

证券代码：002371

证券简称：七星电子

The logo for Sevenstar, featuring the word "Sevenstar" in a bold, blue, sans-serif font. The letters are slightly shadowed, giving it a 3D appearance as if it's floating above a light-colored surface.

北京七星华创电子股份有限公司

2012 年半年度报告

披露日期：2012 年 8 月 25 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、董事会报告	17
七、重要事项	27
八、财务会计报告	44
九、备查文件目录	159

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王彦伶、主管会计工作负责人张莉娟及会计机构负责人(会计主管人员)李延辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
-	指	-

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002371	B 股代码	
A 股简称	七星电子	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京七星华创电子股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	七星电子		
公司的法定英文名称	Beijing Sevenstar Electronics Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Sevenstar		
公司法定代表人	王彦伶		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号		
注册地址的邮政编码	100015		
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号		
办公地址的邮政编码	100015		
公司国际互联网网址	www.sevenstar.com.cn		
电子信箱	zbzq@sevenstar.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐加力	储舰
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号
电话	010-64369908	010-64369908

传真	010-64369908	010-64369908
电子信箱	xjl@sevenstar.com.cn	chujian@sevenstar.com.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	资本证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否 □ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	562,966,966.27	557,189,736.75	557,189,736.75	1.04%
营业利润 (元)	100,769,342.18	96,669,084.37	91,313,138.89	10.36%
利润总额 (元)	101,703,801.41	97,357,871.90	90,093,992.37	12.89%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	75,398,662.16	67,271,779.54	60,006,498.63	25.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	74,623,034.85	66,676,955.25	66,676,955.25	11.92%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-90,541,899.64	-129,554,155.27	-133,560,086.03	32.21%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	2,871,193,934.41	2,296,563,514.42	2,829,448,650.69	1.48%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,068,625,933.83	953,105,706.84	950,088,996.54	12.48%
股本 (股)	152,100,000.00	65,000,000	65,000,000	134%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.5	1.03	0.39	28.21%
稀释每股收益 (元/股)	0.5	1.03	0.39	28.21%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.49	1.03	0.44	11.92%

全面摊薄净资产收益率 (%)	7.06%	7.06%	5.99%	1.07%
加权平均净资产收益率 (%)	7.28%	7.27%	6.48%	0.8%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	6.98%	7%	7%	-0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.21%	7.2%	7.2%	0.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.6	-1.99	-1.58	62.03%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.03	14.66	14.62	-51.92%
资产负债率 (%)	59.7%	55.17%	61.86%	-2.16%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明):

2011年9月28日, 本集团向七星集团收购了其拥有的飞行博达100.00%的股权并签订了股权转让协议。本次交易的合并日为2011年10月20日, 系本集团实际取得飞行博达净资产和生产经营决策的控制权的日期, 本集团取得支付飞行博达股权转让款并办理了工商变更手续。

根据会计准则: “同一控制下的企业合并, 合并中形成母子公司关系的, 母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的资产、负债, 应按其账面价值进行计量; 合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润, 被合并方在合并前实现的净利润应单列项目反映; 合并的现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。”

公司2011年上半年的同期数, 根据会计准则, 需要将飞行博达公司的报表数据纳入到合并报表中, 并追溯调整相关财务数据和财务指标。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明

非流动资产处置损益	11,947.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	638,673.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	283,837.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-5,664.19	
所得税影响额	-153,167.73	
合计	775,627.31	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	60,170,500	71.21%			48,136,400	-871,238	47,265,162	107,435,662	70.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股	52,156,000	61.72%			41,724,800		41,724,800	93,880,800	61.72%
3、其他内资持股	8,014,500	9.48%			6,411,600	-871,238	5,540,362	13,554,862	8.91%
其中：境内法人持股	7,819,500	9.25%			6,255,600	-520,238	5,735,362	13,554,862	8.91%
境内自然人持股	195,000	0.23%			156,000	-351,000	-195,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	24,329,500	28.79%			19,463,600	871,238	20,334,838	44,664,338	29.37%
1、人民币普通股	24,329,500	28.79%			19,463,600	871,238	20,334,838	44,664,338	29.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	84,500,000.00	100%			67,600,000		67,600,000	152,100,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
北京七星华电科技集团有限责任公司	50,003,200	0	40,002,560	90,005,760	首发承诺	2013年3月16日
北京硅元科电微电子技术有限公司	7,819,500	520,238	6,255,600	13,554,862	首发承诺	每年3月16日解除限售的股份不超过上年末其所持公司股份总数的25%
全国社会保障基金理事会转持三户	2,152,800	0	1,722,240	3,875,040	首发承诺	2013年3月16日
王荫桐	195,000	351,000	156,000	0	首发承诺	2012年3月26日全部解除限售
合计	60,170,500	871,238	48,136,400	107,435,662	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年03月03日	33	16,560,000	2010年03月16日	16,560,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京七星华创电子股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2010]186号】文核准,公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)1,656万股。其中网下配售331.2万股,网上定价发行1,324.8万股,发行价格为人民币33.00元/股。

2、经深圳证券交易所《关于北京七星华创电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2010]84号】文同意,公司发行的人民币普通股股票自2010年3月16日起在深圳证券交易所中小板上市交易,股票简称“七星电子”,股票代码“002371”。其中,本次公开发行中网上定价发行的1,324.8万股人民币普通股股票自2010年3月16日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,其余网下向询价对象配售的331.2万股限售股票于2010年6月17日上市交易。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

2012年3月2日,公司召开2011年度股东大会,审议通过了《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》。2011年度权益分派方案为:以公司现有总股本84,500,000股为基数,向全体股东每10股派发现金1元(含税),共计派发现金股利8,450,000元;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增8股共计转增股本67,600,000股。

2012年3月27日(除权除息日),公司2011年度权益分派实施完毕,总股本由84,500,000股增至152,100,000股。

本次公司股份总数的变动系由资本公积金转增所致,对公司资产负债结构不构成影响。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 6,147 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京七星华电科技集团有限责任公司	国有法人	59.18%	90,005,760	90,005,760		
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	境内非国有法人	11.41%	17,350,090	13,554,862		
中国建设银行－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	4.95%	7,525,019			
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.46%	5,260,561			
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.55%	3,875,040	3,875,040		
昆明盈鑫贰贰投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.59%	890,095			
周建国	境内自然人	0.53%	806,025			
山东省国际信托有限公司－和众 1 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.47%	716,200			
中国建设银行－华商价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	708,692			
昆明盈鑫柒投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.38%	573,138			
股东情况的说明	无					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	7,525,019	A 股	7,525,019
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	5,260,561	A 股	5,260,561
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	3,795,228	A 股	3,795,228
昆明盈鑫贰贰投资中心(有限合伙)	890,095	A 股	890,095

周建国	806,025	A 股	806,025
山东省国际信托有限公司一和众 1 号证券投资集合资金信托计划	716,200	A 股	716,200
中国建设银行—华商价值精选股票型证券投资基金	708,692	A 股	708,692
昆明盈鑫柒投资中心(有限合伙)	573,138	A 股	573,138
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	499,778	A 股	499,778
中国建设银行—华商主题精选股票型证券投资基金	449,612	A 股	449,612

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金、华商领先企业混合型证券投资基金、华商价值精选股票型证券投资基金及华商主题精选股票型证券投资基金同为华商基金管理有限公司的基金。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	北京电子控股有限责任公司
实际控制人类别	其他

情况说明：

实际控制人名称：北京电子控股有限责任公司（以下简称“北京电控”）

法定代表人：王岩

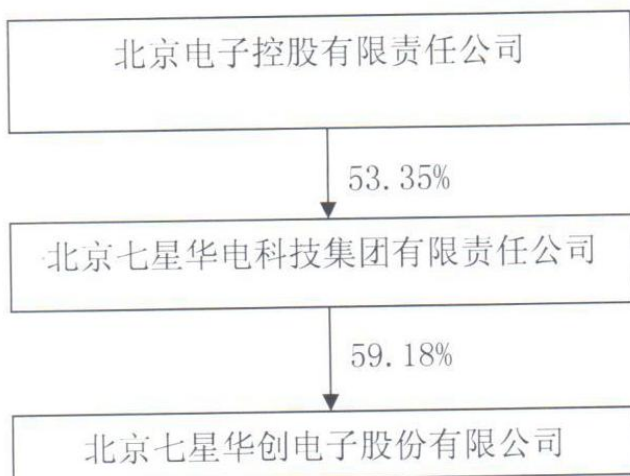
成立日期：1997 年 4 月 8 日

组织机构代码：63364799-8

注册资本：130,737 万元

经营范围：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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	张建辉	2001年05月22日	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	1,152	CNY
情况说明	无。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王彦伶	董事长	男	47	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	是
张建辉	董事	男	48	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	否
杨世明	董事	男	57	2011年02月 11日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	是
叶晨清	董事	男	54	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	是
曹东英	董事	男	51	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	是
赵义恒	董事	男	50	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	是
朱煜	独立董事	男	48	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	否
郇绍奎	独立董事	男	41	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	否
徐扬	独立董事	男	45	2010年09月 25日	2013年09月 24日	-	-	-	-	-	-	-	否
王茂林	监事	男	49	2010年09月	2013年09月	-	-	-	-	-	-	-	是

				20 日	24 日								
金春燕	监事	女	36	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	是
金路	监事	男	48	2010 年 09 月 20 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	否
唐飞	总经理	男	36	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	否
张国铭	副总经理	男	48	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	否
顾为群	副总经理	男	45	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	否
徐加力	副总经理、 董事会秘书	男	46	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	否
张莉娟	财务总监	女	49	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	-	-	-	-	-	-	-	否
合计	--	--	--	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王彦伶	北京七星华电科技集团有限责任公司	董事、总裁	2010年04月16日	2013年04月16日	是
张建辉	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	董事长	2012年03月02日	2015年03月02日	否
杨世明	北京七星华电科技集团有限责任公司	执行副总裁	2010年03月02日	2013年03月02日	是
曹东英	北京七星华电科技集团有限责任公司	副总裁	2012年02月28日	2015年02月28日	是
赵义恒	北京七星华电科技集团有限责任公司	总裁助理	2010年04月28日	2013年04月28日	是
金春燕	北京七星华电科技集团有限责任公司	财务总监	2012年03月02日	2015年03月02日	是
张国铭	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	监事	2012年06月10日	2015年06月10日	否
徐加力	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	董事	2012年06月10日	2015年06月10日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王彦伶	北京七星飞行电子有限公司	董事	2010年11月13日	2013年11月13日	否
	北京七星华创磁电科技有限公司	董事长	2010年07月30日	2013年07月30日	否
	北京七星华创集成电路装备有限公司	董事长	2010年10月17日	2013年10月17日	否
	北京飞行博达电子有限公司	执行董事	2009年11月30日	2012年11月30日	否
张建辉	北京七一九友晟电子有限公司	董事	2011年02月21日	2014年02月21日	否

	北京七一八友益电子有限责任公司	董事	2011年10月28日	2014年10月28日	否
	北京晨晶电子有限公司	董事长	2012年02月16日	2015年02月16日	否
	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	董事	2010年01月05日	2013年01月05日	否
	北京七星华创微波电子技术有限公司	董事	2010年05月28日	2013年05月28日	否
叶晨清	北京兆维电子(集团)有限责任公司	董事	2011年12月12日	2014年12月12日	是
赵义恒	北京七星飞行电子有限公司	董事长	2010年04月30日	2013年04月30日	否
	北京飞行联发电子元件有限公司	董事长	2010年06月02日	2013年06月02日	否
	北京飞行泰达微波器件有限责任公司	董事长	2012年06月20日	2015年06月20日	否
朱煜	清华大学	教授	2004年09月01日		是
郇绍奎	天津信汇制药股份有限公司	董事	2007年08月11日	2013年08月10日	否
	信汇科技有限公司	董事	2005年12月28日	2014年12月27日	否
	东方网力科技股份有限公司	独立董事	2010年09月19日	2013年09月18日	是
	水晶球创业投资股份有限公司	董事、总经理	2011年12月16日	2014年12月15日	否
	天津欧润科技有限公司	执行董事	2012年05月07日	2015年05月06日	否
	天津海之凰科技有限公司	董事	2012年02月29日	2015年02月28日	是
	天津润亿生物医药健康科技股份有限公司	董事长	2011年12月26日	2014年12月25日	
徐扬	中外运空运发展股份有限公司	独立董事	2003年06月09日	2012年01月30日	是
	北京重光律师事务所	律师	2009年11月10日		是
王茂林	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	总经理	2010年01月05日	2013年01月05日	是

顾为群	北京七星华创弗朗特电子有限公司	董事长	2010年06月13日	2013年06月13日	否
	北京七一一八友益电子有限责任公司	董事	2010年08月20日	2013年08月20日	否
	北京七一一八友晟电子有限公司	董事	2011年03月05日	2014年03月05日	否
徐加力	北京七一一八友晟电子有限公司	董事	2011年02月21日	2014年02月21日	否
	北京晨晶电子有限公司	董事	2012年02月16日	2015年02月16日	否
张莉娟	北京七一一八友益电子有限责任公司	董事	2011年10月28日	2014年10月28日	否
	北京晨晶电子有限公司	董事	2010年03月30日	2013年03月30日	否
	中金辐照股份有限公司	独立董事	2011年08月25日	2014年08月25日	是
在其他单位任职情况的说明	无。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划、财务预算确定的公司业绩指标完成情况拟定董事、高级管理人员的薪酬方案及支付方式（董事的薪酬方案及支付方式经提交董事会、股东大会审议通过后实施，高级管理人员的薪酬方案及支付方式经提交董事会审议通过后实施）。监事的薪酬方案及支付方式由股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度经营计划、财务预算确定的公司业绩指标完成情况，以及同行业薪酬水平、公司经营状况、工作绩效好坏、岗位重要性等综合因素来确定董事、监事及高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司制定的薪酬管理制度，对在公司领薪的董事、监事及高级管理人员，按月发放薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
-	-	-	-	-

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,581
公司需承担费用的离退休职工人数	93

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,269
销售人员	123
技术人员	618
财务人员	93
行政人员	478
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	551
大专	624
本科	641
硕士	229
博士	14
博士后	7

公司员工情况说明

上述教育程度类别中，515人教育程度为中专。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

公司主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务业务。主要产品为集成电路制造设备及电子元器件。集成电路设备主要应用于集成电路、太阳能电池、TFT-LCD 以及电力电子等行业；电子元器件类产品（包括混合集成电路和电子元件）主要应用于包括航空航天在内的特种行业。

公司报告期内实现营业总收入 56,296.70 万元，比上年同期增长 1.04%；实现利润总额 10,170.38 万元，比上年同期增长 12.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,539.87 万元，比上年同期增长 25.65%。

受宏观经济环境影响，公司设备类业务的部分下游行业投资趋缓，使得设备类业务收入同期相比下降 2.72%；得益于特种装备电子元器件国产化政策，公司电子元器件类业务增长迅速，使公司营业收入与同期相比略有增长。由于电子元器件业务毛利较高，加之公司成本控制措施得当，归属于上市公司股东净利润保持了一定幅度的增长。

报告期内，公司积极推进新技术和新产品的研发工作，加快“300mm 90/65nm 立式氧化炉/质量流量控制器研发及产业化”项目、“65nm 超精细清洗设备研制与产业化”项目和“45-32nm LPCVD 设备产业化”项目的研发进度，通过落实国家科技重大专项，进一步强化核心技术，提高了公司核心竞争能力。

300mm 扩散炉经过客户严格测试后，首台套设备已交付客户，并与多家主流半导体集成电路厂商达成供货意向。

300mm 质量流量控制器已研发完成进入产业化阶段，同时向燃料电池、LED 等具有广阔市场空间的行业作产品拓展。美国新能源战略中页岩气直接发电领域对质量流量计有着特殊的工艺技术要求，同时需求量巨大，公司经过长期的研发工作现已开始批量供应。

“65nm 超精细清洗设备研制与产业化”项目和“45-32nm LPCVD 设备产业化”项目的研发进展迅速，将分别在年底前完成样机组装，交付客户进行验证。

针对目前下游光伏行业的市场动向，公司加强与台湾、新加坡等地区的太阳能电池片厂商的沟通合作。

锂离子动力电池制造设备的极片核心设备的升级换代和锂电池工艺技术的研发进展顺利，在产品出口欧洲的基础上，积极做好售后服务和后续订单的跟踪。

电子元器件业务是公司稳定的利润来源，在特种装备要求元器件国产化的大背景下，公司加大新产品的研发力度，不断扩大高精密片式薄膜电阻器、片式钽电容器等新产品销售规模。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

序号	公司名称	2012年1-6月净利润	2011年1-6月净利润	本年比上年增减 (%)	2012年1-6月上市公司股东享有的净利润	占公司归属于上市公司股东净利润的比例
1	北京七一八友晟电子有限公司	2,067.28	1,698.08	21.74%	1,532.88	27.42%
2	北京七一八友益电子有限责任公司	805.93	1,102.84	-26.92%	468.97	10.69%
3	北京晨晶电子有限公司	993.57	623.89	59.25%	844.53	13.18%
4	北京七星宏泰电子设备有限责任公司	-114.98	-168.09	31.60%	-58.64	-1.52%
5	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	199.92	754.18	-73.49%	103.00	2.65%
6	北京七星华创微波电子技术有限公司	66.62	57.85	15.16%	37.31	0.88%
7	北京七星华创弗朗特电子有限公司	-266.45	-145.01	-83.75%	-246.43	-3.53%
8	北京七星华创磁电科技有限公司	480.82	169.04	184.44%	384.66	6.38%
9	北京七星华创集成电路装备有限公司	-242.36	-409.75	40.85%	-242.36	-3.21%
10	北京飞行博达电子有限公司	371.87	-726.53	151.18%	371.87	4.93%
11	Sevenstar Electronics, Inc.	-655.84	-661.40	0.84%	-655.84	-8.70%

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、行业波动风险

集成电路制造设备行业受下游行业需求波动的影响较大，公司的下游行业包括集成电路、分立器件、电力电子和光伏行业等。

2、人力资源方面的风险

公司所处的集成电路制造设备行业，属于技术密集型行业，并且技术更新换代较快，对科研人才的依赖性较强，随着公司研发项目的展开和业务规模的扩大，人才问题日益突出。如公司不能采取适宜政策吸引或保留技术人才，将面临人力资源风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子产品	557,337,794.64	357,780,519.98	35.81%	0.63%	-3.44%	2.71%
分产品						
集成电路制造设备	373,243,961.44	256,667,405.34	31.23%	-2.72%	-6.18%	2.53%
混合集成电路	48,823,208.31	36,575,110.68	25.09%	2.95%	-2.72%	4.37%
电子元件	135,270,624.89	64,538,003.96	52.29%	10.18%	8.71%	0.65%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司电子产品毛利率比上年同期增加2.71%，主要由于公司高毛利率的特种装备电子元器件产品收入增加及成本控制所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北及华北	215,952,668.70	59.83%
中部及东南部	222,073,676.38	-19.49%
西北及西南	105,529,433.97	-8.29%
其他地区	13,782,015.59	-50.54%

主营业务分地区情况的说明

无。

主营业务构成情况的说明

无。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用 不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难**

公司设备类业务受下游行业需求波动影响较大，下游行业包括集成电路、分立器件、电力电子、光伏等行业。自 2011 年上半年起，受欧债危机等因素影响，呈现出光伏下游产能相对过剩的局面，光伏产业增长势头趋缓。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,012.94
报告期投入募集资金总额	631.89
已累计投入募集资金总额	52,293.28
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2010 年 3 月，公司首次向社会公众公开发行股票募集资金总额为人民币 54,648 万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 52,012.94 元。本报告期投入募集资金总额为 631.89 万元。截至本报告期，已累计投入募集资金总额 52,293.28 万元（其中，包括募集资金 52,012.94 万元及由募集资金产生的部分利息 280.33 万元），募集资金专户余额 350.81 万元（为募集资金产生的利息收入和扣除银行相关手续费后的余额）。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
半导体集成电路装备产业化项目	否	23,812	23,812	49.66	23,812	100%	2010年12月31日	14,380.38	是	否
承诺投资项目小计	-	23,812	23,812	49.66	23,812	-	-	14,380.38	-	-
超募资金投向										
TFT-LCD 专用设备产业化项目	否	8,340.02	8,340.02		8,340.02	100%	2011年01月31日	583.05	是	否
北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目	否	9,356.53	9,356.53	582.23	9,241.26	98.77%				
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	10,900	10,900		10,900	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	28,596.55	28,596.55	582.23	28,481.28	-	-	583.05	-	-
合计	-	52,408.55	52,408.55	631.89	52,293.28	-	-	14,963.43	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、2010年4月21日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于利用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以4900万元超额募集资金补充流动资金。截至2011年12月31日，已使用4900万元；</p> <p>2、2010年4月21日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金实施TFT-LCD专用设备产业化项目的议案》，同意公司使用超募资金8099万元建设TFT-LCD专用设备产业化项目。截至2011年12月31日，已使用8099万元；</p> <p>3、2010年8月10日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于利用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以6000万元超额募集资金补充流动资金。截至2011年12月31日，已使用6000万元；</p> <p>4、2011年9月28日，公司第四届董事会第九次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金对<TFT-LCD专用设备产业化项目>追加投资的议案》，公司同意以超募资金241.02万元对<TFT-LCD专用设备产业化项目>追加投资，使项目能顺利达产。截至2011年12月31日，已使用241.02万元；</p> <p>5、2011年10月20日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金及超募资金利息净收入共计9,356.53万元用于投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目。截止报告期末，已累计投入9,241.26万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2011年1月25日，公司召开的第四届董事会第三次会议，审议通过《关于募集资金投资项目部分变更的议案》，公司首次公开发行股票并上市募集资金投资的“半导体集成电路装备产业化项目”的实施主体由“北京七星华创集成电路装备有限公司”变更为“北京七星华创集成电路装备有限公司”与“北京七星华创电子股份有限公司”共同实施，项目实施地点由“北京市顺义区北京天竺出口加工区竺园三街6号”变更为“北京市顺义区北京天竺出口加工区竺园三街6号和北京市朝阳区酒仙桥东路1号本公司M3和M4标准厂房内”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截至2010年3月31日，公司用自筹资金先期投入募集资金项目10,552.46万元，用于厂房建设、购置设备等。募集资金到位后，公司以105,524,604.57元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中瑞岳华专审字[2010]第0987号专项审核报告。2010年4月21日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了该事项。2010年4月23日，上述置换事项完成。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户余额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、根据《首次公开发行股票招股说明书》“第十二节 募集资金运用，四、募集资金投资项目的的基本情况，（一）半导体集成电路装备产业化项目概况”的描述及 2010 年 4 月 23 日发布的《关于使用部分超募资金实施 TFT-LCD 专用设备产业化项目的公告》，公司对“半导体集成电路装备产业化项目”及“TFT-LCD 专用设备产业化项目”实现效益情况承诺的披露口径均为销售收入。</p> <p>2、根据上述情况，本表中“本报告期实现的效益”按销售收入进行填报。</p>

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,808.93	至	12,751.61
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	98,089,327.98		
业绩变动的原因说明	主营业务收入增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司建立了完备的利润分配决策程序和机制，历次利润分配均严格按照公司章程的有关规定严格执行。在利润分配决策过程中，充分考虑和听取股东尤其是中小股东的要求和意愿，以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者合理回报。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101号）等文件的指示精神，结合公司实际，2012年8月7日、2012年8月23日，公司先后召开第四届董事会第十六次会议及2012年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程中利润分配部分进行了修改。现行《公司章程》中规定的利润分配政策如下：

“第一百六十七条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十八条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

第一百六十九条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十条 公司利润分配政策的基本原则：

- （一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；
- （二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- （三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。”

第一百七十一条 公司利润分配具体政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

特殊情况是指：

- 1、当年年末经审计资产负债率超过70%；
- 2、公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20%，且超过3000万元；
- 3、公司最近一期经审计的合并报表期末现金及现金等价物余额为负；
- 4、当年每股收益低于0.1元人民币。

（三）公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百七十二条 公司利润分配方案的审议程序：

（一）公司的利润分配方案由经理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

（二）公司因前述第一百七十一条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百七十三条 公司利润分配政策的变更:

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生较大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述,详细论证调整理由,形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会审议,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。审议利润分配政策变更事项时,公司为股东提供网络投票方式。”

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

无。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,诚信规范运作,不断提高公司的治理水平。

1、公司已建立制度名称及公开信息披露情况

报告期内,根据北京证监局下发的《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》[京证公司发[2012]101号]及《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》(京证公司发〔2012〕60号)等文件的规定,公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《投资决策管理制度》进行了修订。内容详见 2012 年 8 月 8 日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 上的全文。

2、董事履行职责情况

报告期内,公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求,按时参加报告期内的董事会会议,并依据自己的专业知识和能力,独立、客观、公正地审议会议议案,切实维护了公司和全体股东的利益。同时,列席股东大会会议,接受股东的质询。

公司董事长能够积极推动公司内部各项制度的制定和完善,加强董事会建设,确保董事会会议依法正常召集和召开,积极督促股东大会、董事会决议的执行,并将相关情况及时通报公司董事,能够保证独立董事和董事会秘书的知情权。督促其他董事、高管人员积极参加相关培训,认真学习相关法律法规,提高依法履职的意识和能力。

三名独立董事严格履行职责,积极参加董事会及列席股东大会,对报告期内发生的需要独立董事发表意见的事项均客观、公正地发表了意见。

报告期内,公司共召开 2 次股东大会,4 次董事会,所有董事亲自出席董事会会议,其中现场会议 2 次,通讯会议 2 次。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司控股股东为北京七星华电科技集团有限责任公司。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

报告期内,公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形,也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

1、利润分配情况

2012年3月2日,公司召开2011年度股东大会,审议通过了《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》。2011年度权益分派方案为:以公司现有总股本8,450万股为基数,向全体股东每10股派发现金1元(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增8股。2012年3月27日(除权除息日),公司2011年度权益分派实施完毕,总股本由8,450万股增至15,210万股。

2、非公开发行股票情况

2011年10月20日,公司召开第四届董事会第十次会议,审议通过了《非公开发行股票方案》、《2011年非公开发行股票预案》等相关议案。根据该等议案,本次拟非公开发行股票的定价基准日为公司第四届董事会第十次会议决议公告之日(2011年10月21日);发行价格不低于53.58元/股,若公司在本次发行定价基准日至发行期首日之间发生送股、资本公积金转增股本、派息等除权除息事项,前述发行底价将作相应调整;同时,本次拟发行的股票数量不超过2,500万股(含2,500万股),若公司股票在定价基准日至发行期首日之间发生送股、资本公积金转增股本、派息等除权除息事项的,发行数量将进行相应调整;本次非公开发行股票募集资金总额不超过120,000万元,拟投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目。

2011年11月18日,公司召开2011年第三次临时股东大会,审议通过了《非公开发行股票方案》。

鉴于国内证券市场的变化情况等因素,为确保公司本次非公开发行工作的顺利进行,2012年2月9日、2012年3月2日,公司召开第四届董事会第十三次会议及2011年度股东大会,在第四届董事会第十次会议通过的《公司非公开发行股票方案》中其余内容不变的前提下,审议通过了《调整公司非公开发行股票方案》、《修订公司2011年非公开发行股票预案》等议案,将本次非公开发行股票的定价基准日变更为公司第四届董事会第十三次会议决议公告之日(2012年2月10日),将本次非公开发行股票的发行价格变更为不低于46.52元/股。

根据公司2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》,公司向全体股东每10股派发1元人民币现金(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股。2012年3月27日,该权益分派方案实施完毕后,公司本次非公开发行股票价格调整为不低于25.79元/股,发行数量调整为不超过4,500万股(含4,500万股)。

2012年4月13日,公司本次非公开发行股票的申请获中国证监会发行审核委员会有条件通过。

2012年5月28日,公司本次非公开发行股票的申请获中国证监会核准。

目前,公司本次非公开发行股票正处于发行实施阶段。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）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

适用 不适用

证券投资情况的说明

无。

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

无。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

无。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

无。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无。

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无。

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京七星华创科技集团有限责任公司	公司控股股东	土地使用权租赁	土地使用权租赁	市场公允定价	57.97	57.97	100%	支票或电汇	57.97 万元	57.97	-
北京七星华创科技集团有限责任公司	公司控股股东	房屋租赁	房屋租赁	市场公允定价	762.57	762.57	81.06%	支票或电汇	762.57 万元	762.57	-
北京七星华创科技集团有限责任公司	公司控股股东	综合服务	水、电、气	市场公允定价	840.29	840.29	91.76%	支票或电汇	840.29 万元	840.29	-
北京电子城有限责任公司	受同一实际控制人控制	综合服务	电	市场公允定价	60.35	60.35	6.59%	支票或电汇	60.35 万元	60.35	-
合计				--	--	820.54		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				满足公司生产经营的需要。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				不适用。							

关联交易的说明	无。
---------	----

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
北京七星华电科技集团有限责任公司	139.06	0.25%	-	-
北京京东方光电科技有限公司	107.46	0.19%	-	-
合肥京东方光电科技有限公司	66.41	0.12%	-	-
合计	312.93	0.56%	-	-

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 139.06 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无。

(十) 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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

适用 不适用

(一) 银行借款

2009 年 11 月 13 日，本公司与北京电控、北京银行股份有限公司金运支行签订《委托贷款协议》，北京银行股份有限公司金运支行接受北京电控委托向本公司发放贷款人民币 14,000 万元，其中 7,000 万元贷款还款日为 2012 年 11 月 11 日，剩余 7,000 万元贷款还款日为 2013 年 11 月 11 日。借款利率为年利率 4.3%。

2009 年 11 月 13 日，本公司与北京电控、北京银行股份有限公司金运支行签订《委托贷款协议》，北京银行股份有限公司金运支行接受北京电控委托向本公司发放贷款人民币 9,000 万元，其中 4,500 万元贷款还款日为 2012 年 11 月 11 日，剩余 4,500 万元贷款还款日为 2013 年 11 月 11 日。借款利率为年利率 4.3%。

(二) 银行综合授信

1、公司与北京银行股份有限公司酒仙桥支行 2010 年 6 月 12 日签署《综合授信合同（适用于集团客户综合授信）》（合同号：

100580070983-0)。合同最高授信额度：1亿元，其中人民币贷款额度5,000万元，人民币汇票承兑额度5,000万元；额度有效期：2年；额度类别：可循环额度。

2、公司与招商银行股份有限公司北京京广桥支行2011年7月28日签署《授信协议》（编号：2011年京广授字第001号），申请综合授信额度人民币3,000万元整，期限2年；用途为非融资保函、银行承兑汇票、信用证及短期流动资金贷款；额度类别：可循环额度。

3、公司与北京银行股份有限公司酒仙桥支行2012年1月9日签署《综合授信合同（适用于集团客户综合授信）》（合同编号：120580109465-0），申请集团综合授信业务。最高授信额度：1亿元；业务类别为银行承兑汇票、信用证、流动资金贷款、保函；额度有效期：2年；额度类别：可循环额度。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	北京七星华创科技集团有限责任公司、全国社会保障基金理事会、北京硅元科电微电子技术有限责任公司、王荫桐	控股股东七星集团承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）的有关规定，本公司首次公开发行股票并上市后，由本	2010年03月16日	北京七星华创科技集团有限责任公司、全国社会保障基金理事会承诺所持股份锁定期限：三年。北京硅元科电微电子技术有限责任公司承诺所持股份锁定期限：一年，自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。股东、原董事王荫桐承诺所持股份锁定期限：一	承诺严格履行。

		<p>公司国有股股东七星集团转由全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继七星集团的禁售期义务。</p> <p>公司股东硅元科电承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让，自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>公司股东、董事王荫桐承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公</p>		<p>年，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。</p>	
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

		司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	北京七星华创科技集团有限责任公司、北京电子控股有限责任公司	<p>1、控股股东七星集团承诺如下：本公司确认及保证目前与七星电子之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。本公司持有七星电子股份期间，不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。</p> <p>2、实际控制人北京电控承诺如下：本公司确认及保证本公司及本公司控股的子公司主</p>	2006年07月06日	至今	承诺严格履行。

	<p>营业务（除七星电子外）目前与七星电子主营业务之间不存在直接或间接地同业竞争，将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。本公司在实际控制七星电子期间，本公司及本公司控股的子公司主营业务（除七星电子外）不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。</p> <p>3、2012年3月9日，控股股东七星集团就其在匈牙利出资设立的全资子公司-格林斯乐设备制造有限责任公司（以下简称“格林斯乐”）所经营业</p>			
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

	<p>务承诺如下：</p> <p>(1) 在格林斯乐设备制造有限责任公司具备独立的市场化经营能力时，本公司将把格林斯乐设备制造有限责任公司的全部业务及资产注入七星电子。</p> <p>(2) 本公司承诺继续严格履行 2006 年 7 月 6 日出具的避免同业竞争的书面承诺，在将来不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。</p>			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况	严格履行。			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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	-22,610.81	29,750.49
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-22,610.81	29,750.49
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	-22,610.81	29,750.49

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	瑞华控股	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。

2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	泰润投资	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	银河投资	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	中国平安	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	国海富兰克林	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	鑫正鹏投资集团	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	醴泉投资	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	英大人寿	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	正邦阳光投资	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	阳光保险集团	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。

2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	中植集团	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	国都证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	安邦资产	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	中银基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	上海六禾	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	中英人寿	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金	公司行业及主营业务介绍；参观厂房。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 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
关于签署募集资金四方监管协议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年度日常关联交易预计的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东北京七星华电科技集团有限责任公司作出避免同业竞争承诺函的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于分红情况的说明	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行股票发行底价和发行数量调整的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行 A 股股票获中国证监会发审委审核通过的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年一季报正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于非公开发行 A 股股票获中国证监会核准的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		241,516,857.13	437,529,705.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		33,999,684.17	61,000,798.95
应收账款		565,525,935.86	318,385,215.73
预付款项		179,581,103.03	208,351,557.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00

其他应收款		12,737,185.78	12,500,358.73
买入返售金融资产			
存货		450,120,890.87	533,305,179.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,483,481,656.84	1,571,072,815.82
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		467,045,310.66	432,083,873.25
在建工程		73,803,927.62	74,283,265.51
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		521,882,870.39	529,465,500.31
开发支出		311,690,312.72	235,067,629.84
商誉			
长期待摊费用		1,201,795.66	1,267,613.48
递延所得税资产		12,088,060.52	9,762,627.21
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,387,712,277.57	1,281,930,509.60
资产总计		2,871,193,934.41	2,853,003,325.42
流动负债：			
短期借款		26,910,000.00	10,010,000.00
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		0.00	0.00
应付票据		34,567,410.52	58,448,305.55

应付账款		276,275,431.84	240,013,934.17
预收款项		111,345,025.25	215,400,182.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,708,818.71	43,832,295.94
应交税费		24,309,992.01	10,189,659.44
应付利息		0.00	0.00
应付股利		4,415,547.39	920,547.39
其他应付款		27,807,857.25	21,222,006.49
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		115,000,000.00	115,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		645,340,082.97	715,036,931.00
非流动负债：			
长期借款		115,000,000.00	115,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		444,084,370.00	444,084,370.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		509,684,703.60	490,873,377.20
非流动负债合计		1,068,769,073.60	1,049,957,747.20
负债合计		1,714,109,156.57	1,764,994,678.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		152,100,000.00	84,500,000.00
资本公积		432,636,621.22	500,236,621.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,346,442.74	35,346,442.74
一般风险准备			
未分配利润		449,099,076.43	382,150,414.27

外币报表折算差额		-556,206.56	-533,595.75
归属于母公司所有者权益合计		1,068,625,933.83	1,001,699,882.48
少数股东权益		88,458,844.01	86,308,764.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,157,084,777.84	1,088,008,647.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,871,193,934.41	2,853,003,325.42

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：张莉娟

会计机构负责人：李延辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		136,746,916.87	251,855,507.22
交易性金融资产			
应收票据		19,385,760.51	33,418,856.76
应收账款		321,553,189.75	204,332,830.17
预付款项		437,673,701.74	408,789,092.52
应收利息			
应收股利		13,269,770.38	
其他应收款		17,807,067.56	22,219,905.37
存货		318,214,165.92	401,680,353.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,264,650,572.73	1,322,296,545.55
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		180,116,794.13	180,116,794.13
投资性房地产			
固定资产		378,313,920.60	362,218,907.27
在建工程		7,963,311.71	4,964,952.22
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		35,123,875.95	34,981,255.90
开发支出		230,270,799.77	173,327,534.67
商誉			
长期待摊费用		708,863.74	710,632.58
递延所得税资产		5,989,461.33	4,857,734.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		838,487,027.23	761,177,810.91
资产总计		2,103,137,599.96	2,083,474,356.46
流动负债：			
短期借款		9,900,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		34,567,410.52	58,448,305.55
应付账款		162,025,970.47	139,880,820.35
预收款项		108,870,820.95	190,951,519.51
应付职工薪酬		20,311,278.71	35,861,952.59
应交税费		17,755,841.98	10,715,473.17
应付利息			
应付股利		423,471.57	423,471.57
其他应付款		14,328,767.84	10,612,054.08
一年内到期的非流动负债		115,000,000.00	115,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		483,183,562.04	561,893,596.82
非流动负债：			
长期借款		115,000,000.00	115,000,000.00
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		498,474,703.60	479,663,377.20
非流动负债合计		613,474,703.60	594,663,377.20
负债合计		1,096,658,265.64	1,156,556,974.02

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		152,100,000.00	84,500,000.00
资本公积		416,773,343.67	484,373,343.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,346,442.74	35,346,442.74
一般风险准备			
未分配利润		402,259,547.91	322,697,596.03
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,006,479,334.32	926,917,382.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,103,137,599.96	2,083,474,356.46

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		562,966,966.27	557,189,736.75
其中：营业收入		562,966,966.27	557,189,736.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		462,197,624.09	465,876,597.86
其中：营业成本		361,601,562.83	372,157,972.63
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		4,810,907.62	1,977,065.40
销售费用		18,652,689.10	16,616,543.68
管理费用		56,663,298.87	63,001,537.24

财务费用		3,232,098.91	2,125,173.55
资产减值损失		17,237,066.76	9,998,305.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,769,342.18	91,313,138.89
加：营业外收入		932,778.07	849,463.69
减：营业外支出		-1,681.16	2,068,610.21
其中：非流动资产处置损失		-2,210.16	2,034,010.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,703,801.41	90,093,992.37
减：所得税费用		14,640,809.98	16,663,867.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,062,991.43	73,430,125.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		75,398,662.16	60,006,498.63
少数股东损益		11,664,329.27	13,423,626.55
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.5	0.39
（二）稀释每股收益		0.5	0.39
七、其他综合收益		-22,610.81	29,750.49
八、综合收益总额		87,040,380.62	73,459,875.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,376,051.35	60,036,249.12
归属于少数股东的综合收益总额		11,664,329.27	13,423,626.55

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：张莉娟

会计机构负责人：李延辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		333,857,360.94	437,479,593.59
减：营业成本		231,135,207.61	333,376,023.62
营业税金及附加		3,584,601.16	1,012,606.62
销售费用		10,669,362.55	10,356,258.74
管理费用		17,378,520.63	23,517,956.58
财务费用		3,181,544.26	2,179,930.62
资产减值损失		9,590,507.50	4,291,592.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		36,627,732.47	9,980,500.00
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）		94,945,349.70	72,725,724.92
加：营业外收入		799,789.60	728,463.79
减：营业外支出		-3,172.25	50,725.14
其中：非流动资产处置损失		-3,370.25	16,125.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,748,311.55	73,403,463.57
减：所得税费用		7,736,359.67	9,590,342.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		88,011,951.88	63,813,121.54
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.58	0.42
（二）稀释每股收益		0.58	0.42
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		88,011,951.88	63,813,121.54

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	248,606,676.30	508,375,035.84
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	5,168.19	165,292.53
收到其他与经营活动有关的现金	54,511,982.31	18,293,300.95
经营活动现金流入小计	303,123,826.80	526,833,629.32
购买商品、接受劳务支付的现金	163,198,880.98	457,677,213.25
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	125,780,008.83	98,576,494.55
支付的各项税费	55,947,884.98	39,054,584.15
支付其他与经营活动有关的现金	48,738,951.65	65,085,423.40
经营活动现金流出小计	393,665,726.44	660,393,715.35
经营活动产生的现金流量净额	-90,541,899.64	-133,560,086.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,848.20	211,488.04
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	0.00	29,142,257.31
投资活动现金流入小计	35,848.20	29,353,745.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,521,115.15	107,470,100.77
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	102,521,115.15	107,470,100.77
投资活动产生的现金流量净额	-102,485,266.95	-78,116,355.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,910,000.00	10,010,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	6,144.40
筹资活动现金流入小计	26,910,000.00	10,016,144.40
偿还债务支付的现金	10,010,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,893,310.04	6,847,305.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,859,250.00	3,854,174.90
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	29,903,310.04	17,847,305.55
筹资活动产生的现金流量净额	-2,993,310.04	-7,831,161.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,628.63	-60,441.48
五、现金及现金等价物净增加额	-196,012,848.00	-219,568,044.08
加：期初现金及现金等价物余额	437,529,705.13	789,962,610.44
六、期末现金及现金等价物余额	241,516,857.13	570,394,566.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	149,284,750.18	418,320,454.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	79,111,589.98	16,826,135.83
经营活动现金流入小计	228,396,340.16	435,146,590.07
购买商品、接受劳务支付的现金	114,629,186.31	384,610,673.97
支付给职工以及为职工支付的现金	69,344,129.74	52,223,619.11
支付的各项税费	39,137,623.85	18,948,646.25
支付其他与经营活动有关的现金	111,166,565.04	46,296,101.17
经营活动现金流出小计	334,277,504.94	502,079,040.50
经营活动产生的现金流量净额	-105,881,164.78	-66,932,450.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,407,962.09	14,915,670.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,748.20	86,778.67
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	11,442,710.29	15,002,449.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-6,189,875.13	69,873,692.07
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	28,082,594.33	20,314,565.21
投资活动现金流出小计	21,892,719.20	90,188,257.28
投资活动产生的现金流量净额	-10,450,008.91	-75,185,807.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,900,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,800,000.00	11,700,000.00

筹资活动现金流入小计	14,700,000.00	11,700,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,477,416.66	2,472,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		51,300,000.00
筹资活动现金流出小计	13,477,416.66	53,772,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,222,583.34	-42,072,500.00
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	-115,108,590.35	-184,190,758.16
加：期初现金及现金等价物余额	251,855,507.22	676,272,990.70
六、期末现金及现金等价物余额	136,746,916.87	492,082,232.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	84,500,000.00	500,236,621.22			35,346,442.74		382,150,414.27	-533,595.75	86,308,764.74	1,088,008,647.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	84,500,000.00	500,236,621.22			35,346,442.74		382,150,414.27	-533,595.75	86,308,764.74	1,088,008,647.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,600,000.00	-67,600,000.00					66,948,662.16	-22,610.81	2,150,079.27	69,076,130.62
（一）净利润							75,398,662.16		11,664,329.27	87,062,991.43
（二）其他综合收益								-22,610.81		-22,610.81
上述（一）和（二）小计							75,398,662.16	-22,610.81	11,664,329.27	87,040,380.62

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,450,000.00	0.00	-9,514,250.00	-17,964,250.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,450,000.00		-9,514,250.00	-17,964,250.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	67,600,000.00	-67,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,600,000.00	-67,600,000.00								
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	152,100,000.00	432,636,621.22			35,346,442.74		449,099,076.43	-556,206.56	88,458,844.01	1,157,084,777.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		267,740,567.32	-690,772.97	66,401,966.44	962,954,713.86
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		267,740,567.32	-690,772.97	66,401,966.44	962,954,713.86
二、本年年初余额							53,506,498.63	29,750.49	9,944,126.55	63,480,375.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							60,006,498.63		13,423,626.55	73,430,125.18
（一）净利润								29,750.49		29,750.49
（二）其他综合收益							60,006,498.63	29,750.49	13,423,626.55	73,459,875.67
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,500,000.00	0.00	-3,479,500.00	-9,979,500.00
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							-6,500,000.00		-3,479,500.00	-9,979,500.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,500,000.00	0.00	-3,479,500.00	-9,979,500.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							-6,500,000.00		-3,479,500.00	-9,979,500.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		321,247,065.95	-661,022.48	76,346,092.99	1,026,435,089.53
四、本期期末余额	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		267,740,567.32	-690,772.97	66,401,966.44	962,954,713.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	84,500,000.00	484,373,343.67			35,346,442.74		322,697,596.03	926,917,382.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	84,500,000.00	484,373,343.67			35,346,442.74		322,697,596.03	926,917,382.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,600,000.00	-67,600,000.00					79,561,951.88	79,561,951.88
（一）净利润							88,011,951.88	88,011,951.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,011,951.88	88,011,951.88
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,450,000.00	-8,450,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,450,000.00	-8,450,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	67,600,000.00	-67,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,600,000.00	-67,600,000.00						
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	152,100,000.00	416,773,343.67			35,346,442.74		402,259,547.91	1,006,479,334.32
四、本期期末余额	84,500,000.00	484,373,343.67			35,346,442.74		322,697,596.03	1,006,479,334.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	65,000,000.00	525,551,743.67			23,327,836.16		221,030,136.79	834,909,716.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	65,000,000.00	525,551,743.67			23,327,836.16		221,030,136.79	834,909,716.62
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							57,313,121.54	57,313,121.54
(一) 净利润							63,813,121.54	63,813,121.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,813,121.54	63,813,121.54
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,500,000.00	-6,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00	-6,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	65,000,000.00	525,551,743.67			23,327,836.16		278,343,258.33	892,222,838.16

（三）公司基本情况

北京七星华创电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函[2001]54号文批准,由北京七星华电科技集团有限责任公司(以下简称“七星集团”)、北京吉乐电子集团有限公司(以下简称“吉乐集团”)、北京硅元科电微电子技术有限责任公司(以下简称“硅元科电”)、中国华融资产管理公司(以下简称“中国华融”)、王荫桐、周凤英采取发起方式设立的股份有限公司。本公司于2001年9月28日由北京市工商行政管理局颁发了注册号为1100001331816H的企业法人营业执照。本公司注册地址:北京市朝阳区酒仙桥东路1号;法定代表人:王彦伶。本公司总部位于北京市朝阳区酒仙桥东路1号。

本公司原注册资本为人民币4,844.00万元人民币,股本总数4,844万股。根据本公司2010年度第1次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会(“证监会”)批准(证监许可[2010]186号),本公司2010年度向社会公众股股东发行1,656万股人民币普通股股票(A股),每股面值1元。

根据本公司2010年度股东大会决议,本公司以2010年12月31日股本6,500.00万股为基数,按每10股由资本公积转增3股,共计转增1,950.00股,并于2011年度实施。转增后,注册资本增至人民币8,450.00万元。

根据本公司2011年度股东大会决议,本公司以2011年12月31日股本8,450.00万股为基数,按每10股由资本公积转增8股,共计转增6,760.00股,并于2012年度实施。转增后,注册资本增至人民币15,210.00万元。截至2012年6月30日,本公司累计发行股本总数15,210.00万股,详见附注七、23。发行后本公司注册资本增至15,210.00万元人民币,本公司股票面值为每股人民币1元。

经营范围:经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械

设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，法律、法规禁止的不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

本公司业务及分支机构情况：

本公司主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务业务。主要产品为大规模集成电路制造设备、混合集成电路和电子元件。

本公司下设北京七一八友晟电子有限公司（以下简称“友晟电子”）、北京七一八友益电子有限责任公司（以下简称“友益电子”）、北京晨晶电子有限公司（以下简称“晨晶电子”）、北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司（以下简称“七星弗洛尔”）、北京七星华创微波电子技术有限公司（以下简称“七星微波”）、北京七星华创弗朗特电子有限公司（以下简称“七星弗朗特”）、北京七星宏泰电子设备有限责任公司（以下简称“七星宏泰”）、北京七星华创磁电科技有限公司（以下简称“七星磁电”）、北京七星华创集成电路装备有限公司（以下简称“七星集成”）、七星电子股份有限公司（以下简称“七星电子（美国）”）、北京飞行博达电子有限公司（以下简称“飞行博达”）子公司，以下统称“本集团”。

本集团的母公司为北京七星华电科技集团有限责任公司。

本集团实际控制人为北京电子控股有限责任公司。

根据本公司章程，本财务报表最终将提交股东大会审议。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。境外子公司的记账本位币

本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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。

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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团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。

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并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司的金融负债包括：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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，本集团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。

本集团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，将原计入资本公积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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	根据应收款项的不同账龄划分
------	-------	---------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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：

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项；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的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。

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，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括包括原材料、在产品及库存商品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当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证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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并计入资本公积。

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，如本集团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，本集团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。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，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；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。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）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团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。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、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。

(3) 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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30--40	3	3.23--2.43
机器设备	8--12	3	12.13--8.08
电子设备	4--10	3	24.25--9.70
运输设备	6--12	3	16.17--8.08
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	30--40	3	3.23--2.43
机器设备	8--12	3	12.13--8.08
电子设备	4--10	3	24.25--9.70
运输设备	6--12	3	16.17--8.08
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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等非流动非金融资产，本集团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。

(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。

本集团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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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等非流动非金融资产，本集团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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团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集团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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,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。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备按“非流动非金融资产减值”的规定处理。对使用寿命有限的无形资产,本集团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。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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

公司按照交易的经济实质，根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。通常情况下，售后回购交易属于融资交易，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，企业不确认收入；回购价格大于原售价的差额，企业在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

22、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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

(1) 预计负债的确认标准

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

无。

(1) 股份支付的种类

无。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

无。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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完工作的测量确定。

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。

本集团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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，本集团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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，如果本集团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，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本集团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) 本集团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。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 本集团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。

(2) 本集团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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（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可收回金额。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团

管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金
额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支
需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的
当期所得税和递延所得税产生影响。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税， 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后 的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5 % 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

2、税收优惠及批文

本公司及子公司按照2008年12月北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局等部门联合下发
的通知，根据《高新技术企业认定管理办法》：

本公司已经取得新的高新技术企业证书，编号为GF201111000790。

控股子公司友晟电子已经取得新的高新技术企业证书，编号为GF201111000130。

控股子公司友益电子已经取得新的高新技术企业证书，编号为GF201111000028。

控股子公司晨晶电子已经取得新的高新技术企业证书，编号为GF201111000359。

控股子公司七星微波已经取得新的高新技术企业证书，编号为GF201111000706。

控股子公司七星弗洛尔已经取得高新技术企业证书，编号为GR200911001643。

控股子公司七星磁电已经取得高新技术企业证书，编号为GR200911002254。

本公司及上述控股子公司自获得高新技术企业认定后三年内，按15%的比例缴纳所得税。

控股子公司七星集成2007年设立，根据国家赋予出口加工区的优惠政策，在北京天竺空港工业区内加工、生产的货物和
应税劳务，免征增值税。该公司与2011年已经取得高新技术企业证书，编号为GR201111000882，有效期为3年。

全资子公司七星电子（美国）属境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

3、其他说明

无。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
友晟电子	控股子公司	北京	工业	13,460,000.00	CNY	电子元器件	10,048,936.14		74.15%	74.15%	是	23,295,641.18		
晨晶电子	控股子公司	北京	工业	16,319,984.06	CNY	压电石英晶体元件、器件、晶片	13,838,362.28		85%	85%	是	5,489,929.44		
七星微波	控股子公司	北京	工业	804,500.00	CNY	电子元器件	1,003,470.00		56%	56%	是	5,058,266.77		
七星弗朗特	控股子公司	北京	工业	8,650,000.00	CNY	电子逆变器	8,000,000.00		92.49%	92.49%	是	-554,886.09		
七星弗洛尔	控股子公司	北京	工业	9,876,361.50	CNY	质量流量控制器、质量	5,087,820.00		51.52%	51.52%	是	12,067,800.00		

				2		流量计	0					76		
七星宏泰	控股子公司	北京	工业	2,000,000.00	CNY	平面显示器 制造设备	1,020,000.00		51%	51%	是	-1,722,913.59		
七星磁电	控股子公司	北京	工业	6,250,000.00	CNY	真空材料、 设备	5,000,000.00		80%	80%	是	2,941,862.95		
七星集成	全资子公司	北京	工业	20,000,000.00	CNY	设备产品研 发、生产和 销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
七星电子 (美国)	全资子公司	美国加利福 尼亚州	工业	10,943,950.00	CNY	集成电路设 备等	10,943,950.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
友益电子	控股子公司	北京	工业	12,960,000.00	CNY	电子元器件	10,538,955.71		58.19%	58.19%	是	41,883,142.59		
飞行博达	控股子公司	北京	工业	103,565,300.00	CNY	电子设备和器件	115,343,100.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

不适用。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

--	--	--	--	--

吸收合并的其他说明:

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012年6月30日	2012年1月1日
七星电子(美国)	1美元 = 6.3121人民币	1美元 = 6.3009人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2012年1-6月	2011年1-6月
七星电子(美国)	1美元 = 6.3065人民币	1美元 = 6.4784人民币

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	490,288.34	--	--	541,904.20
人民币	--	--	490,288.34	--	--	541,904.20
银行存款:	--	--	241,026,568.80	--	--	436,987,800.93
人民币	--	--	236,828,314.47	--	--	432,229,137.86
USD	420,559.89	6.3121	2,654,632.58	503,211.51	6.3009	3,170,685.42
EUR	6.92	8.1633	56.49	6.92	8.1625	56.49
JPY	19,379,837.00	0.0796	1,543,565.26	19,379,072.00	0.0819	1,587,921.16
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	241,516,857.13	--	--	437,529,705.13

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

不适用。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,105,451.51	45,558,406.50
商业承兑汇票	6,894,232.66	15,442,392.45
合计	33,999,684.17	61,000,798.95

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0.00	--

说明：

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江大鼎贸易有限公司	2012年04月27日	2012年10月24日	1,000,000.00	
晶澳太阳能有限公司	2012年04月25日	2012年08月06日	874,584.32	
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	748,510.00	
中国航空工业集团公司第六三一研究所	2012年05月21日	2012年11月21日	528,500.00	
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	2012年05月30日	2012年11月30日	514,225.00	
合计	--	--	3,665,819.32	--

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				

账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
	614,140,256.80	100%	48,614,320.94	7.92%	348,783,429.50	100%	30,398,213.77	872%
组合小计	614,140,256.80	100%	48,614,320.94	7.92%	348,783,429.50	100%	30,398,213.77	872%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	614,140,256.80	--	48,614,320.94	--	348,783,429.50	--	30,398,213.77	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内	480,025,127.21	78.16%	23,512,345.99	271,248,244.84	77.77%	13,561,243.44
1年以内小计	480,025,127.21	78.16%	23,512,345.99	271,248,244.84	77.77%	13,561,243.44
1至2年	85,785,998.06	13.97%	8,578,599.81	48,119,093.98	13.8%	4,811,909.41
2至3年	28,578,379.75	4.65%	5,832,441.00	13,394,320.17	3.84%	2,677,544.03
3年以上	19,750,751.78	3.21%	10,690,934.15	16,021,770.51	4.59%	9,347,516.89
3至4年	9,670,159.63	1.57%	2,902,364.75	4,883,571.06	1.4%	1,465,071.31
4至5年	3,274,318.21	0.53%	982,295.46	4,653,905.54	1.33%	1,398,151.67
5年以上	6,806,273.94	1.11%	6,806,273.94	6,484,293.91	1.86%	6,484,293.91
合计	614,140,256.80	--	48,614,320.94	348,783,429.50	--	30,398,213.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
北京七星华电科技集团有限责任公司			2,067,484.66	103,374.23
合计	0.00	0.00	2,067,484.66	103,374.23

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）

西安隆基硅材料股份有限公司	非关联方	88,738,943.20	1 年以内及 1-2 年	14.45%
晶澳太阳能有限公司	非关联方	54,453,692.00	1 年以内、1-2 年及 2-3 年	8.87%
合肥海润光伏科技有限公司	非关联方	19,600,000.00	1 年以内	3.19%
马鞍山优异光伏有限公司	非关联方	12,947,752.50	1 年以内	2.11%
云南三奇光电科技有限公司	非关联方	10,809,000.00	1-2 年	1.76%
合计	--	186,549,387.70	--	30.38%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	14,345,310.22	100%	1,608,124.44	11.21%	13,799,096.36	100%	1,298,737.63	9.41%
组合小计	14,345,310.22	100%	1,608,124.44	11.21%	13,799,096.36	100%	1,298,737.63	9.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	14,345,310.22	--	1,608,124.44	--	13,799,096.36	--	1,298,737.63	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
1 年以内	8,209,729.39	57.23%	451,528.49	9,407,960.61	68.17%	470,957.08
1 年以内小计	8,209,729.39	57.23%	451,528.49	9,407,960.61	68.17%	470,957.08
1 至 2 年	3,773,171.66	26.3%	380,960.42	2,384,049.03	17.28%	238,597.35
2 至 3 年	719,013.15	5.01%	143,802.63	1,409,962.65	10.22%	281,992.53

3 年以上	1,643,396.01	11.45%	631,832.89	597,124.07	4.33%	307,190.67
3 至 4 年	649,736.61	4.53%	194,920.98	394,253.15	2.86%	118,275.95
4 至 5 年	795,353.56	5.54%	238,606.07	19,937.44	0.14%	5,981.24
5 年以上	198,305.84	1.38%	198,305.84	182,933.48	1.33%	182,933.48
合计	14,345,310.22	--	1,608,124.44	13,799,096.36	--	1,298,737.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
备用金	非关联方	7,278,045.30	1 年以内	50.73%
北京马坊工业园区管理委员会	非关联方	1,136,065.00	1 年以内	7.92%
中国新兴建设开发总公司	非关联方	754,013.57	1 年以内	5.26%
中国海关	非关联方	706,340.22	1 年以内	4.92%
浙江大鼎贸易有限公司 投标保证金	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.79%
合计	--	10,274,464.09	--	71.62%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	152,197,882.06	84.75%	162,998,962.49	78.24%
1 至 2 年	15,460,320.09	8.61%	37,755,576.27	18.12%
2 至 3 年	10,740,525.03	5.98%	7,406,270.81	3.55%
3 年以上	1,182,375.85	0.66%	190,748.21	0.09%
合计	179,581,103.03	--	208,351,557.78	--

预付款项账龄的说明:

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京慧明讯科技发展有限责任公司	非关联方	61,722,000.71	2012 年 06 月 20 日	购买设备尚未到厂验收
中国电子系统工程第四建设有限公司	非关联方	19,950,000.00	2012 年 03 月 26 日	工程尚未完工
中国新兴建设开发总公司	非关联方	9,000,000.00	2012 年 05 月 03 日	工程尚未完工
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份	非关联方	6,640,000.00	2011 年 12 月 12 日	工程尚未完工

有限公司				
NEXTHERMG,INC	非关联方	6,053,782.71	2011 年 03 月 17 日	合同尚未执行完
合计	--	103,365,783.42	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	103,867,786.12	342,484.34	103,525,301.78	83,711,353.13	473,358.09	83,237,995.04
在产品	297,177,051.39	2,227,781.38	294,949,270.01	380,058,505.22	2,261,227.17	377,797,278.05
库存商品	54,049,631.50	2,403,312.42	51,646,319.08	76,170,465.67	3,900,559.26	72,269,906.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	455,094,469.01	4,973,578.14	450,120,890.87	539,940,324.02	6,635,144.52	533,305,179.50

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	473,358.09			130,873.75	342,484.34
在产品	2,261,227.17			33,445.79	2,227,781.38
库存商品	3,900,559.26			1,497,246.84	2,403,312.42
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	6,635,144.52	0.00	0.00	1,661,566.38	4,973,578.14

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		

分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	609,595,172.38	51,939,471.74		541,865.46	660,992,778.66
其中：房屋及建筑物	327,856,760.03	8,514,471.52			336,371,231.55
机器设备	192,327,936.43	39,382,509.91		122,751.29	231,587,695.05
运输工具	12,024,753.54	668,431.00		389,706.00	12,303,478.54
电子设备	77,385,722.38	3,374,059.31		29,408.17	80,730,373.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	176,221,529.14	0.00	16,836,322.07	372,481.35	192,685,369.86
其中：房屋及建筑物	26,148,915.30		4,332,117.10		30,481,032.40
机器设备	99,935,613.82		7,433,792.27	11,382.25	107,358,023.84
运输工具	5,776,035.70		772,016.50	337,109.16	6,210,943.04
电子设备	44,360,964.32		4,298,396.20	23,989.94	48,635,370.58

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	433,373,643.24	--	468,307,408.80
其中：房屋及建筑物	301,707,844.73	--	305,890,199.15
机器设备	92,392,322.61	--	124,229,671.21
运输工具	6,248,717.84	--	6,092,535.50
电子设备	33,024,758.06	--	32,095,002.94
四、减值准备合计	1,289,769.99	--	1,262,098.14
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	385,973.50	--	385,973.50
运输工具	167,449.67	--	139,777.82
电子设备	736,346.82	--	736,346.82
五、固定资产账面价值合计	432,083,873.25	--	467,045,310.66
其中：房屋及建筑物	301,707,844.73	--	305,890,199.15
机器设备	92,006,349.11	--	123,843,697.71
运输工具	6,081,268.17	--	5,952,757.68
电子设备	32,288,411.24	--	31,358,656.12

本期折旧额 16,836,322.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,184,570.42 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	10,587,676.79

机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥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
M3 生产楼	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
空港房产	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房线路维改	35,000.00		35,000.00	35,000.00		35,000.00
委托其他单位制造的设备	179,000.00		179,000.00	234,304.00		234,304.00
设备改造	1,429,669.88		1,429,669.88	1,040,352.22		1,040,352.22
精密机加项目	89,872.12		89,872.12	36,607.50		36,607.50
厂房土建改造	7,989,241.83		7,989,241.83	5,380,200.00		5,380,200.00
光伏产业基地项目	47,895,958.32		47,895,958.32	51,956,644.80		51,956,644.80
飞行博达生产基地建设项目	3,798,632.45		3,798,632.45	3,798,632.45		3,798,632.45
太阳能设备项目	12,386,553.02		12,386,553.02	11,801,524.54		11,801,524.54
合计	73,803,927.62	0.00	73,803,927.62	74,283,265.51	0.00	74,283,265.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
厂房土建改造	95,830,000.00	5,380,200.00	8,793,612.25	6,184,570.42		80.71%	81.00	1,104,974.12			自筹资金、借款	7,989,241.83
光伏产业基地项目	900,598,975.00	51,956,644.80	29,554,019.58		33,614,706.06	10.89%	11.00				自筹资金、借款、募集资金	47,895,958.32
飞行博达生产基地建设项目		3,798,632.45									自筹资金	3,798,632.45
合计	996,428,975.00	61,135,477.25	38,347,631.83	6,184,570.42	33,614,706.06	--	--	1,104,974.12	0.00	--	--	59,683,832.60

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
光伏产业基地项目	基础建设期	

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

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	557,671,747.46	2,427,555.27	0.00	560,099,302.73
北京天竺出口加工区土地使用权	27,488,846.00			27,488,846.00
北京平谷土地使用权	506,528,706.40			506,528,706.40

163 项专利	1,711,978.37			1,711,978.37
专有技术	1,150,000.00			1,150,000.00
法方非专利技术	694,955.53			694,955.53
电气设计软件 Altium Designer 6.0	114,750.00			114,750.00
CAXA 图文档软件 V2006	10,444,625.20	2,427,555.27		12,872,180.47
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	223,700.00			223,700.00
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	1,049,142.21			1,049,142.21
流量计技术	8,265,043.75			8,265,043.75
二、累计摊销合计	28,206,247.15	10,010,185.19	0.00	38,216,432.34
北京天竺出口加工区土地使用权	2,015,848.56	274,888.44		2,290,737.00
北京平谷土地使用权	15,016,582.36	7,597,930.59		22,614,512.95
163 项专利	860,117.23	85,407.06		945,524.29
专有技术	469,583.17	57,499.98		527,083.15
法方非专利技术	509,634.39	34,747.80		544,382.19
电气设计软件 Altium Designer 6.0	114,750.00			114,750.00
CAXA 图文档软件 V2006	4,016,231.58	1,070,764.88		5,086,996.46
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	164,527.88	9,984.96		174,512.84
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	906,450.08	52,457.10		958,907.18
流量计技术	4,132,521.90	826,504.38		4,959,026.28
三、无形资产账面净值合计	529,465,500.31	-7,582,629.92	0.00	521,882,870.39
北京天竺出口加工区土地使用权	25,472,997.44	-274,888.44		25,198,109.00
北京平谷土地使用权	491,512,124.04	-7,597,930.59		483,914,193.45
163 项专利	851,861.14	-85,407.06		766,454.08
专有技术	680,416.83	-57,499.98		622,916.85
法方非专利技术	185,321.14	-34,747.80		150,573.34
电气设计软件 Altium				

Designer 6.0				
CAXA 图文档软件 V2006	6,428,393.62	1,356,790.39		7,785,184.01
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	59,172.12	-9,984.96		49,187.16
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	142,692.13	-52,457.10		90,235.03
流量计技术	4,132,521.85	-826,504.38		3,306,017.47
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
北京天竺出口加工区土地使用权				
北京平谷土地使用权				
163 项专利				
专有技术				
法方非专利技术				
电气设计软件 Altium Designer 6.0				
CAXA 图文档软件 V2006				
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0				
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7				
流量计技术				
无形资产账面价值合计	529,465,500.31	-7,582,629.92	0.00	521,882,870.39
北京天竺出口加工区土地使用权	25,472,997.44	-274,888.44		25,198,109.00
北京平谷土地使用权	491,512,124.04	-7,597,930.59		483,914,193.45
163 项专利	851,861.14	-85,407.06		766,454.08
专有技术	680,416.83	-57,499.98		622,916.85
法方非专利技术	185,321.14	-34,747.80		150,573.34
电气设计软件 Altium Designer 6.0				
CAXA 图文档软件 V2006	6,428,393.62	1,356,790.39		7,785,184.01
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	59,172.12	-9,984.96		49,187.16

Fourth Shift ERP 管理信息 系统软件 V7	142,692.13	-52,457.10		90,235.03
流量计技术	4,132,521.85	-826,504.38		3,306,017.47

本期摊销额 10,010,185.19 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
集成电路工艺设备 (立式炉)	173,199,481.49	58,870,223.11			232,069,704.60
300mm 金属密封数 字气体质量流量控 制器研发	60,469,290.37	11,583,303.28			72,052,593.65
光伏逆变器项目	1,398,857.98	981,919.06			2,380,777.04
太阳能设备项目		5,187,237.43			5,187,237.43
PECVD 等新品研发		8,388,868.13	8,388,868.13		
电子元件新品研发		5,380,367.14	5,380,367.14		
合计	235,067,629.84	90,391,918.15	13,769,235.27	0.00	311,690,312.72

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 84.77%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.63%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
厂房改造	1,267,613.48	182,344.00	248,161.82		1,201,795.66	
合计	1,267,613.48	182,344.00	248,161.82	0.00	1,201,795.66	--

长期待摊费用的说明：

无。

26、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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,834,170.33	6,211,968.65
开办费	4,638.32	4,638.32
可抵扣亏损	3,244,360.31	2,506,909.90
固定资产折旧差异	279,838.23	314,057.00
内部销售尚未实现的净利润	725,053.34	725,053.34
小 计	12,088,060.53	9,762,627.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016 年度	12,977,441.24	12,478,205.94	
合计	12,977,441.24	12,478,205.94	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	56,458,121.66	39,621,865.91
开办费	30,922.15	30,922.15
可抵扣亏损	12,977,441.24	10,027,639.58
固定资产折旧差异	1,865,588.15	2,093,713.42
内部销售尚未实现的净利润	4,833,688.92	4,833,688.92
小计	76,165,762.13	56,607,829.98

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	31,696,951.40	18,525,493.98			50,222,445.38
二、存货跌价准备	6,635,144.52	0.00	0.00	1,661,566.38	4,973,578.14
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,289,769.99			27,671.85	1,262,098.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	39,621,865.91	18,525,493.98	0.00	1,689,238.23	56,458,121.66

资产减值明细情况的说明：

无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	26,910,000.00	10,010,000.00

合计	26,910,000.00	10,010,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,567,410.52	58,448,305.55
合计	34,567,410.52	58,448,305.55

下一会计期间将到期的金额 34,567,410.52 元。

应付票据的说明：

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	221,803,168.09	207,083,278.39
1 至 2 年	38,467,851.07	18,721,061.09
2 至 3 年	4,302,649.96	3,346,902.49
3 年以上	11,701,762.72	10,862,692.20
合计	276,275,431.84	240,013,934.17

(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款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,878,695.17	173,517,704.37
1 至 2 年	74,748,976.37	39,573,943.56
2 至 3 年	3,294,461.64	735,219.54
3 年以上	1,422,892.07	1,573,314.55
合计	111,345,025.25	215,400,182.02

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、应付职工薪酬

单位：元

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	34,590,642.20	83,576,587.43	108,801,935.80	9,365,293.83
二、职工福利费	0.00	6,513,760.01	6,513,760.01	0.00
三、社会保险费	5,899,459.03	38,669,006.42	33,661,059.55	10,907,405.90
其中:1.医疗保险费	908,753.17	7,607,672.62	7,508,832.74	1,007,593.05
2.基本养老保险费	447,519.56	21,349,072.05	19,391,982.66	2,404,608.95
3.补充医疗保险	4,411,786.22	7,389,480.43	4,637,954.76	7,163,311.89
4.失业保险费	43,340.94	912,469.78	824,770.63	131,040.09
5.工伤保险	76,007.12	652,831.02	601,704.16	127,133.98
6.生育保险费	12,052.02	757,480.52	695,814.60	73,717.94
四、住房公积金	77,252.27	12,276,027.68	12,100,104.75	253,175.20
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	3,264,942.44	4,343,009.92	3,425,008.58	4,182,943.78
工会经费和职工教育经费	3,264,942.44	4,343,009.92	3,425,008.58	4,182,943.78
合计	43,832,295.94	145,378,391.46	164,501,868.69	24,708,818.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 4,182,943.78，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,254,459.17	927,259.85
消费税		
营业税	77,667.93	242,832.44
企业所得税	8,073,889.42	7,943,392.07
个人所得税	337,677.70	403,357.22
城市维护建设税	646,575.98	439,313.28
印花税		43,095.99
教育费附加	464,248.95	190,408.59
房产税	1,455,472.86	
合计	24,309,992.01	10,189,659.44

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
北京七星华电科技集团有限责任公司	2,457,247.39	920,547.39	
自然人股东	1,958,300.00		
合计	4,415,547.39	920,547.39	--

应付股利的说明：

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,404,053.81	11,070,834.14
1 至 2 年	3,867,718.55	1,623,222.71
2 至 3 年	3,305,613.48	269,089.95
3 年以上	4,230,471.41	8,258,859.69
合计	27,807,857.25	21,222,006.49

(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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京七星华电科技集团有限责任公司	8,374,779.80	3,186,365.71
合计	8,374,779.80	3,186,365.71

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京七星华电科技集团有限责任公司	1,357,318.94	债权人是本公司的股东	否
合计	1,357,318.94		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

债权人名称	年末数	性质或内容
北京七星华电科技集团有限责任公司	8,374,779.80	往来款
合计	8,374,779.80	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	115,000,000.00	115,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	115,000,000.00	115,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	115,000,000.00	115,000,000.00
信用借款		
合计	115,000,000.00	115,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行	2009 年 11 月 13 日	2012 年 11 月 13 日	CNY	4.3%		45,000,000.00		45,000,000.00
北京银行	2009 年 11 月 13 日	2012 年 11 月 13 日	CNY	4.3%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	115,000,000.00	--	115,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计	0.00	--	--	--	--	--
-----	------	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	230,000,000.00	230,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-115,000,000.00	-115,000,000.00
合计	115,000,000.00	115,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行	2009年11月13日	2013年11月13日	CNY	4.3%		45,000,000.00		45,000,000.00
北京银行	2009年11月13日	2013年11月13日	CNY	4.3%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	115,000,000.00	--	115,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
北京马坊工业基础实施开发建设有限公司	444,084,370.00			444,084,370.00	
合计	444,084,370.00	0.00	0.00	444,084,370.00	--

专项应付款说明：

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	509,684,703.60	490,873,377.20
合计	509,684,703.60	490,873,377.20

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,500,000			67,600,000		67,600,000	152,100,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

- 1、根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本8,450.00万股为基数，按每10股由资本公积转增8

股，共计转增6,760.00万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币15,210.00万元。

2、公司增加股本已经中准会计师事务所有限公司出具中准验字[2012]1012号验资报告审验。

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	488,439,328.33		67,600,000.00	420,839,328.33
其他资本公积	10,359,177.62			10,359,177.62
其他综合收益	1,438,115.27			1,438,115.27
合计	500,236,621.22	0.00	67,600,000.00	432,636,621.22

资本公积说明：

无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,346,442.74			35,346,442.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,346,442.74	0.00	0.00	35,346,442.74

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	382,150,414.27	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	382,150,414.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,398,662.16	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,450,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	449,099,076.43	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

2010年1月13日，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，若公司股票在2010年内发行成功，则公司截至发行前经审计的滚存未分配利润由新老股东共享。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	557,337,794.64	553,872,119.34
其他业务收入	5,629,171.63	3,317,617.41
营业成本	361,601,562.83	372,157,972.63

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
电子产品	557,337,794.64	357,780,519.98	553,872,119.34	370,525,707.77
合计	557,337,794.64	357,780,519.98	553,872,119.34	370,525,707.77

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
集成电路制造设备	373,243,961.44	256,667,405.34	383,681,335.52	273,561,493.41
混合集成电路	48,823,208.31	36,575,110.68	47,422,445.82	37,596,267.48
电子元件	135,270,624.89	64,538,003.96	122,768,338.00	59,367,946.88
合计	557,337,794.64	357,780,519.98	553,872,119.34	370,525,707.77

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
东北及华北	215,952,668.70	129,114,223.67	135,113,009.17	75,958,474.23
中部及东南部	222,073,676.38	153,570,321.06	275,820,489.33	199,988,858.47
西北及西南	105,529,433.97	63,054,461.63	115,074,508.99	73,054,203.96
其他地区	13,782,015.59	12,041,513.62	27,864,111.85	21,524,171.11
合计	557,337,794.64	357,780,519.98	553,872,119.34	370,525,707.77

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
银川隆基硅材料有限公司	47,537,277.85	8.53%
合肥海润光伏科技有限公司	41,025,641.03	7.36%

北京飞行中昊贸易有限公司	26,674,842.44	4.79%
晶澳太阳能有限公司	25,337,864.96	4.55%
北京易光达科技	20,370,256.48	3.65%
合计	160,945,882.76	28.88%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,815,885.52	322,122.44	
城市维护建设税	1,746,824.11	1,148,444.26	
教育费附加	748,918.80	506,498.70	
资源税			
地方教育费附加	499,279.19		
合计	4,810,907.62	1,977,065.40	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,525,493.98	9,998,305.36
二、存货跌价损失	-1,288,427.22	
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	17,237,066.76	9,998,305.36

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,737.74	30,692.16
其中：固定资产处置利得	9,737.74	30,692.16
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	638,673.60	638,673.60
其他	284,366.73	180,097.93
合计	932,778.07	849,463.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科研补助	638,673.60	638,673.60	
合计	638,673.60	638,673.60	--

营业外收入说明

无。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-2,210.16	2,034,010.21
其中：固定资产处置损失	-2,210.16	126,076.16
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	529.00	34,600.00
合计	-1,681.16	2,068,610.21

营业外支出说明：

无。

62、所得税费用

单位：元

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	16,828,991.04	17,925,290.62
递延所得税调整	-2,188,181.06	-1,261,423.43
合计	14,640,809.98	16,663,867.19

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.50	0.50	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.49	0.44	0.44

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	75,398,662.16	60,006,498.63
其中：归属于持续经营的净利润	75,398,662.16	60,006,498.63
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	74,623,034.85	66,676,955.25
其中：归属于持续经营的净利润	74,623,034.85	66,676,955.25
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	84,500,000.00	65,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	67,600,000.00	87,100,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	152,100,000.00	152,100,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-22,610.81	29,750.49
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-22,610.81	29,750.49
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	0.00	0.00
合计	-22,610.81	29,750.49

其他综合收益说明：

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	19,450,000.00
保证金、押金	2,819,630.62
备用金	
利息收入	2,272,813.42
其他	29,969,538.27
合计	54,511,982.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付备用金	1,960,573.06
房租物业动力费	8,489,904.37
运输、仓储、包装费	1,121,799.20
差旅费、会议费	4,618,480.38
办公费、咨询、宣传费	4,811,787.70
业务招待费	2,925,617.18
研究开发费	13,332,825.08
其他	11,477,964.68
合计	48,738,951.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明
无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明
无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明
无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,062,991.43	73,430,125.18
加：资产减值准备	17,237,066.76	9,998,305.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,874,178.26	11,033,741.19
无形资产摊销	10,010,185.19	1,708,164.06
长期待摊费用摊销	248,161.82	108,453.06
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）	-11,836.39	-264,425.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,238.27	12,723.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,111,321.18	4,945,000.02
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）	-2,325,433.31	-1,261,423.43
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）	25,248,741.48	-199,594,625.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,735,919.76	-208,461,961.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-170,262,594.57	171,526,487.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,541,899.64	-133,560,086.03
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	241,516,857.13	567,840,183.73
减：现金的期初余额	437,529,705.13	787,728,668.58
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	-196,012,848.00	-219,568,044.08

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00
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		
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		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
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构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	241,516,857.13	437,529,705.13
其中：库存现金	490,288.34	541,904.20
可随时用于支付的银行存款	241,026,568.79	436,987,800.93
可随时用于支付的其他货币资金		
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	241,516,857.13	437,529,705.13

现金流量表补充资料的说明

无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
北京七星华电科技集团有限责任公司	控股股东	国有企业	北京市	王岩	物业管理、文化产业以及电声器件、磁性材料等	902,649,500.00	CNY	59.18%	59.18%	北京电子控股有限责任公司	70022415-2

本企业的母公司情况的说明

母公司名称：北京七星华电科技集团有限责任公司（以下简称“七星集团”）

法定代表人：王岩

成立日期：1999年6月10日

组织机构代码：70022415-2

注册资本：90,264.95万元

经营范围：制造电子材料、元器件、零部件、机电一体化设备、仪器仪表、电子产品、汽车电子产品；自营及代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京七一八友晟电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	关银贵	工业	13,460,000.00	CNY	74.15%	74.15%	80171955-X
北京晨晶电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张建辉	工业	16,319,984.06	CNY	85%	85%	72261194-6
北京七星华创微波电子技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王全弟	工业	804,500.00	CNY	56%	56%	76012512-1

北京七星华创弗朗特电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	顾为群	工业	8,650,000.00	CNY	92.49%	92.49%	76675202-X
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王荫桐	工业	9,876,361.52	CNY	51.52%	51.52%	75770239-7
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	杨硕	工业	2,000,000.00	CNY	51%	51%	78395408-8
北京七星华创磁电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王彦伶	工业	6,250,000.00	CNY	80%	80%	66693374-7
北京七星华创集成电路装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王彦伶	工业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	66843697-1
Sevenstar Electronics, Inc.	控股子公司	有限责任公司	美国加利福尼亚州	王彦伶	工业	10,943,950.00	CNY	100%	100%	无
北京七一八友益电子有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张应藩	工业	12,960,000.00	CNY	58.19%	58.19%	80171954-1
北京飞行博达电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王彦伶	工业	103,565,300.00	CNY	100%	100%	79672264-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京七星飞行电子有限公司	受同一母公司控制	717781924
北京华盛电子机械有限责任公司	受同一母公司控制	774078573
北京电子城电子有限公司	受同一母公司控制	633784300
北京 798 文化创意产业投资股份有限公司	受同一母公司控制	66690513x
北京第七九七音响股份有限公司	受同一母公司控制	700220901
格林斯乐设备制造有限责任公司	受同一母公司控制	无
北京建通鸿雁宾馆有限公司	受同一母公司控制	801733618
北京电子城有限责任公司	受同一实际控制人控制	10114680-X
北京京东方光电科技有限公司	受同一实际控制人控制	10110166-0
北京京东方视讯科技有限公司	受同一实际控制人控制	69495680-7
合肥京东方光电科技有限公司	受同一实际控制人控制	68082289-1

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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 (%)
北京七星华电科技集团有限责任公司	综合服务	市场公允价格	8,402,905.75	91.76%	7,501,168.09	91.91%
北京电子城有限责任公司	综合服务	市场公允价格	603,516.67	6.59%	602,069.27	7.38%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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 (%)

北京七星华电科技集团有限责任公司	材料/设备	市场定价	1,390,575.27	0.25%		
北京京东方光电科技有限公司	加工承揽	市场定价	1,074,589.56	0.19%		
合肥京东方光电科技有限公司	加工承揽	市场定价	664,119.83	0.12%		
格林斯乐设备制造有限责任公司	材料/配件	市场定价			661,815.52	0.16%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租	租赁收益对公司影

								赁费	响
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七星华创电子股份有限公司	土地使用权租赁			2001年09月28日	2021年09月27日	市场公允价格	579,700.00	
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七星华创电子股份有限公司	房屋租赁			2007年01月01日	2016年12月31日	市场公允价格	2,592,527.00	
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京晨晶电子有限公司	房屋租赁			2007年01月01日	2016年12月31日	市场公允价格	1,455,477.66	
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七一八友晟电子有限公司	房屋租赁			2004年02月01日	2014年01月31日	市场公允价格	1,852,687.44	
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七一八友益电子有限责任公司	房屋租赁			2004年02月01日	2014年01月31日	市场公允价格	1,627,597.98	
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七星华创微波电子技术有限公司	房屋租赁			2006年11月01日	2016年10月31日	市场公允价格	97,455.00	

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)
北京七星飞行电子有限公司	资产出让	土地使用权及在建房屋	经评估后协商确定			40,481,900.00	100%
北京七星华电科技集团有限责任公司	股权购买	股权	经评估后协商确定			21,777,800.00	95.32%

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	北京七星华电科技集团有限责任公司		2,067,484.66

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付股利	北京七星华电科技集团有限责任公司	2,457,247.39	920,547.39
其他应付款	北京七星华电科技集团有限责任公司	8,374,779.80	3,186,365.71

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

5、股份支付的修改、终止情况

无。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

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

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

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

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	354,732,248.70	100%	33,179,058.95	9.35%	226,651,625.55	100%	22,318,795.38	9.85%
组合小计	354,732,248.70	100%	33,179,058.95	9.35%	226,651,625.55	100%	22,318,795.38	9.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	354,732,248.70	--	33,179,058.95	--	226,651,625.55	--	22,318,795.38	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	249,777,979.73	70.41%	12,488,899.01	165,614,914.39	73.07%	8,280,745.73
1 至 2 年	62,281,682.80	17.56%	6,228,168.29	35,448,010.24	15.64%	3,544,801.03
2 至 3 年	25,576,679.25	7.21%	5,115,335.85	12,049,552.54	5.32%	2,408,590.50
3 年以上	17,095,906.92	4.82%	9,346,655.80	13,539,148.38	5.97%	8,084,658.12
3 至 4 年	7,797,678.54	2.2%	2,339,303.56	3,889,300.00	1.72%	1,166,790.00
4 至 5 年	3,272,680.20	0.92%	981,804.06	3,905,657.52	1.72%	1,173,677.26
5 年以上	6,025,548.18	1.7%	6,025,548.18	5,744,190.86	2.53%	5,744,190.86
合计	354,732,248.70	--	33,179,058.95	226,651,625.55	--	22,318,795.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
北京七星华电科技集团有限责任公司			2,067,484.66	103,374.23
合计			2,067,484.66	103,374.23

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安隆基硅材料股份有限公司	非关联方	88,738,943.20	1 年以内及 1-2 年	25.02%
晶澳太阳能有限公司	非关联方	54,453,692.00	1 年以内、1-2 年及 2-3 年	15.35%
合肥海润光伏科技有限公司	非关联方	19,600,000.00	1 年以内	5.53%
马鞍山优异光伏有限公司	非关联方	12,947,752.50	1 年以内	3.65%
云南三奇光电科技有限公司	非关联方	10,809,000.00	1-2 年	3.05%
合计	--	186,549,387.70	--	52.59%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京七星华创微波电子技术有限公司	子公司	34,500.00	0.01%
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	子公司	14,199.43	0%
北京七星华创集成电路装备有限公司	子公司	223,206.46	0.06%
合计	--	271,905.89	0.08%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
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								
	19,744,191.48	100%	1,937,123.92	9.81%	24,138,358.14	100%	1,918,452.77	7.95%
组合小计	19,744,191.48	100%	1,937,123.92	9.81%	24,138,358.14	100%	1,918,452.77	7.95%
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	19,744,191.48	--	1,937,123.92	--	24,138,358.14	--	1,918,452.77	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,725,021.87	74.58%	813,061.22	20,671,293.81	85.64%	1,033,984.69
1 至 2 年	2,325,422.32	11.78%	232,542.23	1,008,776.82	4.18%	100,877.68
2 至 3 年	818,928.46	4.15%	163,785.69	1,084,243.23	4.49%	216,848.64
3 年以上	1,874,818.83	9.5%	727,734.77	1,374,044.28	5.69%	566,741.76
3 至 4 年	35,567.50	0.18%	10,670.25	1,133,351.89	4.7%	340,005.57

4 至 5 年	1,603,124.02	8.12%	480,937.21	19,937.44	0.08%	5,981.24
5 年以上	236,127.31	1.2%	236,127.31	220,754.95	0.91%	220,754.95
合计	19,744,191.48	--	1,937,123.92	24,138,358.14	--	1,918,452.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
北京七星华创弗朗特电子有限公司	子公司	9,323,975.27	1-5 年	47.22%
备用金	非关联方	5,826,107.97	1-3 年	29.51%
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	子公司	1,001,000.00	1 年以内	5.07%
北京七一八友益电子有限责任公司	子公司	769,398.35	1 年以内	3.9%
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	子公司	420,544.56	1 年以内	2.13%
合计	--	17,341,026.15	--	87.83%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	母子公司	420,544.56	2.13%
北京七星华创微波电子技术有限公司	母子公司	86,747.15	0.44%
北京七星华创弗朗特电子有限公司	母子公司	9,323,975.27	47.22%
北京七一八友益电子有限责任公司	母子公司	769,398.35	3.9%
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	母子公司	1,001,000.00	5.07%
合计	--	11,670,477.44	59.11%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京七一八友晟电子有限公司	成本法	10,048,936.14	10,048,936.14		10,048,936.14	74.15%	74.15%				14,970,750.00
北京七一八友益电子有限责任公司	成本法	10,538,955.71	11,608,955.71		11,608,955.71	58.19%	58.19%				
北京晨晶电子有限公司	成本法	13,838,362.28	13,838,362.28		13,838,362.28	85%	85%				15,256,982.47
北京弗洛尔电子设备制造有限公司	成本法	5,087,820.00	5,087,820.00		5,087,820.00	51.52%	51.52%				
北京七星华创微波电子技术有限公司	成本法	1,003,470.00	1,003,470.00		1,003,470.00	56%	56%				
北京七星华创弗朗特电子有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	92.49%	92.49%				
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	51%	51%				
北京七星华创磁电	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	80%	80%				6,400,000.00

科技有限 公司											
北京七星 华创集成 电路装备 有限公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
北京飞行 博达电子 有限公司	成本法	115,343,1 00.00	93,565,30 0.00		93,565,30 0.00	100%	100%				
七星电子 股份有限 公司	成本法	10,943,95 0.00	10,943,95 0.00		10,943,95 0.00	100%	100%				
合计	--	200,824,5 94.13	180,116,7 94.13		180,116,7 94.13	--	--	--			36,627,73 2.47

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	323,886,993.50	430,690,723.83
其他业务收入	9,970,367.44	6,788,869.76
营业成本	231,135,207.61	333,376,023.62
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
电子产品	323,886,993.50	227,298,200.81	430,690,723.83	330,591,350.43
合计	323,886,993.50	227,298,200.81	430,690,723.83	330,591,350.43

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
集成电路制造设备	299,235,156.52	210,457,416.74	405,346,599.68	312,083,681.34
混合集成电路	24,651,836.98	16,840,784.07	25,344,124.15	18,507,669.09
合计	323,886,993.50	227,298,200.81	430,690,723.83	330,591,350.43

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
东北及华北	69,966,139.66	47,109,531.96	61,948,055.37	47,835,456.08
中部及东南部	174,646,322.54	128,401,490.79	233,713,445.54	176,552,273.58
西北及西南	74,130,878.68	48,121,227.51	80,788,921.86	55,691,516.21
其他地区	5,143,652.62	3,665,950.55	54,240,301.06	50,512,104.56
合计	323,886,993.50	227,298,200.81	430,690,723.83	330,591,350.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
银川隆基硅材料有限公司	47,537,277.85	14.68%
合肥海润光伏科技有限公司	41,025,641.03	12.67%
晶澳太阳能有限公司	25,337,864.96	7.82%
奥特斯维能源（太仓）有限公司	19,478,632.48	6.01%
扬州鑫晶光伏科技有限公司	15,243,041.86	4.71%
合计	148,622,458.18	45.89%

营业收入的说明

无。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,627,732.47	9,980,500.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	36,627,732.47	9,980,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
北京七一八友晟电子有限公司	14,970,750.00	9,980,500.00	
北京晨晶电子有限公司	15,256,982.47		
北京七星华创磁电科技有限公司	6,400,000.00		
合计	36,627,732.47	9,980,500.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	88,011,951.88	63,813,121.54

加：资产减值准备	9,590,507.50	4,291,592.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,782,391.35	6,563,646.49
无形资产摊销	1,916,671.98	1,200,851.88
长期待摊费用摊销	101,449.84	5,357.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,983.79	-1,110.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	875.80	-10,434.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,111,321.18	4,945,000.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,627,732.47	-9,980,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,131,727.19	-658,136.56
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）	38,308,798.82	-122,585,484.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,388,589.09	-165,354,438.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,543,100.59	150,838,084.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,881,164.78	-66,932,450.43
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	136,746,916.87	492,082,232.54
减：现金的期初余额	251,855,507.22	676,272,990.70
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	-115,108,590.35	-184,190,758.16

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

--	--	--

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.28%	0.5	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.49	0.49

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2012年6月末余额为241,516,857.13元，比2011年末余额减少44.80%，其主要原因是：研发项目投入及应收账款增加所致。

(2) 应收票据2012年6月末余额为33,999,684.17元，比2011年末余额减少44.26%，其主要原因是：期末票据结算业务减少所致。

(3) 应收账款2012年6月末余额为565,525,935.86元，比2011年末余额增加77.62%，其主要原因是：销售收入增长以及销售回款速度减慢所致。

(4) 开发支出2012年6月末余额为311,690,312.72元，比2011年末余额增加32.60%，其主要原因是：集成电路工艺设备研发项目投入增加所致。

(5) 短期借款2012年6月末余额为26,910,000.00元，比2011年末余额增加168.83%，其主要原因是：子公司短期借款增加所致。

(6) 应付票据2012年6月末余额为34,567,410.52元，比2011年末余额减少40.86%，其主要原因是：期末采用票据结算的业务减少所致。

(7) 预收账款2012年6月末余额为111,345,025.25元，比2011年末余额减少48.31%，其主要原因是：期末新增的光伏产品订单减少所致。

(8) 应付职工薪酬2012年6月末余额为24,708,818.71元，比2011年末余额减少43.63%，其主要原因是：2011年末计提年终奖在本年发放所致。

(9) 应交税费2012年6月末余额为24,309,992.01元，比2011年末余额增加138.58%，其主要原因是：期末应支付增值税增加所致。

(10) 应付股利2012年6月末余额为4,415,547.39元，比2011年末余额增加379.67%，其主要原因是：期末应支付股利增加所致。

(11) 其他应付款2012年6月末余额为27,807,857.25元，比2011年末余额增加31.03%，其主要原因是：期末应付七星集团的房租物业等费用增加。

(12) 实收资本2012年6月末余额为152,100,000.00元，比2011年末余额增加80.00%，其主要原因是：以资本公积金转增股本所致。

(13) 营业税金及附加2012年1-6月发生数4,810,907.62元，比2011年同期发生数1,977,065.40元增加143.34%，主要原因是增值税增加导致城建税及教育费附加增加所致。

(14) 财务费用2012年1-6月发生数3,232,098.91元，比2011年同期发生数2,125,173.55元增加52.09%，主要原因是本期利息收入减少所致。

(15) 资产减值损失2012年1-6月发生数17,237,066.76元，比2011年同期发生数9,998,305.36元增加72.40%，主要原因是应收账款增加导致计提坏账准备增加所致。

(16) 销售商品、提供劳务收到的现金2012年1-6月发生数248,606,676.30元，比2011年同期发生数508,375,035.84元减少51.10%，主要原因是销售回款减少。

(17) 收到的税费返还2012年1-6月发生数5,168.19元，比2011年同期发生数165,292.53元减少96.87%，主要原因是子公司收到企业所得税返还减少所致。

(18) 收到其他与经营活动有关的现金2012年1-6月发生数54,511,982.31元，比2011年同期发生数18,293,300.95元增加197.99%，主要原因是收到政府补助增加所致。

(19) 购买商品、接受劳务支付的现金2012年1-6月发生数163,198,880.98元，比2011年同期发生数457,677,213.25元减少64.34%，主要原因是公司本着量入为出的原则，减少采购付款。

(20) 支付的各项税费2012年1-6月发生数55,947,884.98元，比2011年同期发生数39,054,584.15元增加43.26%，主要原因是支付增值税增加所致。

(21) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2012年1-6月发生数35,848.20元，比2011年同期发生数211,488.04元减少83.05%，主要原因是本期按照公司规定处置已到报废年限不能使用的固定资产减少所致。

(22) 收到其他与投资活动有关的现金2012年1-6月未发生，2011年同期发生数29,142,257.31元，主要原因是合并飞行博达公司影响所致。

(23) 取得借款收到的现金2012年1-6月发生数26,910,000.00元，比2011年同期发生数10,010,000.00元增加168.83%，主要原因是增加短期借款所致。

(24) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2012年1-6月发生数19,893,310.04元，比2011年同期发生数6,847,305.55元，主要原因是分配股利增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- 四、其他相关资料。

北京七星华创电子股份有限公司

董事长：王彦伶

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日