	173,663,318.23

减：所得税费用	7.7.65	67,639,480.46	44,648,608.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		203,033,589.35	129,014,709.59
归属于母公司所有者的净利润		203,033,589.35	129,014,709.59
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	7.7.66	0.35	0.22
（二）稀释每股收益	7.7.66	0.35	0.22
七、其他综合收益	7.7.67	-1,666,050.00	28,725.00
八、综合收益总额		201,367,539.35	129,043,434.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		201,367,539.35	129,043,434.59
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加		256,719.38	
销售费用			
管理费用		4,542,959.06	3,515,241.22
财务费用		-8,961,946.19	773,964.92
资产减值损失			37.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,162,267.75	-4,289,243.64
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,162,267.75	-4,289,243.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,162,267.75	-4,289,243.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益		0.01	-0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,162,267.75	-4,289,243.64

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		481,820,232.44	730,525,955.04
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		46,412,891.36	28,560,941.73
经营活动现金流入小计		528,233,123.80	759,086,896.77
购买商品、接受劳务支付的现金		136,706,904.37	117,077,227.63
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		12,696,917.08	12,746,952.69
支付的各项税费		91,028,851.76	301,816,120.35
支付其他与经营活动有关的现金		10,609,243.95	89,283,291.74
经营活动现金流出小计		251,041,917.16	520,923,592.41
经营活动产生的现金流量净额		277,191,206.64	238,163,304.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,276.00	267,865.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,276.00	267,865.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,276.00	-267,865.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,741,675.30	5,103,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		172,741,675.30	205,103,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-172,741,675.30	-205,103,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		104,425,255.34	32,792,439.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,232,625,071.07	609,292,503.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,337,050,326.41	642,084,942.54

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然



## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,350,287.18	16,322,124.98
经营活动现金流入小计		4,350,287.18	16,322,124.98
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,499,309.36	2,347,943.14
支付的各项税费		125,416.04	419,248.85
支付其他与经营活动有关的现金		124,400,797.32	15,341,676.65
经营活动现金流出小计		128,025,522.72	18,108,868.64
经营活动产生的现金流量净额		-123,675,235.54	-1,786,743.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,667,625.00	
投资活动现金流入小计		4,667,625.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		4,667,625.00	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			201,593,000.00
筹资活动现金流入小计			201,593,000.00
偿还债务支付的现金			200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,512,175.30	2,646,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			200,000,000.00
筹资活动现金流出小计		72,512,175.30	402,646,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-72,512,175.30	-201,053,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-191,519,785.84	-202,839,743.66
加：期初现金及现金等价物余额		491,943,735.23	205,321,676.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		300,423,949.39	2,481,933.13

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	580,097,402.00	721,611,805.67			9,618,045.86		404,172,659.81			1,715,499,913.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	580,097,402.00	721,611,805.67			9,618,045.86		404,172,659.81			1,715,499,913.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,666,050.00					130,521,414.10			128,855,364.10
(一)净利润							203,033,589.35			203,033,589.35
(二)其他综合收益		-1,666,050.00								-1,666,050.00
上述(一)和(二)小计		-1,666,050.00					203,033,589.35			201,367,539.35

(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-72,512,175.25			-72,512,175.25
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-72,512,175.25			-72,512,175.25
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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	580,097,402.00	719,945,755.67			9,618,045.86		534,694,073.91		1,844,355,277.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	580,097,402.00	717,265,291.67					48,643,125.23		1,346,005,818.90	
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	580,097,402.00	717,265,291.67					48,643,125.23		1,346,005,818.90	
三、本期增减变		28,725.00					129,014,709.59		129,043,434.59	

动金额（减少以“－”号填列）										
（一）净利润							129,014,709.59			129,014,709.59
（二）其他综合收益		28,725.00								28,725.00
上述(一)和(二)小计		28,725.00					129,014,709.59			129,043,434.59
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（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. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	580,097,402.00	717,294,016.67					177,657,834.82		1,475,049,253.49

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	580,097,402.00	836,289,644.24			71,147,766.23		86,562,412.72	1,574,097,225.19
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	580,097,402.00	836,289,644.24			71,147,766.23		86,562,412.72	1,574,097,225.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-68,349,907.50	-68,349,907.50
(一) 净利润							4,162,267.75	4,162,267.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,162,267.75	4,162,267.75
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-72,512,175.25	-72,512,175.25



1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-72,512,175.25	-72,512,175.25
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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	580,097,402.00	836,289,644.24			71,147,766.23		18,212,505.22	1,505,747,317.69

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	580,097,402.00	836,289,644.24			61,529,720.37		-180,245,235.09	1,297,671,531.52
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	580,097,402.00	836,289,644.24			61,529,720.37		-180,245,235.09	1,297,671,531.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,289,243.64	-4,289,243.64
(一)净利润							-4,289,243.64	-4,289,243.64
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,289,243.64	-4,289,243.64
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	580,097,402.00	836,289,644.24			61,529,720.37		-184,534,478.73	1,293,382,287.88

法定代表人：王岩

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：何然

## (二) 公司概况

北京电子城投资开发股份有限公司（以下简称“本公司”）原名北京市天龙股份有限公司，是由国家、法人、自然人共同参股组建，于 1986 年 12 月 24 日注册成立的股份制企业。1993 年 5 月 24 日，本公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

北京兆维电子（集团）有限责任公司（以下简称“兆维集团”）于 2000 年分别受让了北京市崇文天龙公司、北京市供销合作总社和北京农行信托投资公司持有的本公司股权共计 4,858.74 万股，占本公司总股本的 29.09%，成为本公司的第一大股东。

根据本公司 2000 年 12 月 8 日临时股东大会决议，本公司以 2000 年 9 月 30 日为基准日进行资产重组，将兆维集团的部分优良资产置入本公司。通过上述重组变更了本公司的主营业务，本公司于 2001 年 3 月更改名称为“北京兆维科技股份有限公司”。

经北京市人民政府国有资产监督管理委员会“京国资产权字[2006]142 号”文件批复，并经 2006 年 6 月 12 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，本公司于 2006 年 6 月 22 日实施了股权分置改革：流通股股东每 10 股获得非流通股股东支付的 3.2 股股票对价。对价安排完成后，本公司股权结构为：

项 目	股份数量（股）	占总股份比例（%）
有限售条件股份境内法人持股	41,530,734	24.87
无限售条件股份人民币普通股	125,492,382	75.13
合 计	167,023,116	100.00

本公司有限售条件的流通股中有 8,351,158 股于 2007 年 6 月 26 日起上市流通，8,351,158 股于 2008 年 6 月 26 日起上市流通，24,828,418 股于 2009 年 6 月 26 日起上市流通。2007 年兆维集团售出本公司无限售条件流通股 7,528,540 股（占本公司总股本的 4.5%）。

2009 年 5 月 8 日，北京和智达投资有限公司与本公司和兆维集团签订《资产置换及发行股份购买资产协议》，并于 2009 年 11 月 30 日完成资产交割，对本公司持股比例为 69.99%。本公司股权结构变更为：

项 目	股份数量（股）	占总股份比例（%）
有限售条件股份境内法人持股	413,074,242	71.21
无限售条件股份人民币普通股	167,023,160	28.79
合 计	580,097,402	100.00

注：本公司原来股份数 167,023,116 股系根据上海证券交易所记录进行注册登记。经中国证券登记结算公司上海分公司核实，本公司原来实际股份应为 167,023,160 股。造成差异的原因是本公司以前年度配股、转配股时上海证券交易所采用本公司总股数乘以配股、转配股比例并四舍五入计算，而中国证券登记结算公司上海分公司是针对每个股票账户采用每个账户实际参与配股、转配股数，乘以配股、转配股比例并四舍五入计算，现已统一原来股份数为 167,023,160 股。

本公司有限售条件的流通股中有 4,909,746 股于 2010 年 12 月 14 日起上市流通，本公司

股权结构变更为：

项 目	股份数量（股）	占总股份比例（%）
有限售条件股份境内法人持股	408,164,496	70.36
无限售条件股份人民币普通股	171,932,906	29.64
合 计	580,097,402	100.00

2010 年 2 月 23 日，本公司名称变更为“北京电子城投资开发股份有限公司”，并变更经营范围和住所，同时取得了北京市工商局颁发的注册号为 110000001007641 号的企业法人营业执照。2010 年 7 月 12 日，本公司法定代表人由卜世成变更为杨文良。2011 年 3 月 25 日，本公司法定代表人由杨文良变更为王岩。

本公司注册地址为：北京市朝阳区酒仙桥路甲 12 号 16 层。本公司经营范围为：投资及投资管理；房地产开发及商品房销售；物业管理；高新技术成果（企业）的孵化；销售五金交电、建筑材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；信息咨询（未经专项审批项目不得经营）；房地产经纪业务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 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。

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》和财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的规定，本公司因发生资产置换及发行股份购买资产事项，2009 年度合并财务报表参照反向购买原则编制。又因本次交易各方的实际控制人均为北京电子控股有限责任公司，参与合并各方的财务报表均以账面价值计量。本公司 2009 年度母公司财务报表为其自身个别财务报表。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。本公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照合并财务报表有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法

调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让有控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

## 7、会计计量属性

### 7.1 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### 7.2 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务

### 9.1 发生外币交易时的折算方法

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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 9.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

### 9.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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下单独列示。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。

## 10、金融工具

### 10.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

### 10.3 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：



①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，按照成本计量。

②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，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：

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B.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。

#### 10.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 10.5 金融资产减值准备计提方法

##### (1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（指金额 300 万元及以上）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（指金额 300 万元以下）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

##### (2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注（三）11。

##### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

##### (4) 其他

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融

资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

#### 10.6 金融资产转移

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

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

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

### 11、 应收款项

#### 11.1 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	300 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值，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。

#### 11.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析组合	其他组合以外的非单项计提坏账准备的应收款项按账龄段划分不同组合。
其他组合	合并范围内各公司之间的应收款项及员工备用金。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
内部往来组合	合并范围内各公司之间的应收款项及员工备用金不计提坏账准备。

### 11.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、 存货

### 12.1 存货的分类

本公司存货主要包括开发成本、开发产品、低值易耗品等。

### 12.2 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法计量。

### 12.3 开发用土地的核算方法

开发用土地按取得时的实际成本入账，按占地面积法在各受益对象中分配。

### 12.4 公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，不能有偿转让的公共配套设施按受益面积分摊计入开发项目的开发成本。

### 12.5 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### 12.6 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 12.7 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

#### 13.1 长期股权投资的投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(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：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④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》确定。

⑤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》确定。

#### 13.2 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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；长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 14、投资性房地产

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

### 14.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

(1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

#### 14.2 投资性房地产初始计量

(1) 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。

(2) 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。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

#### 14.3 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

#### 14.4 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### 14.5 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

### 15、固定资产

#### 15.1 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 15.2 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### 15.3 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等。

### 15.4 固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	20-40	2.38-4.75
机器设备	5	10	9.50
运输设备	5	6	15.83
电子及其他设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### 15.5 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

## 16、借款费用资本化

### 16.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 16.2 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

### 16.3 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产



### 17.1 无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

### 17.2 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

### 17.3 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司

带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

#### 19、资产减值

##### 19.1 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）本公司在资产负债表日按照单项资产逐项检查是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金

额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

19.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

19.4 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 20、预计负债

### 20.1 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

### 20.2 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 21、维修基金和质量保证金的核算方法

本公司收到业主委托代为管理的公共维修基金，计入“专项应付款”，专项用于住宅共同部位共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

质量保证金的核算方法：在支付工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“其他应付款”科目下分单位核算。待工程验收合格后并在双方约定的质量保证期限内无质量问题时，则退还质量保证金。

## 22、收入确认

### 22.1 销售商品的收入确认

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司对于房地产开发产品销售收入，系在房产竣工并验收合格，已签订销售合同，收到款或取得了收款权利，办理了移交手续时确认销售收入的实现。

## 22.2 提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及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。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

## 22.3 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、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或非货币性资产，但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。

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

## 24、所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

24.1 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

24.2 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

24.3 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；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和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间

很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

### 25.1 会计政策变更

无需要披露的重大会计政策变更事项。

### 25.2 会计估计变更

无需要披露的重大会计估计变更事项。

### 25.3 前期差错更正

无需要披露的重大前期差错更正事项。

## (四) 税项

### 1、增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，供暖费和水费收入增值税率为 13%，其他应税收入增值税率为 17%。

### 2、营业税

本公司按应税营业额的 5% 计缴营业税。采取预售方式销售房地产的，按预售收入的 5% 预缴营业税。

### 3、城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税额的 7% 计缴城市维护建设税。

### 4、教育费附加

本公司按当期应纳流转税额的 3% 计缴教育费附加。

### 5、企业所得税

企业所得税税率为 25%。

### 6、土地增值税

本公司采取预售方式销售房地产的，按税务规定的比例预缴土地增值税。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### 1.1 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京电子城有限责任公司	全资子公司	北京	园区地产开发	11,000	在电子城规划区范围内从事房地产开发、销售商品房；电子设备、家用电器、通讯设备、电子系统工程的开发、销售、服务、维修；经济信息咨询；销售五金交电、建筑材料、百货、机械电器设备；房屋租赁。	11,000	
北京市丽水嘉园房地产开发有限公司	全资子公司	北京	房地产开发	3,000	房地产开发；销售商品房、钢材、木材；技术咨询(不含中介服务)。	3,000	

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京电子城有限责任公司	100	100	是			
北京市丽水嘉园房地产开发有限公司	100	100	是			

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	34,617.68	34,189.61
人民币	34,617.68	34,189.61
银行存款：	1,329,008,409.92	1,224,633,136.69
人民币	1,329,008,409.92	1,224,633,136.69
其他货币资金：	20,653,328.72	20,593,576.26
人民币	20,653,328.72	20,593,576.26
合计	1,349,696,356.32	1,245,260,902.56

货币资金期末余额中有 12,646,029.91 元是住房维修基金，属于使用受限制的货币资金。

## 2. 应收票据:

## 2.1 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	900,000.00	
合计	900,000.00	

## 3. 应收利息

## 3.1 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,406,076.82	7,516,580.13	5,225,134.62	4,697,522.33
合计	2,406,076.82	7,516,580.13	5,225,134.62	4,697,522.33

## 3.2 应收利息的说明

期末数较年初数增加 2,291,445.41 元, 增长 95.24% 的主要原因系定期存款增加所致。

## 4. 应收账款:

## 4.1 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析组合	17,812,191.05	100	1,405,486.20	7.89	13,324,230.32	100	794,893.97	5.97
组合小计	17,812,191.05	100	1,405,486.20	7.89	13,324,230.32	100	794,893.97	5.97
合计	17,812,191.05	/	1,405,486.20	/	13,324,230.32	/	794,893.97	/

期末余额较年初余额增加 4,487,960.73 元, 增长 33.68% 的主要原因系销售增长所致。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:						
	12,663,471.82	71.09	633,173.59	10,749,823.49	80.68	537,491.17
1 年以内小计	12,663,471.82	71.09	633,173.59	10,749,823.49	80.68	537,491.17
1 至 2 年	2,574,312.40	14.45	257,431.24	2,574,406.83	19.32	257,402.80



2 至 3 年	2,574,406.83	14.46	514,881.37			
合计	17,812,191.05	100.00	1,405,486.20	13,324,230.32	100.00	794,893.97

## 4.2 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京兴大豪科技开发有限公司	客户	2,668,278.13	3 年以内	14.98
北京超图软件股份有限公司	客户	2,325,544.82	2 年以内	13.06
北京美盛沃利工程技术有限公司	客户	2,318,521.90	1 年以内	13.02
北京九通物业管理有限公司	客户	1,818,194.41	1 年以内	10.21
北京 ABB 电气传动系统有限公司	客户	1,566,662.38	1 年以内	8.80
合计	/	10,697,201.64	/	60.07

## 4.3 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京七星华电科技集团有限责任公司	同一实际控制人	1,199,041.67	6.73
北京电子工业干部学院	同一实际控制人	31,008.00	0.17
北京北广电子集团有限责任公司福丽特家具装饰分公司	同一实际控制人	99,074.16	0.56
北京七星华创电子股份有限公司	同一实际控制人	140,581.20	0.79
合计	/	1,469,705.03	8.25

## 5. 其他应收款：

## 5.1 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析	5,002,488.04	100.00	1,000,074.40	19.99	5,025,484.10	99.99	1,001,274.21	19.92

组合								
组合小计	5,002,488.04	100.00	1,000,074.40	19.99	5,025,484.10	99.99	1,001,274.21	19.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	213.20	0.00			353.20	0.01		
合计	5,002,701.24	/	1,000,074.40	/	5,025,837.30	/	1,001,274.21	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	2,488.04	0.05	74.40	25,484.10	0.51	1,274.21
1 年以内小计	2,488.04	0.05	74.40	25,484.10	0.51	1,274.21
2 至 3 年	5,000,000.00	99.95	1,000,000.00	5,000,000.00	99.49	1,000,000.00
合计	5,002,488.04	100.00	1,000,074.40	5,025,484.10	100.00	1,001,274.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预存购置发票款	213.20			不存在损失可能
合计	213.20		/	/

## 5.2 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市中级人民法院	非关联方	5,000,000.00	2 至 3 年	99.95
合计		5,000,000.00		99.95

## 6. 预付款项：

### 6.1 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,737,615.20	4.67	4,009,852.70	10.27
1 至 2 年	462,500.00	1.24	15,040,000.00	38.51
2 至 3 年	15,000,000.00	40.32	20,000,000.00	51.22

3 年以上	20,000,000.00	53.77		
合计	37,200,115.20	100.00	39,049,852.70	100.00

## 6.2 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京市马坊工业区投资服务中心	供应方	35,000,000.00	2008 年-2009 年	手续未办理完毕
北京京电电气工程总公司	施工方	690,090.50	2010 年 11 月-2011 年 3 月	工程未完工
北京市工业设计研究院	设计方	400,000.00	2010 年 1 月	尚未完工
北京森和盛机电设备有限责任公司	供应商	389,492.70	2010 年 8-11 月	工程未完工
上海三菱电梯有限公司	供应商	245,512.00	2010 年 8 月-2011 年 4 月	工程未完工
合计	/	36,725,095.20	/	/

账龄超过 1 年的预付款项主要是预付北京市马坊工业区投资服务中心的土地款。

## 7. 存货：

## 7.1 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,107,628,298.19		1,107,628,298.19	1,114,400,295.90		1,114,400,295.90
开发产品	108,250,920.96		108,250,920.96	206,936,100.80		206,936,100.80
低值易耗品	72,858.72		72,858.72	79,476.61		79,476.61
合计	1,215,952,077.87		1,215,952,077.87	1,321,415,873.31		1,321,415,873.31

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 6,242,639.54 元。

## 8. 可供出售金融资产：

## 8.1 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	30,525,100.00	32,746,500.00
其他		
合计	30,525,100.00	32,746,500.00

种类	期末数			年初数		
	数量	成本	市值	数量	成本	市值
ST 零七	3,830,000.00	4,984,026.39	30,525,100.00	3,830,000.00	4,984,026.39	32,746,500.00
合计	3,830,000.00	4,984,026.39	30,525,100.00	3,830,000.00	4,984,026.39	32,746,500.00

## 9. 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京千住电子材料有限公司	31.81	31.81	155,445,730.98	58,798,368.73	96,647,362.25	165,643,356.12	6,415,460.60
北京电子城电子有限公司	20.00	20.00	11,750,397.20	8,553,852.67	3,196,544.53	48,100.00	-1,380,402.57

## 10. 长期股权投资:

## 10.1 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京中关村科技担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		1.19	1.19
北京莎威电子有限公司	3,000,000.00	2,346,158.69		2,346,158.69	653,841.31	14.10	14.10
北京金龙大厦有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		13.89	13.89

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------

北京千住电子材料有限公司	18,243,132.01	28,713,541.72	2,040,758.02	30,754,299.74		31.81	31.81
北京电子城电子有限公司	1,900,000.00	915,323.42	-276,080.51	639,242.91		20.00	20.00

## 11. 投资性房地产:

## 11.1 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	499,021,534.71	49,629,442.01		548,650,976.72
1.房屋、建筑物	499,021,534.71	49,629,442.01		548,650,976.72
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	80,439,336.74	8,936,124.77		89,375,461.51
1.房屋、建筑物	80,439,336.74	8,936,124.77		89,375,461.51
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	418,582,197.97			459,275,515.21
1.房屋、建筑物	418,582,197.97			459,275,515.21
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	418,582,197.97			459,275,515.21
1.房屋、建筑物	418,582,197.97			459,275,515.21
2.土地使用权				

①投资性房地产本期计提折旧额为 8,936,124.77 元。

②本期房屋建筑物增加系由固定资产和存货分别转入。

## 12. 固定资产:

## 12.1 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	43,370,809.81	24,276.00	17,613,638.49	25,781,447.32
其中: 房屋及建筑物	40,596,799.66		17,613,638.49	22,983,161.17
机器设备				
运输工具				
运输设备	833,778.00			833,778.00

电子及其他设备	1,940,232.15		24,276.00		1,964,508.15
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	5,496,095.77		825,326.09	2,316,506.00	4,004,915.86
其中:房屋及建筑物	3,325,435.99		612,150.06	2,316,506.00	1,621,080.05
机器设备					
运输工具					
运输设备	460,157.40		54,016.80		514,174.20
电子及其他设备	1,710,502.38		159,159.23		1,869,661.61
三、固定资产账面净值合计	37,874,714.04		/	/	21,776,531.46
其中:房屋及建筑物	37,271,363.67		/	/	21,362,081.12
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
运输设备	373,620.60		/	/	319,603.80
电子及其他设备	229,729.77		/	/	94,846.54
四、减值准备合计			/	/	
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	37,874,714.04		/	/	21,776,531.46
其中:房屋及建筑物	37,271,363.67		/	/	21,362,081.12
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
运输设备	373,620.60		/	/	319,603.80
电子及其他设备	229,729.77		/	/	94,846.54

本期折旧额: 825,326.09 元。

本期房屋及建筑物减少的原因是转入投资性房地产。

## 正在办理产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
国瑞城商业用房（国瑞北路 38 号）	拆迁方尚未办理完毕产权证书	2012 年 12 月 31 日

## 13. 无形资产：

## 13.1 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,110,321.28			38,110,321.28
土地使用权	38,027,801.28			38,027,801.28
软件	82,520.00			82,520.00
二、累计摊销合计	2,655,020.85	445,275.00		3,100,295.85
土地使用权	2,639,336.85	437,433.00		3,076,769.85
软件	15,684.00	7,842.00		23,526.00
三、无形资产账面净值合计	35,455,300.43			35,010,025.43
土地使用权	35,388,464.43			34,951,031.43
软件	66,836.00			58,994.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	35,455,300.43			35,010,025.43
土地使用权	35,388,464.43			34,951,031.43
软件	66,836.00			58,994.00

本期摊销额：445,275.00 元。

## 14. 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	2,061,837.52		268,377.90		1,793,459.62
车库使用费	680,734.11		75,637.14		605,096.97
合计	2,742,571.63		344,015.04		2,398,556.59

## 15. 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）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

## 15.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	764,841.09	612,492.99
教育经费	26,817.82	26,817.82
预提费用	616,750.00	616,750.00
小计	1,408,408.91	1,256,060.81
递延所得税负债：		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,385,268.40	6,940,618.40
小计	6,385,268.40	6,940,618.40

## 15.2 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动	25,541,073.61
小计	25,541,073.61
可抵扣差异项目：	
坏账准备	2,405,523.10
长期投资减值准备	653,841.31
教育经费	107,271.27
预提费用	2,467,000.00
小计	5,633,635.68

## 16. 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
1.坏账准备	1,796,168.18	610,402.59	1,010.17		2,405,560.60
2.长期股权投资减值准备	653,841.31	-	-		653,841.31
合计	2,450,009.49	610,402.59	1,010.17	-	3,059,401.91

## 17. 应付账款：

## 17.1 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	407,226.82	50,183,701.25
1 至 2 年	11,287,699.06	21,167,885.76
2 至 3 年	14,861,219.76	2,042,689.48
3 年以上	2,085,047.48	42,358.00
合计	28,641,193.12	73,436,634.49

期末数较年初数减少 44,795,441.37 元，下降 61.00%的主要原因系应付账款结算所致。

## 17.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 17.3 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司账龄超过 1 年的大额应付账款主要是尚未结算的工程款。



## 18. 预收账款：

## 18.1 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	381,436,526.70	336,417,077.29
1 至 2 年	38,916,454.16	121,400,000.00
2 至 3 年	114,800,000.00	
3 年以上		
合计	535,152,980.86	457,817,077.29

## 18.2 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京千住电子材料有限公司		176,991.15
北京七星华电科技集团有限责任公司		770,430.40
合计		947,421.55

## 18.3 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款项主要为销售房屋的预收款。

## 19. 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	209,972.17	10,982,997.26	10,502,368.28	690,601.15
二、职工福利费		150,657.37	150,657.37	
三、社会保险费	1,730,824.61	1,586,825.42	1,325,870.39	1,991,779.64
1、医疗保险费	1,698,540.47	725,330.21	469,642.80	1,954,227.88
2、养老保险费	28,570.00	768,352.00	763,697.20	33,224.80
3、失业保险费	1,428.50	39,128.41	38,895.67	1,661.24
4、工伤保险费	1,142.82	22,673.50	22,483.46	1,332.86
5、生育保险费	1,142.82	31,341.30	31,151.26	1,332.86
四、住房公积金		486,910.00	486,910.00	
五、辞退福利				
六、其他	231,754.70	319,358.62	184,297.29	366,816.03
工会经费和职工教育经费	231,754.70	319,358.62	184,297.29	366,816.03
因解除劳动关系给予的补偿				
合计	2,172,551.48	13,526,748.67	12,650,103.33	3,049,196.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 366,816.03 元。

本公司期末结余工资、奖金、津贴和补贴为总裁奖励基金余额，各项基本社会保险于 2011 年 7 月缴纳。

## 20. 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	170,633.06	-617,091.85
营业税	-11,927,476.11	-19,882,742.32
企业所得税	58,113,282.93	48,037,083.64
个人所得税	208,151.18	405,504.06
城市维护建设税	-823,180.98	-1,389,530.16
教育费附加	-352,791.92	-595,512.98
土地增值税	311,078,543.13	236,044,199.64
合计	356,467,161.29	262,001,910.03

## 21. 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		135,000.00
合计		135,000.00

## 22. 其他应付款：

### 22.1 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	255,320,480.46	381,841,801.23
1 至 2 年	14,409,769.31	12,624,533.99
2 至 3 年	1,200,293.09	1,584,073.00
3 年以上	59,160,441.47	58,884,856.80
合计	330,090,984.33	454,935,265.02

22.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京和智达投资有限公司	10,609,000.00	10,609,000.00
北京电子控股有限责任公司	512,295.78	1,521,457.49
北京兆维信源通信技术有限公司	20,000.00	20,000.00
合计	11,141,295.78	12,150,457.49

### 22.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的其他应付款主要为与业主签订购房、租房合同预收的定金、租房保证金及预计费用。

## 22.4 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	账龄	款项内容
北京国际商务中心区开发建设有限公司	246,553,448.40	1 年以内	合同保证金
合计			

## 23. 1 年内到期的非流动负债：

## 23.1 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

## 23.2 1 年内到期的长期借款

## 23.2.1 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

## 23.2.2 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期初数
					本币金额
北京银行股份有限公司 金运支行	2008 年 1 月 9 日	2011 年 1 月 7 日	人民币	4.86	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	100,000,000.00

## 24. 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,750,000.00	2,250,000.00
暂估入账的未完工成本费用	113,068,606.48	117,494,172.00
合计	115,818,606.48	119,744,172.00

暂估入账的未完工成本费用系预估计入存货的配套工程等成本费用。

## 25. 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
住房维修基金	12,635,831.49	392,742.12		13,028,573.61	
合计	12,635,831.49	392,742.12		13,028,573.61	/

## 26. 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	580,097,402.00						580,097,402.00

## 27. 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	718,730,266.67			718,730,266.67
其他资本公积	2,881,539.00	-1,666,050.00		1,215,489.00
合计	721,611,805.67	-1,666,050.00		719,945,755.67

## 28. 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,618,045.86			9,618,045.86
合计	9,618,045.86			9,618,045.86

## 29. 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	404,172,659.81	/
调整后 年初未分配利润	404,172,659.81	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	203,033,589.35	/
应付普通股股利	72,512,175.25	
期末未分配利润	534,694,073.91	/

## 30. 营业收入和营业成本：

## 30.1 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	528,306,492.26	434,626,463.34
其他业务收入	2,371,653.34	1,900,183.58
营业成本	171,537,489.42	165,654,663.09

## 30.2 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业	485,753,858.97	134,053,149.25	398,722,198.25	133,307,771.01
物业管理	42,552,633.29	36,567,696.39	35,904,265.09	31,953,493.24

合计	528,306,492.26	170,620,845.64	434,626,463.34	165,261,264.25
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 30.3 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园区地产销售	438,692,678.00	124,173,317.99	360,817,582.00	120,398,417.23
园区地产出租	47,061,180.97	9,879,831.26	37,904,616.25	12,909,353.78
物业管理	42,552,633.29	36,567,696.39	35,904,265.09	31,953,493.24
合计	528,306,492.26	170,620,845.64	434,626,463.34	165,261,264.25

## 30.4 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京市	528,306,492.26	170,620,845.64	434,626,463.34	165,261,264.25
合计	528,306,492.26	170,620,845.64	434,626,463.34	165,261,264.25

## 30.5 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	90,937,726.50	17.14
客户 2	24,751,656.00	4.66
客户 3	19,541,160.00	3.68
客户 4	14,751,619.74	2.78
客户 5	14,484,302.40	2.73
合计	164,466,464.64	30.99

## 31. 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,830,145.19	20,373,949.17	营业额的 5%
城市维护建设税	1,893,594.84	1,444,902.28	流转税额的 7%
教育费附加	811,540.56	619,243.81	3%
土地增值税	83,391,064.19	59,615,789.66	超率累进
合计	112,926,344.78	82,053,884.92	/

本期发生额较上期发生额增加 30,872,459.86 元，增长 37.62%的主要原因系土地增值税增加所致。

## 32. 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	540,744.28	889,002.61

劳务费	300,804.59	
咨询费	3,048,000.00	
商品维修费	1,190,649.49	
通讯费		5,692.87
交通费		3,500.00
合计	5,080,198.36	898,195.48

## 33. 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,669,976.45	8,773,451.02
聘请中介机构费用	602,000.00	2,180,600.00
折旧费	820,357.53	886,810.38
业务招待费	567,158.47	530,572.99
摊销费	712,019.90	381,868.75
差旅费	255,279.45	216,620.00
税金	358,103.88	442,940.22
办公费	391,501.48	313,555.32
会议费	129,378.00	176,465.59
其他费用	654,545.39	1,193,230.75
合计	14,160,320.55	15,096,115.02

## 34. 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,457,000.00
利息收入	-13,106,892.57	-2,799,488.86
金融机构手续费	59,631.30	38,521.23
合计	-13,047,261.27	-303,967.63

## 35. 投资收益：

## 35.1 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,764,677.51	8,027.15
合计	1,764,677.51	8,027.15

## 35.2 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京千住电子材料有限公司	2,040,758.02	349,253.57	被投资单位净利润变化
北京电子城电子有限公司	-276,080.51	-341,226.42	被投资单位净利润变化
合计	1,764,677.51	8,027.15	/

## 36. 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	609,392.42	325,705.47
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
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		
合计	609,392.42	325,705.47

## 37. 营业外收入：

## 37.1 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,098,623.89	400,000.00	2,098,623.89
违约金	27,451,742.75	434,304.00	27,451,742.75
其他	17,000.00	27,150.00	17,000.00
合计	29,567,366.64	861,454.00	29,567,366.64

## 37.2 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
保增长促发展专项支持资金	2,000,000.00	400,000.00	中关村科技园区电子城科技园管委会拨付保增长促发展专项支持资金
北京市财政局北京市市政管理委员会锅炉供热燃料补贴	98,623.89		文件依据：北京市财政局北京市市政管理委员会关于印发《北京市锅炉供热燃料补贴专项资金使用管理暂行办法》的通知（京财经【2008】第 1952 号）
合计	2,098,623.89	400,000.00	/

## 38. 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	70,635.68	8,213.49	70,635.68
合计	70,635.68	8,213.49	70,635.68

## 39. 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	67,791,828.56	44,730,025.63
递延所得税调整	-152,348.10	-81,416.99
合计	67,639,480.46	44,648,608.64

## 40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	580,097,402.00	580,097,402.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	6.00	6.00	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e - f \times g \div e - h$	580,097,402.00	580,097,402.00	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j			
归属于公司普通股股东的净利润	K	203,033,589.35	129,014,709.59	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	180,042,642.88	127,619,690.65	
稀释每股 股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.35	0.22
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.31	0.22



## 41. 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,221,400.00	38,300.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-555,350.00	9,575.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,666,050.00	28,725.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,666,050.00	28,725.00

## 42. 现金流量表项目注释：

## 42.1 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
单位往来	32,207,241.40
利息收入	10,815,447.06
政府补助	2,598,623.89
其他	791,579.01
合计	46,412,891.36

## 42.2 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
单位往来	3,599,233.09

差旅费	255,279.45
办公费	391,301.48
会议费	129,378.00
聘请中介机构费用	469,000.00
业务招待费	567,158.47
咨询费	2,884,000.00
劳务费	302,804.59
其他	2,011,088.87
合计	10,609,243.95

## 43. 现金流量表补充资料:

## 43.1 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	203,033,589.35	129,014,709.59
加: 资产减值准备	609,392.42	325,705.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,444,944.86	11,363,508.88
无形资产摊销	445,275.00	263,454.85
长期待摊费用摊销	344,015.04	118,413.90
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		2,457,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,764,677.51	-8,027.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-152,348.10	-81,416.99
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)	78,345,116.92	16,813,389.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,012,212.23	51,111,481.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,101,889.11	26,785,084.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	277,191,206.64	238,163,304.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,337,050,326.41	642,084,942.54
减: 现金的期初余额	1,232,625,071.07	609,292,503.18

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	104,425,255.34	32,792,439.36

## 43.2 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,337,050,326.41	1,232,625,071.07
其中：库存现金	34,617.68	34,189.61
可随时用于支付的银行存款	1,328,795,822.02	1,224,420,548.79
可随时用于支付的其他货币资金	8,219,886.71	8,170,332.67
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	1,337,050,326.41	1,232,625,071.07

## (七) 关联方及关联交易

## 1. 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京和智达投资有限公司	有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路甲12号16层1607室	吴文学	投资及投资管理。	3,000	69.99	69.99	北京市人民政府国有资产监督管理委员会	68195176-7
北京电子控股有限责任公司	国有独资公司	北京市朝阳区酒仙桥路12号	王岩	授权内的国有资产管理；投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。	130,737			北京市人民政府国有资产监督管理委员会	63364799-8

## 2. 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京电子城有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京市朝阳区酒仙桥路甲 12 号	杨文良	在电子城规划区范围内从事房地产开发、销售商品房；电子设备、家用电器、通讯设备、电子系统工程的开发、销售、服务、维修；经济信息咨询；销售五金交电、建筑材料、百货、机械电器设备；房屋出租。	11,000	100	100	10114680-X
北京市丽水嘉园房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任	北京市崇文区花市头条 47 号	齐战勇	房地产开发；销售商品房、钢材、木材；技术咨询（不含中介服务）。	3,000	100	100	10151607-3
北京市丽安嘉信物业服务有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任	北京市朝阳区六里屯 4 号楼	齐战勇	物业管理；家具装饰；经济贸易咨询；机动车公共停车场服务；出租商业用房。	50	100	100	63300037-7
北京电控合力开发建设有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任	北京市平谷区马坊工业区西区 265 号	王洪福	房地产开发、销售自行开发的商品房、房地产业管理、从事房地产经纪业务。	2,500	100	100	67281818-X
北京合力物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任	北京市朝阳区酒仙桥路甲 12 号 1608 室	刘振泉	物业管理；接受委托对企业进行管理；劳务派遣。	100	100	100	69959791-1

## 3. 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
北京千住电子	有限	北京市	王洪福	开发、生产锡制品、	699.20	31.81	31.81	60003269-8

材料有限公司	责任			焊膏、助焊剂及专 有设备和处置装置	万美元			
北京电子城电 子有限公司	有 限 责任	北京市	李永福	技术开发、转让、 服务、物业管理(含 出租)、旅馆业	950	20	20	63378430-0

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总 额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
北京千住电子材料 有限公司	155,445,730.98	58,798,368.73	96,647,362.25	165,643,356.12	6,415,460.60
北京电子城电子有 限公司	11,750,397.20	8,553,852.67	3,196,544.53	48,100.00	-1,380,402.57

## 4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京正东电子动力集团有限公司	同一实际控制人	10110115-0
北京七星华电科技集团有限责任公司	同一实际控制人	70022415-2
北京北广电子集团有限责任公司	同一实际控制人	10133914-2
北京市电子工业干部学院	同一实际控制人	40061530-3
北京七星华创电子股份有限公司	同一实际控制人	72637752-8
北京兆维信源通信技术有限公司	同一实际控制人	74937912-0

## 5. 关联交易情况

## 5.1 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内 容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
北京正东电 子动力集团 有限公司	购 买 商 品 (供暖费)	按照公司决 策流程参照 市场价确定	5,876,015.04	100	2,615,884.24	100

## 出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)

北京千住电子材料有限公司	销售商品及提供劳务(水、电、暖、物业费)	按照公司决策流程参照市场价确定	880,107.24	2.07	581,484.32	1.62
北京七星华电科技集团有限责任公司	销售商品及提供劳务(电费、供暖费、物业费)	按照公司决策流程参照市场价确定	5,903,432.40	13.87	4,945,409.28	13.77
北京北广电子集团有限责任公司	销售商品(电费)	按照公司决策流程参照市场价确定	197,679.15	0.46	519,192.22	1.45
北京七星华创电子股份有限公司	销售商品(电费)	按照公司决策流程参照市场价确定	634,743.98	1.49		
北京市电子工业干部学院	销售商品及提供劳务(水费、电费、物业费)	按照公司决策流程参照市场价确定	72,906.85	0.17		

## 5.2 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位:元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
北京电子控股有限责任公司	北京市丽安嘉信物业服务有限责任公司	其他资产托管	2009年5月1日	2012年5月1日	以资产经营收入扣除管理成本及委托方固定收益后的净额作为受托方年度确认的托管收益。	1,181,409.56

## 5.3 关联担保情况

单位:亿元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
北京电子控股有限责任公司	北京电子城有限责任公司	1	2008年1月9日~2011年1月7日	是

## 6. 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京七星华电科技集团有限责任公司	1,199,041.67	59,952.08	918,064.42	45,903.22
应收账款	北京市电子工业干部学院	31,008.00	3,100.80	34,234.10	1,711.71

应收账款	北京北广电子集团有限责任公司福丽特家具装饰分公司	99,074.16	4,953.71		
应收账款	北京七星华创电子股份有限公司	140,581.20	7,029.06		
预付账款	北京正东电子动力集团有限公司			1,769,911.50	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	北京千住电子材料有限公司		176,991.15
预收账款	北京七星华电科技集团有限责任公司		770,430.40
其他应付款	北京和智达投资有限公司	10,609,000.00	10,609,000.00
其他应付款	北京电子控股有限责任公司	512,295.78	1,521,457.49
其他应付款	北京兆维信源通信技术有限公司	20,000.00	20,000.00

(八) 或有事项:

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

北京市朝阳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。截至本报告日,该案仍在重新审理中。针对上述诉讼可能对丽水嘉园带来的不确定事项,北京电控于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,均由北京电控负责承担,并支付相关款项。上述事项不会对本公司产生不利影响。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

本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。截止2011年6月30日本公司共为145名个人客户担保,担保金额合计人民币18,929.51万元;共为10家公司客户担保,担保金额合计人民币5,861.00万元。

担保的公司客户明细如下:

被担保方	借款银行	担保金额(万元)	被担保方借款期限
北京新创四方电子有限公司	中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行	500.00	2009/06/25 至 2014/06/24
北京长宇利华液压系统设计有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	460.00	2009/08/28 至 2014/08/27
北京华高世纪科技股份有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	350.00	2009/08/28 至 2011/08/26

北京宝力马传感技术有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	700.00	2010/04/09 至 2015/04/08
北京宣爱智能模拟技术有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	560.00	2010/04/09 至 2015/04/08
北京格瑞能科技有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	741.00	2010/04/09 至 2015/04/08
北京泰斗易达软件科技有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	300.00	2010/05/31 至 2015/05/29
北京事友光联光电子设备有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	600.00	2010/05/31 至 2015/05/29
北京赛四达科技有限公司	北京银行股份有限公司金运支行	450.00	2010/05/31 至 2015/05/29
北京天骏行鞋业有限公司	中国民生银行股份有限公司总行营业部	1,200.00	2010/09/14 至 2015/09/14
合 计		5,861.00	

## (九) 承诺事项:

无

## (十) 资产负债表日后事项

无

## (十一) 其他重要事项

本公司于 2009 年完成了重大资产重组。截至本报告日,除金朋电镀清算尚未完成以外,其余资产、负债均已完成向兆维集团的转移。根据兆维集团相关承诺,上述事项不会对本公司产生不利影响。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 其他应收款:

## 1.1 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析组合	750.00		37.50	5.00	750.00		37.50	5.00



其他组合	150,000,000.00	100.00			150,048,416.67	100.00		
组合小计	150,000,750.00	100.00	37.50	5.00	150,049,166.67	100.00	37.50	5.00
合计	150,000,750.00	/	37.50	/	150,049,166.67	/	37.50	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	750.00	100.00	37.50	750.00	100.00	37.50
1 年以内小计	750.00	100.00	37.50	750.00	100.00	37.50
合计	750.00	100.00	37.50	750.00	100.00	37.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
内部往来组合	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

## 1.2 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京电子城有限责任公司	全资子公司	150,000,000.00		100.00
合计	/	150,000,000.00	1 年以内	100.00

## 1.3 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京电子城有限责任公司	全资子公司	150,000,000.00	100.00
合计	/	150,000,000.00	100.00

## 2. 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	----------	---------------	-------------

								(%)
北京电子城有 限责任公司	1,095,069,629.70	1,095,069,629.70		1,095,069,629.70			100.00	100.00
北京市丽水嘉 园房地产开发 有限公司	217,188,495.85	217,188,495.85		217,188,495.85			100.00	100.00

## 3. 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	4,162,267.75	-4,289,243.64
加: 资产减值准备		37.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	793.26	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		2,457,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-175,423.87	-750.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-127,662,872.68	46,212.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,675,235.54	-1,786,743.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	300,423,949.39	2,481,933.13
减: 现金的期初余额	491,943,735.23	205,321,676.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-191,519,785.84	-202,839,743.66

(十三) 补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,098,623.89	政府补助, 详见附注七.7.63
受托经营取得的托管费收入	1,181,409.56	受托经营资产收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,398,107.07	违约金、滞纳金
所得税影响额	-7,687,194.05	滞纳金支出不能在所得税前扣除
合计	22,990,946.47	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.17	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.91	0.31	0.31

#### 八、 备查文件目录

1. 载有法定代表人签名并盖章的半年度报告文本
2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
3. 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：王岩  
北京电子城投资开发股份有限公司  
2011 年 8 月 16 日