

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 surface.

**北京七星华创电子股份有限公司**

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王彦伶	董事长	因公出差	张建辉

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王彦伶、主管会计工作负责人李延辉及会计机构负责人(会计主管人员)徐桂兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>18</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>28</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>32</b>
<b>第八节 财务报告</b> .....	<b>33</b>
<b>第九节 备查文件目录</b> .....	<b>137</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、七星电子	指	北京七星华创电子股份有限公司
七星集团	指	北京七星华电科技集团有限责任公司
硅元科电	指	北京硅元科电微电子技术有限责任公司
友晟电子	指	北京七一九友晟电子有限公司
友益电子	指	北京七一九友益电子有限责任公司
晨晶电子	指	北京晨晶电子有限公司
七星宏泰	指	北京七星宏泰电子设备有限责任公司
七星弗洛尔	指	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司
七星微波	指	北京七星华创微波电子技术有限公司
七星弗朗特	指	北京七星华创弗朗特电子有限公司
七星磁电	指	北京七星华创磁电科技有限公司
七星集成	指	北京七星华创集成电路装备有限公司
七星电子（美国）	指	Sevenstar Electronics, Inc.
飞行博达	指	北京飞行博达电子有限公司
电子城物业	指	北京电子城物业管理有限公司（变更前名称为北京电子城有限责任公司）
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司
公司章程	指	北京七星华创电子股份有限公司章程
重大专项	指	极大规模集成电路制造装备及成套工艺专项，该专项包含多个子项，七星电子承担的在本文中包括的子项为：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，45-32nm LPCVD 设备产业化项目
PECVD	指	Plasma Enhanced Chemical Vapor Deposition 等离子增强化学汽相淀积
LPCVD	指	Low Pressure Chemical Vapor Deposition 低压化学汽相淀积
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor-Liquid Crystal Display 薄膜晶体液晶显示器

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	七星电子	股票代码	002371
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京七星华创电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	七星电子		
公司的外文名称（如有）	Beijing Sevenstar Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sevenstar		
公司的法定代表人	王彦伶		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 11 月 08 日	北京市工商行政 管理局	110000003318164	110105726377528	72637752-8
报告期末注册	2013 年 06 月 08 日	北京市工商行政 管理局	110000003318164	110105726377528	72637752-8

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	421,120,054.48	562,966,966.27	-25.2%
归属于上市公司股东的净利润(元)	54,789,664.56	75,398,662.16	-27.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	42,731,034.51	74,623,034.85	-42.74%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-75,841,056.15	-90,541,899.64	16.24%
基本每股收益(元/股)	0.16	0.25	-36%
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.25	-36%
加权平均净资产收益率(%)	3.11%	7.28%	-4.17%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,677,190,345.21	3,580,243,049.33	2.71%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,775,894,850.84	1,738,698,915.68	2.14%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,789,664.56	75,398,662.16	1,775,894,850.84	1,738,698,915.68
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,789,664.56	75,398,662.16	1,775,894,850.84	1,738,698,915.68

按境外会计准则调整的项目及金额

**3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明**

无

**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,499.76	
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）	11,646,673.60	
债务重组损益	2,283,158.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,679.06	
减：所得税影响额	2,137,068.66	
少数股东权益影响额（税后）	5,312.19	
合计	12,058,630.05	--

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

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，是国内大规模集成电路制造设备领先企业，也是军工电子元器件研发生产的骨干企业。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；电子元器件类产品主要应用于包括航空航天在内的军工行业。

报告期内，受宏观经济环境影响，公司集成电路设备类产品中来自光伏行业的产品订单和收入下降幅度较大，而来自TFT行业的设备订单虽有所增长，但主要在下半年实现收入，造成公司上半年主营业务收入同比减少，致使归属于上市公司股东的净利润同比下降。

公司报告期内实现营业总收入421,120,054.48元，同比下降25.20%；实现营业利润66,648,310.34元，同比下降33.86%；实现归属于上市公司股东的净利润54,789,664.56元，同比下降27.33%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入421,120,054.48元，同比下降25.20%，收入减少的原因主要是集成电路制造设备产品销售规模下降。集成电路制造设备产品实现销售收入207,182,497.90元，较上年同期下降44.49%。在公司继续缩减民品规模的情况下，电子元器件产品实现销售收入172,209,658.74元，同比下降6.46%（其中，军工电子元器件产品实现销售收入125,395,372.84元，同比上升3.44%）。

由于公司销售规模下降，加之成本控制措施得当，本年度营业成本为245,309,371.18元，比上年同期下降32.16%。

成本控制以及军工电子元器件产品业务收入的提高使得公司综合毛利率同比上升11.71%。

财务费用报告期内累计发生571,140.38元，较上年同期减少82.33%，主要由于利息支出减少所致。

报告期内研发投入118,932,657.74元，较上年同期增加43.91%，主要由于公司承担的国家科技重大专项支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额为-75,841,056.15元，比上年同期增加16.24%，主要为公司销售商品、提供劳务收到的现金及收到其他与经营活动有关的现金较去年同期有所增加；同时，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加，支付的税费及其他与经营活动有关的现金较去年同期减少。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	421,120,054.48	562,966,966.27	-25.2%	
营业成本	245,309,371.18	361,601,562.83	-32.16%	产品订单规模下降导致成本的减少
销售费用	22,632,695.51	18,652,689.10	21.34%	
管理费用	70,544,256.46	56,663,298.87	24.5%	
财务费用	571,140.38	3,232,098.91	-82.33%	利息支出减少所致
所得税费用	14,011,071.46	14,640,809.98	-4.3%	
研发投入	118,932,657.74	82,643,680.49	43.91%	重大专项支出增加所致
经营活动产生的现金流	-75,841,056.15	-90,541,899.64	16.24%	

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-66,416,206.30	-102,485,266.95	35.19%	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-70,163,114.86	-2,993,310.04	-2,244%	偿还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-212,459,118.27	-196,012,848.00	-8.39%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、报告期内，公司承担的国家重大专项“65nm超精细清洗设备研制与产业化”项目现已完成内部验收，预计年底前前完成正式验收；“300mm90/65nm立式氧化炉/质量流量控制器研发及产业化”项目的验收工作将在近期启动；“45-32nm LPCVD设备产业化”项目的样机已研发完成并进入中芯国际进行工艺验证。

2、报告期内，公司完成了晶硅太阳能电池25MW半自动生产线的工艺调试，单晶硅电池片的效率指标已按目标要求完成。同时，25MW全自动生产线已初步完成工艺调试。

3、报告期内，公司按照经营计划，研发完成主要用于锂离子电池新型隔膜制造的薄膜流延涂布机，现已安装调试完毕，初步试验达到设计要求，满足客户设定标准；研发完成主要用于锂离子电池隔膜制造萃取工艺的薄膜分离萃取机，现已安装调试完毕，并经初步试验及调整，满足客户设计标准，等待客户验收；自动上料系统目前设计方案已确定，并开始进行具体的结构设计、外购选型等工作；2013年上半年已经完成锂离子动力电池试验线中试线设备的购买及安装，目前正在调试阶段。

4、公司抓住军工系统的国产化契机，在电阻、电容、石英晶体频率器及微波组件项目中，从设计环节加强与客户的合作，进行国产化替代的工作，其中合金箔电阻器、高能复合钽电容的市场增长较快。目前，公司已经获得了高精密电阻器的批生产技术改造项目、混合集成电路批生产技术改造项目和石英晶体频率器件的批生产技术改造项目，有利于公司产品技术的升级和质量保证；同时，公司下属友晟公司、友益公司及微电子分公司承担的国防科工局有关项目也正常进行中。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
电子装备行业	207,182,497.90	131,495,890.77	36.53%	-44.49%	-48.77%	5.3%
电子元器件行业	172,209,658.74	74,405,177.73	56.79%	-6.46%	-26.41%	11.71%
分产品						
集成电路装备	207,182,497.90	131,495,890.77	36.53%	-44.49%	-48.77%	5.3%
混合集成电路	29,145,869.54	17,580,159.39	39.68%	-40.3%	-51.93%	14.59%

电子元件	143,063,789.20	56,825,018.34	60.28%	5.76%	-11.95%	7.99%
分地区						
东北及华北	208,824,489.08	112,463,410.65	46.14%	-3.3%	-12.9%	5.93%
中部及东南部	111,604,334.28	63,146,959.19	43.42%	-49.74%	-58.88%	12.57%
西北及西南	50,399,278.33	24,164,447.97	52.05%	-52.24%	-61.68%	11.8%
其他地区	8,564,054.94	6,126,250.69	28.47%	-37.86%	-49.12%	15.84%

## 四、核心竞争力分析

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，主要产品为大规模集成电路制造设备和高精度电子元器件。

(一) 集成电路设备行业属于垄断竞争性行业，其设备产品的市场价格主要通过市场竞争形成，经营模式主要是为客户定制生产。因其对技术实力、资金实力及售后服务等的要求很高，且研发周期较长，因此，拥有先进技术和雄厚资金的少数设备厂商在定价方面拥有较强谈判能力，在行业中占有较高的市场份额。公司具有多年集成电路装备的制造经验和技術积累，且始终坚持“同等质量、成本领先、品牌拓展”的设备竞争战略，不断提升现有技术，并将产品向太阳能电池(光伏)、TFT-LCD、分立器件以及电力电子等行业拓展。同时，公司积极推进新技术和新产品的研发工作，通过承担国家科技重大专项，实施“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，进一步提高了核心技术和竞争能力。

(二) 公司所处军工电子元器件行业实行严格的产品研发、生产资质及技术实力认证制度，且供货商名录具有较强的稳定性，同时对资金的要求较高，一般竞争者难以承受，因此，行业存在较高的进入壁垒。公司作为军工电子元器件产品研发、生产的骨干企业，秉承“三高战略”(以高技术、高质量可靠性推动一个高市场占有率)，与客户单位合作，持续进行新产品、新技术的研发，不断提升技术水平、拓展市场，保持行业的领先地位。

(三) 锂离子动力电池设备是公司的战略储备业务，主要应用于动力汽车和储能行业，近年来发展也很迅速，技术水平国内领先，基本达到国际先进水平。

(四) 公司建立了以技术中心为研发主体的新产品、新工艺研究开发体系，形成了产品的自主开发和技术创新能力。在目前产品和技术保持国内领先的基础上，公司继续瞄准国际先进企业，跟踪国际先进技术发展，不断加大对技术研究和新品研发的资源投入，增强公司的科研实力，提升公司核心竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				0							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				0							

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	61,896
报告期投入募集资金总额	8,489.26
已累计投入募集资金总额	40,216.10
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	
2012年9月，公司向特定对象非公开发行股票募集资金总额为人民币61,896万元，扣除发行费用后实际存入募集资金专户的金额为人民币60,467.44万元。本报告期投入募集资金总额为8,489.26万元。截至本报告期，已累计投入募集资金总额40,216.10万元，募集资金余额20,251.34万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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										
北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目	否	60,467.44	60,467.44	8,489.26	40,216.10	66.51	2015年01月01日		是	否
承诺投资项目小计	--	60,467.44	60,467.44	8,489.26	40,216.10	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	60,467.44	60,467.44	8,489.26	40,216.10	--	--	0	--	--
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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 9 月 19 日，本公司以自筹资金预先投入“北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目”款项计人民币 111,889,574.56 元。非公开发行募集资金到位后，公司以 111,889,574.56 元非公开发行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验证并出具中瑞岳华专审字[2012]第 2643 号专项审核报告。2012 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了该事项。2012 年 9 月 29 日，上述置换事项完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			0						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目	2013 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京七星华创微波电子技术有限公司	子公司	工业	电子元器件	804,500.00	19,920,007.50	13,692,827.12	5,404,786.35	1,663,428.59	1,435,730.41
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	子公司	工业	质量流量控制器、质量流量计	9,876,361.52	35,011,445.57	23,972,752.78	20,099,325.33	-1,136,148.08	-1,103,500.38
北京七一八友晟电子有限公司	子公司	工业	电子元器件	13,460,000.00	124,650,727.95	112,556,625.37	55,166,602.00	25,322,855.38	21,781,290.31
北京七一八友益电子有限责任公司	子公司	工业	电子元器件	12,960,000.00	128,787,151.88	118,192,286.27	41,929,048.54	9,240,159.65	7,949,388.66
北京晨晶电子有限公司	子公司	工业	压电石英晶体元件、器件、晶片	16,999,984.06	127,142,839.91	65,028,419.14	46,869,488.71	17,771,757.80	15,271,469.16
北京七星华创弗朗特电子有限公司	子公司	工业	电子逆变器	8,650,000.00	43,946,449.82	-12,061,368.95	1,612,767.99	-2,165,480.45	-2,264,707.98
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	子公司	工业	平面显示器制造设备	2,000,000.00	883,351.81	-3,569,921.04	159,693.79	-10,630.07	-27,524.61
北京七星华创磁电科技有限公司	子公司	工业	真空材料、设备	6,250,000.00	39,410,111.34	19,369,206.64	10,369,063.15	2,196,842.05	1,847,725.77
美国子公司	子公司	工业	集成电路设备等	150 万美元	4,629,267.35	-1,942,852.68	4,219,575.56	-3,074,075.01	-3,004,904.80
北京七星华创集成电路装备有限公司	子公司	工业	设备产品研发、生产和销售	20,000,000.00	347,379,148.10	11,290,804.02	8,100.00	-4,222,995.34	-1,768,135.31
北京飞行博达电子有限	子公司	工业	电子设备和器件	708,240,000.00	1,255,358,591.38	707,251,028.96	81,897,209.70	13,832,407.69	9,826,865.02

公司									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	0%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,370.63	至	10,529.47
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	10,529.47		
业绩变动的原因说明	主要由于集成电路设备类产品中来自光伏行业的产品订单和收入下降幅度较大，造成公司三季度主营业务收入同比减少，致使归属于上市公司股东的净利润同比下降。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013年4月19日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及公积金转增股本预案》。2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本17,610万股为基数，向全体股东每10股派发现金1元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增17,610万股。2013年5月10日（除权除息日），公司2012年度权益分派实施完毕，总股本由17,610万股增至35,220万股。



## 十、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
2013年04月07日	资本证券部	电话沟通	机构	中富投资集团	公司行业及业务介绍
2013年05月13日	资本证券部	电话沟通	机构	信达证券	公司行业及业务介绍
2013年06月27日	资本证券部	实地调研	机构	国金证券	公司行业及业务介绍，参观厂房
2013年06月27日	资本证券部	实地调研	机构	招商证券	公司行业及业务介绍，参观厂房
2013年06月27日	资本证券部	实地调研	机构	中信证券	公司行业及业务介绍，参观厂房

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，信息披露及时、全面，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该	出售对公司的影响	资产出售为上市公司	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是	披露日期	披露索引

				资产为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元）	（注 3）	贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 （%）			系（适 用关联 交易情 形）	否已全 部过户	否已全 部转移		

### 3、企业合并情况

无。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未进行股权激励。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京七星华电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	643.58 万元	643.58	84.52%	支票或电汇	643.58 万元		
北京七星华电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	795.27 万元	795.27	55.66%	支票或电汇	795.27 万元		
北京电子城物业管理有限公司	受同一实际控制人控制	综合服务	电	市场公允定价	68.18 万元	68.18	4.77%	支票或电汇	68.18 万元		
京东方科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售产品	产品、配件	市场公允定价	170.59 万元	170.59	0.45%	支票或电汇	170.59 万元		
合计				--	--	1,677.62	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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				无							

行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
北京七星华创弗朗特电子有限公司		2,000	2012 年 06 月 08 日	700	连带责任保证	一年	是	否
北京晨晶电子有限公司		2,000	2012 年 08 月 29 日	10	连带责任保证	一年	否	否
北京七星华创集成电路装备有限公司		2,000	2012 年 08 月 29 日	10	连带责任保证	一年	否	否
北京七星华创磁电科技有限公司		500	2012 年 06 月 08 日	1	连带责任保证	一年	是	否
北京七一八友益电子有限责任公司		1,000	2012 年 01 月 09 日	0	连带责任保证	一年	是	否
北京七星华创弗朗特电子有限公司		2,000	2012 年 06 月 08 日	1,000	连带责任保证	一年	是	否
报告期末已审批的对子公司担			5,000	报告期末对子公司实际担保				1,721

保额度合计 (B3)		余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,721
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		0.97%	
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		1,710	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		1,710	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		1,710	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无。

### 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、北京硅元科微电子	1、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	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	承诺严格履行

	技术有限责任公司、王荫桐	<p>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>2、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</p>		<p>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>	
--	--------------	---	--	--	--

		<p>不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>3、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>			
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</p>	2006年07月06日	至今	承诺严格履行



		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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公司（以下简称“格林斯乐”）所经营业务承诺如下：</p> <p>（1）在格林斯乐设备制造有限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	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	131,435,662	74.64%			131,435,662	-189,023,938	-57,588,276	73,847,386	20.97%
2、国有法人持股	102,880,800	58.42%			102,880,800	-187,761,600	-84,880,800	18,000,000	5.11%
3、其他内资持股	28,554,862	16.22%			28,554,862	-1,262,338	27,292,524	55,847,386	15.86%
其中：境内法人持股	26,722,762	15.18%			26,722,762	-1,262,338	25,460,424	52,183,186	14.82%
境内自然人持股	1,832,100	1.04%			1,832,100		1,832,100	3,664,200	1.04%
二、无限售条件股份	44,664,338	25.36%			44,664,338	189,023,938	233,688,276	278,352,614	79.03%
1、人民币普通股	44,664,338	25.36%			44,664,338	189,023,938	233,688,276	278,352,614	79.03%
三、股份总数	176,100,000	100%			176,100,000		176,100,000	352,200,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年5月10日，公司完成2012年度权益分派，通过资本公积金转增股本17,610万股，总股本由17,610万股增至35,220万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年4月19日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及公积金转增股本预案》，决定向全体股东每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10股共计转增股本176,100,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司因公积金转增股本而增加总股本，根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报上年同期的基本每股收益和稀释每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年5月10日，公司完成2012年度权益分派，通过资本公积金转增股本17,610万股，总股本由17,610万股增至35,220万股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,535						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	51.11%	180,011,520	+90,005,760		180,011,520		
北京硅元科微电子技术有限公司	境内非国有法人	7.67%	27,001,821	+9,770,231	25,847,386	1,154,435		
北京市基础设施投资有限公司	国有法人	5.11%	18,000,000	+9,000,000	18,000,000			
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	4.16%	14,634,251	+6,674,318		14,634,251		
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	2.8%	9,845,500	+4,171,102		9,845,500		
宿迁华基丰润投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.25%	4,400,000	+2,200,000	4,400,000			
国君资管—工行—国泰君安君得发集合资产管理计划	境内非国有法人	1.25%	4,400,000	+2,200,000	4,400,000			
中融国际信托有限公司—中融增强 15 号	境内非国有法人	1.17%	4,116,373	+3,550,136		4,116,373		
泰康人寿保险股份有限公司—万	境内非国有法人	1.16%	4,100,000	+2,050,000	4,100,000			

能一个险万能			00	000	00		
浙商证券—光大—浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	境内非国有法人	1.15%	4,040,000	+2,020,000	4,040,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	上述股东中，北京市基础设施投资有限公司、宿迁华基丰润投资合伙企业（有限合伙）、国君资管—工行—国泰君安君得发集合资产管理计划、泰康人寿保险股份有限公司—万能一个险万能、浙商证券—光大—浙商汇金灵活定增集合资产管理计划因认购公司 2012 年 9 月非公开发行的股票而成为公司股东，股票限售期自 2012 年 9 月 13 日起至 2013 年 9 月 13 日止。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	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和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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
北京七星华电科技集团有限责任公司	180,011,520	人民币普通股	180,011,520				
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	14,634,251	人民币普通股	14,634,251				
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	9,845,500	人民币普通股	9,845,500				
中融国际信托有限公司—中融增强 15 号	4,116,373	人民币普通股	4,116,373				
全国社会保障基金理事会转持三户	3,444,480	人民币普通股	3,444,480				
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	3,203,518	人民币普通股	3,203,518				
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	3,023,234	人民币普通股	3,023,234				
中融国际信托有限公司—融裕 25 号	2,172,997	人民币普通股	2,172,997				
天安财产保险股份有限公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
全国社保基金—一四组合	1,654,964	人民币普通股	1,654,964				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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、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和中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金同为华商基金管理有限公司的基金；中融国际信托有限公司—中融增强 15 号和中融国际信托有限公司—融裕 25 号同为中融国际信托有限公司的理财产品。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。
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张莉娟	财务总监	离职	2013 年 02 月 07 日	个人原因



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	376,143,621.75	588,602,740.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	49,057,993.39	76,061,543.88
应收账款	655,863,592.24	529,035,873.64
预付款项	55,262,317.82	47,236,474.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,363,141.66	13,731,439.31
买入返售金融资产		
存货	489,990,467.77	441,090,405.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,918.20	39,704.30
流动资产合计	1,643,721,052.83	1,695,798,180.80

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	542,634,586.87	544,398,889.73
在建工程	266,576,846.27	201,446,004.05
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	514,446,122.78	519,191,717.69
开发支出	594,554,097.14	460,885,307.68
商誉		
长期待摊费用	3,528,996.34	2,391,813.65
递延所得税资产	17,354,068.24	17,944,583.89
其他非流动资产	94,374,574.74	138,186,551.84
非流动资产合计	2,033,469,292.38	1,884,444,868.53
资产总计	3,677,190,345.21	3,580,243,049.33
流动负债：		
短期借款	52,110,000.00	91,910,000.00
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		
应付票据	27,518,250.34	20,384,507.02
应付账款	341,341,812.05	284,215,512.56
预收款项	132,583,978.64	121,844,310.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,897,348.88	38,667,907.35
应交税费	7,836,153.22	14,225,898.01

应付利息		
应付股利	2,835,779.32	4,665,827.26
其他应付款	33,969,747.53	39,392,835.07
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		
流动负债合计	743,093,069.98	730,306,798.08
非流动负债：		
长期借款		
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	604,769,823.31	563,008,496.91
非流动负债合计	1,048,854,193.31	1,007,092,866.91
负债合计	1,791,947,263.29	1,737,399,664.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	352,200,000.00	176,100,000.00
资本公积	836,784,815.56	1,012,884,815.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,223,033.79	46,223,033.79
一般风险准备		
未分配利润	541,164,212.93	503,984,548.37
外币报表折算差额	-477,211.44	-493,482.04
归属于母公司所有者权益合计	1,775,894,850.84	1,738,698,915.68
少数股东权益	109,348,231.08	104,144,468.66
所有者权益（或股东权益）合计	1,885,243,081.92	1,842,843,384.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,677,190,345.21	3,580,243,049.33

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,049,831.83	190,337,005.75
交易性金融资产		
应收票据	30,340,875.80	46,814,815.96
应收账款	331,323,893.45	268,116,935.34
预付款项	389,846,487.35	352,685,856.69
应收利息		
应收股利	9,459,490.51	9,459,490.51
其他应收款	20,260,856.18	18,790,717.82
存货	312,485,953.73	305,719,745.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,178,767,388.85	1,191,924,567.31
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	784,791,494.13	784,791,494.13
投资性房地产		
固定资产	368,283,571.54	373,089,631.06
在建工程	6,035,625.06	7,501,278.81
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	34,407,025.66	34,843,476.54
开发支出	420,664,227.94	340,188,150.00
商誉		

长期待摊费用	3,275,393.40	1,909,849.20
递延所得税资产	7,287,914.35	6,367,592.83
其他非流动资产	8,419,263.00	9,305,197.50
非流动资产合计	1,633,164,515.08	1,557,996,670.07
资产总计	2,811,931,903.93	2,749,921,237.38
流动负债：		
短期借款	34,900,000.00	74,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据	27,518,250.34	20,384,507.02
应付账款	202,507,403.02	171,523,438.06
预收款项	134,683,824.62	119,321,355.69
应付职工薪酬	23,941,578.33	28,845,175.26
应交税费	10,111,463.77	10,818,266.30
应付利息		
应付股利	423,471.57	423,471.57
其他应付款	23,033,475.06	25,129,183.04
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	572,119,466.71	566,145,396.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	593,559,823.31	551,798,496.91
非流动负债合计	593,559,823.31	551,798,496.91
负债合计	1,165,679,290.02	1,117,943,893.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	352,200,000.00	176,100,000.00
资本公积	821,417,394.28	997,517,394.28
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	46,223,033.79	46,223,033.79
一般风险准备		
未分配利润	426,412,185.84	412,136,915.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,646,252,613.91	1,631,977,343.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,811,931,903.93	2,749,921,237.38

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

### 3、合并利润表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	421,120,054.48	562,966,966.27
其中：营业收入	421,120,054.48	562,966,966.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	354,471,744.14	462,197,624.09
其中：营业成本	245,309,371.18	361,601,562.83
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	2,085,292.22	4,810,907.62
销售费用	22,632,695.51	18,652,689.10
管理费用	70,544,256.46	56,663,298.87
财务费用	571,140.38	3,232,098.91
资产减值损失	13,328,988.39	17,237,066.76
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,648,310.34	100,769,342.18
加：营业外收入	14,398,679.13	932,778.07
减：营业外支出	197,668.23	-1,681.16
其中：非流动资产处置损失	4,006.88	-2,210.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,849,321.24	101,703,801.41
减：所得税费用	14,011,071.46	14,640,809.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,838,249.78	87,062,991.43
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	54,789,664.56	75,398,662.16
少数股东损益	12,048,585.22	11,664,329.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.25
（二）稀释每股收益	0.16	0.25
七、其他综合收益	16,270.60	-22,610.81
八、综合收益总额	66,854,520.38	87,040,380.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,805,935.16	75,376,051.35
归属于少数股东的综合收益总额	12,048,585.22	11,664,329.27

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	223,657,146.92	333,857,360.94
减：营业成本	164,626,131.39	231,135,207.61

营业税金及附加	1,042,214.67	3,584,601.16
销售费用	11,244,833.01	10,669,362.55
管理费用	29,971,130.08	17,378,520.63
财务费用	3,158,740.09	3,181,544.26
资产减值损失	9,070,743.25	9,590,507.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	17,233,177.20	36,627,732.47
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）	21,776,531.63	94,945,349.70
加：营业外收入	11,804,233.05	799,789.60
减：营业外支出	192,562.00	-3,172.25
其中：非流动资产处置损失	480.00	-3,370.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,388,202.68	95,748,311.55
减：所得税费用	1,502,932.30	7,736,359.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,885,270.38	88,011,951.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.29
（二）稀释每股收益	0.09	0.29
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,885,270.38	88,011,951.88

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

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	315,334,246.31	248,606,676.30
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	51,229.35	5,168.19
收到其他与经营活动有关的现金	69,330,040.72	54,511,982.31
经营活动现金流入小计	384,715,516.38	303,123,826.80
购买商品、接受劳务支付的现金	240,650,497.94	163,198,880.98
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	141,180,322.68	125,780,008.83
支付的各项税费	29,449,824.49	55,947,884.98
支付其他与经营活动有关的现金	49,275,927.42	48,738,951.65
经营活动现金流出小计	460,556,572.53	393,665,726.44
经营活动产生的现金流量净额	-75,841,056.15	-90,541,899.64
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	3,448,407.56	35,848.20
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	3,448,407.56	35,848.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,864,613.86	102,521,115.15

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,864,613.86	102,521,115.15
投资活动产生的现金流量净额	-66,416,206.30	-102,485,266.95
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	17,210,000.00	26,910,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,210,000.00	26,910,000.00
偿还债务支付的现金	57,010,000.00	10,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,363,114.86	19,893,310.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,308,861.12	5,859,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,373,114.86	29,903,310.04
筹资活动产生的现金流量净额	-70,163,114.86	-2,993,310.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38,740.96	7,628.63
五、现金及现金等价物净增加额	-212,459,118.27	-196,012,848.00
加：期初现金及现金等价物余额	588,602,740.02	437,529,705.13
六、期末现金及现金等价物余额	376,143,621.75	241,516,857.13

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

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	170,364,123.40	149,284,750.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	119,359,987.41	79,111,589.98
经营活动现金流入小计	289,724,110.81	228,396,340.16
购买商品、接受劳务支付的现金	132,928,934.06	114,629,186.31
支付给职工以及为职工支付的现金	70,298,014.73	69,344,129.74
支付的各项税费	11,792,624.49	39,137,623.85
支付其他与经营活动有关的现金	78,417,339.56	111,166,565.04
经营活动现金流出小计	293,436,912.84	334,277,504.94
经营活动产生的现金流量净额	-3,712,802.03	-105,881,164.78
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	17,233,177.20	11,407,962.09
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
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	17,233,177.20	11,442,710.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,095,866.71	-6,189,875.13
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	42,428,010.49	28,082,594.33
投资活动现金流出小计	57,523,877.20	21,892,719.20
投资活动产生的现金流量净额	-40,290,700.00	-10,450,008.91
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
筹资活动现金流入小计		14,700,000.00
偿还债务支付的现金	39,800,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,483,671.89	13,477,416.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	61,283,671.89	13,477,416.66
筹资活动产生的现金流量净额	-61,283,671.89	1,222,583.34
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	-105,287,173.92	-115,108,590.35
加：期初现金及现金等价物余额	190,337,005.75	251,855,507.22
六、期末现金及现金等价物余额	85,049,831.83	136,746,916.87

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

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	176,100,000.00	1,012,884,815.56			46,223,033.79		503,984,548.37	-493,482.04	104,144,468.66	1,842,843,384.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	176,100,000.00	1,012,884,815.56			46,223,033.79		503,984,548.37	-493,482.04	104,144,468.66	1,842,843,384.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	176,100,000.00	-176,100,000.00					37,179,664.56	16,270.60	5,203,762.42	42,399,697.58
(一) 净利润							54,789,664.56		12,048,585.22	66,838,249.78
(二) 其他综合收益								16,270.60		16,270.60
上述(一)和(二)小计							54,789,664.56	16,270.60	12,048,585.22	66,854,520.38

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配								-17,610,000.00	-6,844,822.80	-24,454,822.80
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								-17,610,000.00	-6,844,822.80	-24,454,822.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	176,100,000.00	-176,100,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,100,000.00	-176,100,000.00								
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	352,200,000.00	836,784,815.56			46,223,033.79		541,164,212.93	-477,211.44	109,348,231.08	1,885,243,081.92

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	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：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										
二、本年年初余额	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										
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							-8,450,000.00		-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								
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
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	---------------	------------------

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

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	176,100,000.00	997,517,394.28			46,223,033.79		412,136,915.46	1,631,977,343.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	176,100,000.00	997,517,394.28			46,223,033.79		412,136,915.46	1,631,977,343.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,100,000.00	-176,100,000.00					14,275,270.38	14,275,270.38
（一）净利润							31,885,270.38	31,885,270.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,885,270.38	31,885,270.38
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-17,610,000.00	-17,610,000.00
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							-17,610,000.00	-17,610,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	176,100,000.00	-176,100,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,100,000.00	-176,100,000.00						
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	352,200,000.00	821,417,394.28			46,223,033.79		426,412,185.84	1,646,252,613.91

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	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								
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							-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						
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	416,773,343.67			35,346,442.74		402,259,547.91	1,006,479,334.32

法定代表人：王彦伶

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：徐桂兰

### 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110000003318164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1,950.00万股,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84,500,000股为基数,按每10股由资本公积转增8股,共计转增67,600,000股,并于2012年度实施。转增后,注册资本变更为人民币152,100,000.00元。

根据本公司2011年第三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[2012]719号

文《关于核准北京七星华创电子股份有限公司非公开发行股票的批复》），本公司2012年度向定向股东发行2,400万股人民币普通股股票（A股），每股面值1元。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本176,100,000股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增176,100,000股，并于2013年度实施。转增后，注册资本变更为人民币352,200,000.00元。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数35,220.00万股，详见附注七、47。发行后本公司注册资本增至35,220.00万元人民币，本公司股票面值为每股人民币1元。

经营范围：许可经营项目：组装生产集成电路设备、光伏设备、TFT设备、真空设备、锂离子电池设备、流量计、电子元器件；一般经营项目：销售集成电路设备、光伏设备、TFT设备、真空设备、锂离子电池设备、流量计、电子元器件；技术咨询；技术开发；技术转让；经济贸易咨询；投资及投资管理；货物进出口；技术及出口；代理进出口。

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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本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12月31日的财务状况及2012年度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。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

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从

被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

#### (1) 外币交易的折算方法

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。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （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)减值测试方法、减值准备计提方法

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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—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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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%

#### (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

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

### (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) 确认提供劳务收入的依据

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/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例】确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并



将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本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。

#### **(4) 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。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 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

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

## (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

## 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 6% 或 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。（本集团从事研发和技术服务业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司从事研发和技术服务业务的收入，自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。）	6% 或 17%
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GF201211001195。

控股子公司七星磁电已经取得高新技术企业证书，编号为GF201211001055。

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。该公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201111000882。

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

### 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	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
北京七一八友晟电子有限公司	控股子公司	北京	工业	13,460,000.00	电子元器件	10,048,936.14		74.15%	74.15%	是		29,096,304.01	
北京晨晶电子有限公司	控股子公司	北京	工业	16,999,984.06	压电石英晶体元件、器件、晶片	13,838,362.28		81.59%	81.59%	是		11,970,187.77	
北京七星华创微波电子技术有限公司	控股子公司	北京	工业	804,500.00	电子元器件	450,520.00		56%	56%	是		6,024,843.93	
北京七星华创弗朗特电子有限公司	控股子公司	北京	工业	8,650,000.00	电子逆变器	8,000,000.00		92.49%	92.49%	是		-906,351.58	
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	控股子公司	北京	工业	9,876,361.52	质量流量控制器、质量流量计	5,087,820.00		51.52%	51.52%	是		11,622,472.02	
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	控股子公司	北京	工业	2,000,000.00	平面显示器制造设备	1,020,000.00		51%	51%	是		-1,749,261.30	
北京七星华创磁电科技有限公司	控股子公司	北京	工业	6,250,000.00	真空材料、设备	5,000,000.00		80%	80%	是		3,873,841.32	
北京七星华创	全资子公司	北京	工业	20,000,000.00	设备产品研	20,000,000.00		100%	100%	是			

集成电路装备有限公司					发、生产和销售								
美国子公司	全资子公司	美国加利福尼亚州	工业	150 万美元	集成电路设备等			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) 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	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
北京七一八友益电子有限责任公司	控股子公司	北京	工业	12,960,000.00	电子元器件	11,608,955.71		58.19%	58.19%	是	49,416,194.91		
北京飞行博达电子有限公司	全资子公司	北京	工业	708,240,000.00	电子设备和器件	708,240,000.00		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) 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	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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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

不适用

## 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

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其他说明

不适用

## 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

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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	
	2013年6月30日	2013年1月1日
七星电子（美国）	1美元 = 6.1797人民币	1美元 = 6.2855人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2013年1-6月	2012年1-6月
七星电子（美国）	1美元 = 6.2326人民币	1美元 = 6.3065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：	--	--	358,913.72	--	--	799,235.48
人民币	--	--	358,913.72	--	--	799,235.48
银行存款：	--	--	375,784,708.03	--	--	587,803,504.54
人民币	--	--	373,351,730.14	--	--	583,926,306.37
-美元	393,694.14	6.18	2,432,920.33	616,838.19	6.2855	3,877,136.45
-欧元	6.92	8.32	57.56	7.41	8.3176	61.65
-日元				0.96	0.0730	0.07
合计	--	--	376,143,621.75	--	--	588,602,740.02

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

无

### 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

## (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) 套期工具及对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	40,121,685.44	59,794,650.81
商业承兑汇票	8,936,307.95	16,266,893.07
合计	49,057,993.39	76,061,543.88

## (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
------	------	-----	----	----

## (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
江阴鑫辉太阳能有限公司	2013年01月31日	2013年07月29日	2,000,000.00	
浙江昱辉阳光能源有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	1,000,000.00	
江阴海润太阳能电力有	2013年01月08日	2013年07月08日	1,000,000.00	

限公司				
江阴海润太阳能电力有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	1,000,000.00	
海润光伏科技股份有限公司	2013年01月14日	2013年07月14日	500,000.00	
合计	--	--	5,500,000.00	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收款项余额账龄	723,018,156.19	100%	67,154,563.95	9.29%	582,889,935.85	100%	53,854,062.21	9.24%
组合小计	723,018,156.19	100%	67,154,563.95	9.29%	582,889,935.85	100%	53,854,062.21	9.24%
合计	723,018,156.19	--	67,154,563.95	--	582,889,935.85	--	53,854,062.21	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

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	475,551,718.86	65.77%	23,879,897.30	374,890,595.34	64.31%	18,741,238.69
1 年以内小计	475,551,718.86	65.77%	23,879,897.30	374,890,595.34	64.31%	18,741,238.69
1 至 2 年	152,270,709.03	21.06%	15,227,070.92	143,836,201.72	24.68%	14,379,222.33
2 至 3 年	67,292,940.01	9.31%	13,458,588.00	42,411,637.91	7.28%	8,482,327.58
3 至 4 年	13,008,334.65	1.8%	3,902,500.40	8,899,732.60	1.53%	2,669,919.79
4 至 5 年	6,011,351.85	0.83%	1,803,405.55	4,672,020.65	0.8%	1,401,606.19
5 年以上	8,883,101.79	1.23%	8,883,101.79	8,179,747.63	1.4%	8,179,747.63
合计	723,018,156.19	--	67,154,563.95	582,889,935.85	--	53,854,062.21

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

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

## (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（%）
银川隆基硅材料有限公司	非关联方	38,183,980.00	1 年以内，1-2 年及 2-3 年	5.28%
中国建筑设计咨询公司	非关联方	34,974,010.00	1 年以内	4.84%
晶澳（扬州）太阳能科技有限公司	非关联方	34,489,222.00	1 年以内，1-2 年及 2-3 年	4.77%

商安普国际光电科技 (北京)有限公司	非关联方	27,721,544.30	1年以内	3.83%
北京易光达科技发展有 限责任公司	非关联方	23,833,200.00	1年以内	3.3%
合计	--	159,201,956.30	--	22.02%

## (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(%)
京东方科技集团股份有限公 司	受同一实际控制人控制	1,611,669.59	0.22%
合计	--	1,611,669.59	0.22%

## (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

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他应收款项余额账龄	19,215,412.76	100%	1,852,271.10	9.64%	15,555,223.76	100%	1,823,784.45	11.72%
组合小计	19,215,412.76	100%	1,852,271.10	9.64%	15,555,223.76	100%	1,823,784.45	11.72%



合计	19,215,412.76	--	1,852,271.10	--	15,555,223.76	--	1,823,784.45	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

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	14,418,120.45	75.03%	641,490.31	7,446,150.65	47.87%	367,662.67
1 年以内小计	14,418,120.45	75.03%	641,490.31	7,446,150.65	47.87%	367,662.67
1 至 2 年	684,688.96	3.56%	71,468.90	4,539,342.07	29.18%	453,934.20
2 至 3 年	2,266,471.47	11.8%	453,294.30	1,973,850.41	12.69%	394,770.08
3 至 4 年	856,806.11	4.46%	257,041.84	1,242,699.58	7.99%	372,809.88
4 至 5 年	800,500.02	4.17%	240,150.00	169,390.59	1.09%	50,817.17
5 年以上	188,825.75	0.98%	188,825.75	183,790.46	1.18%	183,790.46
合计	19,215,412.76	--	1,852,271.10	15,555,223.76	--	1,823,784.45

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

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

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

### (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(%)
------	----	----------	----------------

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	7,699,520.13	1 年以内	40.07%
中华人民共和国天竺海关	非关联方	4,304,319.08	1 年以内、2-3 年	22.4%
北京马坊工业园区管理委员会	非关联方	1,136,065.00	1-2 年	5.91%
中国新兴建设开发总公司代垫款	非关联方	842,033.78	1-2 年	4.38%
北京市朝阳区国家税务局	非关联方	594,157.85	1 年以内	3.09%
合计	--	14,576,095.84	--	75.85%

## (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(%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	15,594,810.05	28.22%	30,576,852.80	64.72%
1至2年	23,863,058.64	43.18%	10,522,435.10	22.28%
2至3年	10,896,091.52	19.72%	5,009,724.78	10.61%
3年以上	4,908,357.61	8.88%	1,127,461.59	2.39%
合计	55,262,317.82	--	47,236,474.27	--

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
BEIJING CONSOLIDATED TALENTS TECHNOLOGY	非关联方	6,779,482.87		材料采购预付款

CO.,LTD				
上海旭友贸易有限公司	非关联方	3,968,900.00		合同未执行完
HAN-MECH	非关联方	2,977,591.65		合同未执行完
大连美德乐工业组装技术有限公司	非关联方	2,176,617.80		合同未执行完
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	非关联方	2,050,696.40		预付上线工艺测试费
合计	--	17,953,288.72	--	--

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

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

### (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	104,612,364.34	110,446.46	104,501,917.88	111,034,511.99	110,446.46	110,924,065.53
在产品	303,667,589.31	571,058.29	303,096,531.02	267,509,460.21	571,058.29	266,938,401.92
库存商品	83,885,506.57	1,493,487.70	82,392,018.87	64,721,425.63	1,493,487.70	63,227,937.93
合计	492,165,460.22	2,174,992.45	489,990,467.77	443,265,397.83	2,174,992.45	441,090,405.38

### (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	110,446.46				110,446.46

在产品	571,058.29				571,058.29
库存商品	1,493,487.70				1,493,487.70
合计	2,174,992.45				2,174,992.45

### (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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	39,918.20	39,704.30
合计	39,918.20	39,704.30

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
----	--------	--------

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

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
----	--------	--------

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 (%)
----	----	-------------------

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
----	-----	-----

**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	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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
--	--	--	--	--	--	--	--	------------	--	--	--

## (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

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	752,889,948.95	24,378,766.88	7,569,029.57	769,699,686.26
其中：房屋及建筑物	356,889,284.97	2,098,509.14		358,987,794.11
机器设备	296,090,726.75	17,117,114.02	2,808,154.87	310,399,685.90
运输工具	12,710,199.60	250,100.00	117,562.52	12,842,737.08

电子设备	87,199,737.63		4,913,043.72	4,643,312.18	87,469,469.17
--	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:	207,332,960.96		21,707,788.97	3,133,748.80	225,907,001.13
其中: 房屋及建筑物	34,540,341.84		4,333,684.78		38,874,026.62
机器设备	115,589,678.90		12,246,253.98	1,256,050.09	126,579,882.79
运输工具	6,073,152.30		854,896.70	114,035.64	6,814,013.36
电子设备	51,129,787.92		4,272,953.51	1,763,663.07	53,639,078.36
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	545,556,987.99		--		543,792,685.13
其中: 房屋及建筑物	322,348,943.13		--		320,113,767.49
机器设备	180,501,047.85		--		183,819,803.11
运输工具	6,637,047.30		--		6,028,723.72
电子设备	36,069,949.71		--		33,830,390.81
四、减值准备合计	1,158,098.26		--		1,158,098.26
机器设备	385,973.50		--		376,927.32
运输工具	47,999.76		--		47,999.76
电子设备	724,125.00		--		733,171.18
五、固定资产账面价值合计	544,398,889.73		--		542,634,586.87
其中: 房屋及建筑物	322,348,943.13		--		320,113,767.49
机器设备	180,115,074.35		--		183,442,875.79
运输工具	6,589,047.54		--		5,980,723.96
电子设备	35,345,824.71		--		33,097,219.63

本期折旧额 21,707,788.97 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 10,736,584.02 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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元



种类	期末账面价值
房屋及建筑物	9,677,847.78
机器设备	457,392.90

## (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	2013.12
空港房产	正在办理中	2013.12

固定资产说明

无

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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	1,394,389.00		1,394,389.00	437,492.00		437,492.00
设备改造	1,203,856.58		1,203,856.58	755,651.96		755,651.96
精密机加项目	106,898.34		106,898.34	100,219.97		100,219.97
厂房土建改造	4,809,050.53		4,809,050.53	8,274,626.85		8,274,626.85
光伏产业基地项目	236,050,283.98		236,050,283.98	169,353,698.57		169,353,698.57
飞行博达生产基地建设项目	10,037,657.65		10,037,657.65	9,670,118.38		9,670,118.38
太阳能设备项目	12,939,710.19		12,939,710.19	12,819,196.32		12,819,196.32
合计	266,576,846.27		266,576,846.27	201,446,004.05		201,446,004.05

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)			金额			
厂房土 建改造	95,830,0 00.00	8,274,62 6.85	4,526,25 2.19	7,991,82 8.51		65.41%	95.00%				自筹资 金	4,809,05 0.53
光伏产 业基地 项目	900,598, 975.00	169,353, 698.57	70,958,9 78.58	4,262,39 3.17		26.68%	35.00%				募股资 金	236,050, 283.98
飞行博 达生产 基地建 设项目		9,670,11 8.38	367,539. 27								自筹资 金	10,037,6 57.65
合计	996,428, 975.00	187,298, 443.80	75,852,7 70.04	12,254,2 21.68		--	--			--	--	250,896, 992.16

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

### (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	主体厂房完工，半自动化生产线及厂房已投入使用。	

### (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

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
----	--------	--------	---------

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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

**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
----	--------	------	------	--------

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	562,488,426.39	2,939,005.68		565,427,432.07
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
195 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	15,261,304.13	2,939,005.68		18,200,309.81
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	43,296,708.70	7,684,600.59		50,981,309.29
北京天竺出口加工区土地使用权	2,565,625.44	274,888.44		2,840,513.88
北京平谷土地使用权	25,147,156.48	5,065,287.06		30,212,443.54
195 项专利	1,030,931.35	85,407.06		1,116,338.41
专有技术	584,583.13	57,499.98		642,083.11
法方非专利技术	579,129.99	34,747.80		613,877.79
电气设计软件 Altium Designer 6.0	114,750.00			114,750.00
CAXA 图文档软件 V2006	6,298,528.07	1,310,157.27		7,608,685.34
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	184,497.80	9,984.96		194,482.76
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	1,005,975.78	20,123.64		1,026,099.42
流量计技术	5,785,530.66	826,504.38		6,612,035.04
三、无形资产账面净值合计	519,191,717.69	-4,745,594.91		514,446,122.78

北京天竺出口加工区土地使用权	24,923,220.56	-274,888.44		24,648,332.12
北京平谷土地使用权	481,381,549.92	-5,065,287.06		476,316,262.86
195 项专利	681,047.02	-85,407.06		595,639.96
专有技术	565,416.87	-57,499.98		507,916.89
法方非专利技术	115,825.54	-34,747.80		81,077.74
电气设计软件 Altium Designer 6.0				
CAXA 图文档软件 V2006	8,962,776.06	1,628,848.41		10,591,624.47
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	39,202.20	-9,984.96		29,217.24
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	43,166.43	-20,123.64		23,042.79
流量计技术	2,479,513.09	-826,504.38		1,653,008.71
北京天竺出口加工区土地使用权				
北京平谷土地使用权				
195 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	519,191,717.69	-4,745,594.91		514,446,122.78
北京天竺出口加工区土地使用权	24,923,220.56	-274,888.44		24,648,332.12
北京平谷土地使用权	481,381,549.92	-5,065,287.06		476,316,262.86
195 项专利	681,047.02	-85,407.06		595,639.96
专有技术	565,416.87	-57,499.98		507,916.89
法方非专利技术	115,825.54	-34,747.80		81,077.74
电气设计软件 Altium				

Designer 6.0				
CAXA 图文档软件 V2006	8,962,776.06	1,628,848.41		10,591,624.47
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	39,202.20	-9,984.96		29,217.24
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	43,166.43	-20,123.64		23,042.79
流量计技术	2,479,513.09	-826,504.38		1,653,008.71

本期摊销额 7,684,600.59 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)	365,017,249.94	124,660,804.35			489,678,054.29
300mm 金属密封数字气体质量流量控制器研发	86,868,685.91	2,397,260.65			89,265,946.56
光伏逆变器项目	3,401,225.44	2,096,598.07			5,497,823.51
锂离子电池项目	5,598,146.39	4,514,126.39			10,112,272.78
PECVD 等新品研发		7,927,210.90	7,927,210.90		
电子元件新品研发		12,485,268.20	12,485,268.20		
合计	460,885,307.68	154,081,268.56	20,412,479.10		594,554,097.14

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 86.75%。

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 0.32%。

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

## 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
-----------------	------	------	------	------	--------

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂房改造	2,391,813.65	1,615,665.00	478,482.31		3,528,996.34	
合计	2,391,813.65	1,615,665.00	478,482.31		3,528,996.34	--

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

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	11,117,146.82	9,623,450.89
可抵扣亏损	5,548,204.02	7,689,021.05
固定资产折旧差异	513,341.33	400,492.92
内部销售尚未实现的净利润	175,376.07	231,619.03
小计	17,354,068.24	17,944,583.89
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
可抵扣差异项目		

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	17,354,068.24		17,944,583.89	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	55,677,846.66	13,328,988.39			69,006,835.05
二、存货跌价准备	2,174,992.45				2,174,992.45
七、固定资产减值准备	1,158,098.26				1,158,098.26
合计	59,010,937.37	13,328,988.39			72,339,925.76

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
预付基建款	29,176,775.50	6,640,000.00
预付设备款	63,936,699.24	129,960,871.84
预付软件款	1,261,100.00	1,585,680.00
合计	94,374,574.74	138,186,551.84

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
信用借款	52,110,000.00	91,910,000.00
合计	52,110,000.00	91,910,000.00

短期借款分类的说明

无

### (2) 已逾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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

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
----	--------	--------

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
银行承兑汇票	27,518,250.34	20,384,507.02
合计	27,518,250.34	20,384,507.02

下一会计期间将到期的金额 27,518,250.34 元。

应付票据的说明

无

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	242,403,229.59	208,849,328.53
1 至 2 年	78,866,555.53	55,940,226.56
2 至 3 年	5,505,801.06	8,631,360.22
3 年以上	14,566,225.87	10,794,597.25
合计	341,341,812.05	284,215,512.56

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国新兴建设总公司	8,000,000.00	长期合作，分批陆续还款	未归还
北京凯德石英有限公司	4,007,436.31	长期合作，分批陆续还款	未归还
MYKRON MICROELECTRONICS CO.,	3,911,671.96	长期合作，分批陆续还款	未归还
ADVANCED ENERGY INDUSTRIES.INC	2,759,067.09	长期合作，分批陆续还款	未归还
杭州慧翔电液技术开发有限公司	1,658,170.00	长期合作，分批陆续还款	未归还
北京金万讯电子技术有限公司	1,172,637.10	长期合作，分批陆续还款	未归还
HONEYWELL LIMITED	1,009,011.66	长期合作，分批陆续还款	2013 年 7 月归还老款 245,640.00
合 计	63,808,873.44		

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	78,274,469.82	77,223,448.96
1 至 2 年	31,758,343.84	38,542,289.32
2 至 3 年	17,950,176.45	4,203,506.90
3 年以上	4,600,988.53	1,875,065.63
合计	132,583,978.64	121,844,310.81

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
晶美（扬州）太阳能科技有限公司	23,816,000.00	未完工
江苏聚力新能源有限公司	9,630,000.00	合同未执行完
中国核电工程有限公司郑州分公司	8,160,000.00	合同未执行完
吉林省金石永磁材料科技有限公司	3,465,000.00	合同未执行完
江苏新久力太阳能科技有限公司	2,020,000.00	未完工
合 计	47,091,000.00	

## 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	19,690,103.26	96,523,559.89	109,957,657.10	6,256,006.05
二、职工福利费		6,830,908.74	6,830,908.74	
三、社会保险费	13,586,648.78	32,285,903.19	28,390,127.53	17,482,424.44
其中：1.基本医疗保险费	1,127,667.46	11,212,591.08	8,182,377.68	4,157,880.86
2.补充医疗保险费	9,598,661.34	1,040,364.02	572,197.72	10,066,827.64
3.基本养老保险费	2,519,809.42	18,091,699.92	17,759,821.59	2,851,687.75
4.年金缴费（补充养老保险）				
5.失业保险费	129,600.06	787,247.26	770,643.44	146,203.88
6.工伤保险费	135,429.93	546,841.35	539,466.14	142,805.14

7.生育保险费	75,480.57	607,159.56	565,620.96	117,019.17
四、住房公积金	168,167.27	11,123,294.00	10,884,408.00	407,053.27
六、其他	5,222,988.04	5,113,160.64	4,584,283.56	5,751,865.12
合计	38,667,907.35	151,876,826.46	160,647,384.93	29,897,348.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,750,953.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	-4,827,413.36	4,419,177.67
营业税	80,384.99	90,815.22
企业所得税	11,379,541.98	7,998,691.94
个人所得税	266,346.69	720,550.28
城市维护建设税	511,246.02	518,960.69
印花税	5,949.88	53,455.81
教育费附加	420,097.02	424,246.40
合计	7,836,153.22	14,225,898.01

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
----	-----	-----

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
北京普利森特电子有限公司	440,000.00	440,000.00	资金紧张
北京七星华电科技集团有限责任公司	2,395,779.32	2,395,779.32	资金紧张

自然人		1,830,047.94	
合计	2,835,779.32	4,665,827.26	--

应付股利的说明

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,294,231.64	26,336,340.16
1 至 2 年	1,162,846.96	4,167,712.46
2 至 3 年	3,086,808.30	1,378,561.04
3 年以上	8,425,860.63	7,510,221.41
合计	33,969,747.53	39,392,835.07

#### (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

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	1,421,074.13	12,016,864.34
合计	1,421,074.13	12,016,864.34

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
北京七星华电科技集团有限责任公司	1,421,074.13	房租、物业和动力费等
合计	1,421,074.13	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

无

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

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
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
保证借款	115,000,000.00	115,000,000.00
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	2013 年 11 月 13 日	人民币元	4.3%		70,000,000.0 0		70,000,000.0 0
北京银行	2009 年 11 月 13 日	2013 年 11 月 13 日	人民币元	4.3%		45,000,000.0 0		45,000,000.0 0
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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 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
----	--------	--------

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

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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 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	北京马坊工业基础实施开发建设有限公司
合计	444,084,370.00			444,084,370.00	--

专项应付款说明

专项应付款为北京马坊工业园区管理委员会根据京马园函【2010】39号“关于拨付北京飞行博达电子有限公司扶持资金的决定”拨付的扶持资金。

#### 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	604,769,823.31	563,008,496.91



合计	604,769,823.31	563,008,496.91
----	----------------	----------------

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

其中，递延收益明细如下：

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
国防科工委项目	15,919,147.75	16,557,821.35
市委办局项目	562,231,000.00	518,631,000.00
与收益相关的政府补助		
工业和信息化部项目	14,352,737.84	13,552,737.84
市委办局项目	12,266,937.72	14,266,937.72
合 计	604,769,823.31	563,008,496.91

#### 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	176,100,000.00			176,100,000.00		176,100,000.00	352,200,000.00

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

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本176,100,000股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增176,100,000股，并于2013年度实施。转增后，注册资本变更为人民币352,200,000.00元。

本次增加股本已经中准会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（中准验字[2013]1034号）验证确认。

#### 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）	1,001,583,378.94		176,100,000.00	825,483,378.94
其他资本公积	10,359,177.62			10,359,177.62
其他综合收益	942,259.00			942,259.00
合计	1,012,884,815.56		176,100,000.00	836,784,815.56

#### 资本公积说明

根据本公司 2012 年度股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日股本 176,100,000 股为基数，按每 10 股由资本公积转增 10 股，共计转增 176,100,000 股，并于 2013 年度实施，减少资本公积 17,610.00 万元。

## 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	46,223,033.79			46,223,033.79
合计	46,223,033.79			46,223,033.79

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

根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

## 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	503,984,548.37	--
调整后年初未分配利润	503,984,548.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,789,664.56	--
应付普通股股利	17,610,000.00	10%
期末未分配利润	541,164,212.93	--

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

无

## 54、营业收入、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	379,392,156.64	557,337,794.64
其他业务收入	41,727,897.84	5,629,171.63
营业成本	245,309,371.18	361,601,562.83

### (2) 主营业务（分行业）

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
电子装备行业	207,182,497.90	131,495,890.77	373,243,961.44	256,667,405.34
电子元器件行业	172,209,658.74	74,405,177.73	184,093,833.20	101,113,114.64
合计	379,392,156.64	205,901,068.50	557,337,794.64	357,780,519.98

### (3) 主营业务（分产品）

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
集成电路装备	207,182,497.90	131,495,890.77	373,243,961.44	256,667,405.34
混合集成电路	29,145,869.54	17,580,159.39	48,823,208.31	36,575,110.68
电子元件	143,063,789.20	56,825,018.34	135,270,624.89	64,538,003.96
合计	379,392,156.64	205,901,068.50	557,337,794.64	357,780,519.98

### (4) 主营业务（分地区）

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	208,824,489.09	112,463,410.65	215,952,668.70	129,114,223.67

中部及东南部	111,604,334.28	63,146,959.19	222,073,676.38	153,570,321.06
西北及西南	50,399,278.33	24,164,447.97	105,529,433.97	63,054,461.63
其他地区	8,564,054.94	6,126,250.69	13,782,015.59	12,041,513.62
合计	379,392,156.64	205,901,068.50	557,337,794.64	357,780,519.98

#### (5) 公司来自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(%)
客户 1	40,333,333.50	10.63%
客户 2	32,240,636.25	8.5%
客户 3	12,465,897.39	3.29%
客户 4	10,942,905.98	2.88%
客户 5	7,991,235.55	2.11%
合计	103,974,008.67	27.41%

营业收入的说明

无

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	206,266.81	1,815,885.52	
城市维护建设税	1,093,693.28	1,746,824.11	
教育费附加	468,985.27	748,918.80	
地方教育费附加	316,346.86	499,279.19	
合计	2,085,292.22	4,810,907.62	--

营业税金及附加的说明

无

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,841,813.92	6,359,882.66
社保及公积金	2,497,346.32	2,111,217.36
业务费	2,528,903.87	1,605,384.10
差旅费	1,833,461.82	1,272,825.60
展览费	912,783.66	2,160,977.63
运输费	1,320,595.43	868,456.22
销售服务费用	1,671,618.68	833,007.93
委托代销费用	41,881.59	547,319.90
办公费	1,085,628.93	613,527.39
包装费	492,057.19	691,717.71
其他	3,406,604.10	1,588,372.60
合计	22,632,695.51	18,652,689.10

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,779,872.79	26,067,433.55
研究与开发费	20,412,479.10	13,769,235.27
无形资产摊销	6,723,596.09	9,252,466.97
折旧费	5,977,976.06	4,847,295.98
办公费	2,773,297.73	3,414,740.95
业务招待费	2,145,767.95	2,402,316.54
养老统筹保险	2,482,233.77	2,017,454.28
医疗保险	2,030,529.91	1,742,539.93
福利费	2,529,071.17	1,419,251.17
房产税	1,403,008.67	2,910,945.73
其他	1,286,423.22	-11,180,381.50
合计	70,544,256.46	56,663,298.87

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,109,318.96	5,526,277.65
减：利息收入	-3,172,641.06	-2,272,813.42
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-463,957.96	-96,523.36
减：汇兑损益资本化金额		
其他	98,420.44	75,158.04
减：利息收入		
合计	571,140.38	3,232,098.91

**60、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
公允价值变动收益的说明		
无		

公允价值变动收益的说明

无

**61、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
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

**(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
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			

**(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
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			

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

**62、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	13,328,988.39	18,525,493.98
二、存货跌价损失		-1,288,427.22
合计	13,328,988.39	17,237,066.76

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	507.12	9,737.74	507.12
其中：固定资产处置利得	507.12	9,737.74	507.12
债务重组利得	2,471,840.00		2,471,840.00
政府补助	11,646,673.60	638,673.60	11,646,673.60
其他	279,658.41	284,366.73	279,658.41
合计	14,398,679.13	932,778.07	14,398,679.13

**(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	11,646,673.60	638,673.60	
合计	11,646,673.60	638,673.60	--

营业外收入说明

无

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,006.88	-2,210.16	4,006.88
其中：固定资产处置损失	4,006.88	-2,210.16	4,006.88

债务重组损失	188,682.00		188,682.00
其他	4,979.35	529.00	4,979.35
合计	197,668.23	-1,681.16	197,668.23

营业外支出说明

无

## 65、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	13,801,138.34	16,828,991.04
递延所得税调整	209,933.12	-2,188,181.06
合计	14,011,071.46	14,640,809.98

## 66、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	0.16	0.16	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12	0.25	0.25

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，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	54,789,664.56	75,398,662.16
其中：归属于持续经营的净利润	54,789,664.56	75,398,662.16
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	42,731,034.51	74,623,034.85
其中：归属于持续经营的净利润	42,731,034.51	74,623,034.85
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	176,100,000.00	84,500,000.00
加：本年发行的普通股加权数	176,100,000.00	219,700,000.00
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	352,200,000.00	304,200,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	16,270.60	-22,610.81
小计	16,270.60	-22,610.81
合计	16,270.60	-22,610.81

其他综合收益说明

无

## 68、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	47,600,000.00
保证金、押金	801,072.97
备用金	821,093.42
收到的出口退税	999,371.85
利息收入	3,125,205.82
其他	15,983,296.66
合计	69,330,040.72

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	1,799,321.35

房租物业动力费	8,382,542.77
运输、仓储、包装费	1,466,418.07
差旅费、会议费	6,136,161.69
办公、咨询、宣传费	5,141,134.84
业务招待费	2,145,767.95
研究开发费	16,471,428.23
其他	7,733,152.52
合计	49,275,927.42

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 69、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	66,838,249.78	87,062,991.43
加：资产减值准备	13,328,988.39	17,237,066.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,608,171.16	15,874,178.26
无形资产摊销	7,674,073.27	10,010,185.19
长期待摊费用摊销	448,482.31	248,161.82
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）	-507.12	-11,836.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,006.88	1,238.27
财务费用（收益以“-”号填列）	597,170.48	4,111,321.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	590,515.65	-2,325,433.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-161,587,093.12	25,248,741.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	153,624,947.75	-77,735,919.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,968,061.58	-170,262,594.57
经营活动产生的现金流量净额	-75,841,056.15	-90,541,899.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	376,143,621.75	241,516,857.13
减：现金的期初余额	588,602,740.02	437,529,705.13
现金及现金等价物净增加额	-212,459,118.27	-196,012,848.00

## (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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (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	376,143,621.75	588,602,740.02
其中：库存现金	358,913.72	799,235.48
可随时用于支付的银行存款	375,784,708.03	587,803,504.54
三、期末现金及现金等价物余额	376,143,621.75	588,602,740.02

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、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

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	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	902,649,642.45	51.11%	51.11%	北京电控	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

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	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	有限公司	北京	关银贵	工业	13,460,000.00	74.15%	74.15%	80171955-X
北京晨晶电子有限公司	控股子公司	有限公司	北京	张建辉	工业	16,999,984.06	81.59%	81.59%	72261194-6
北京七星华创微波电子技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王全弟	工业	804,500.00	56%	56%	76012512-1
北京七星华创弗朗特电子有限公司	控股子公司	有限公司	北京	顾为群	工业	8,650,000.00	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	有限公司	北京	王荫桐	工业	9,876,361.52	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	有限公司	北京	杨硕	工业	2,000,000.00	51%	51%	78395408-8
北京七星华创磁电科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王彦伶	工业	6,250,000.00	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	有限公司	北京	王彦伶	工业	20,000,000.00	100%	100%	66843697-1
Sevenstar	控股子公司	有限公司	美国加利福尼亚州	王彦伶	工业	150 万美元	100%	100%	无

Electronics, Inc.			尼亚州						
北京七一八友益电子有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	张应藩	工业	12,960,000.00	58.19%	58.19%	80171954-1
北京飞行博达电子有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王彦伶	工业	708,240,000.00	100%	100%	79672264-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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 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
北京电子城物业管理有限公司	受同一实际控制人控制	63300037-7
京东方科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	10110166-0
北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	受同一实际控制人控制	80178675-2

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(%)
北京电子城物业管理有限公司	综合服务	市场定价	681,783.04	4.77%	603,516.67	6.59%
北京七星华创科技集团有限责任公司	综合服务	市场定价	7,952,742.41	55.66%	8,402,905.75	91.76%

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(%)
北京七星华创科技集团有限责任公司	材料/设备	市场定价	1,395,673.96	0.37%	1,390,575.27	0.25%
北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	产品/配件	市场定价	519,145.30	0.14%	0.00	0%
京东方科技集团股份有限公司	产品/配件	市场定价	1,705,888.78	0.45%	1,738,709.39	0.31%

## (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

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	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

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
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	2,233,306.74
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	1,196,741.26
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	1,338,339.80
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	1,085,065.32
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	97,455.09
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七星华创磁电科技有限公司	房屋租赁	2012年02月01日	2014年01月31日	市场公允价格	484,894.02

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	关联交易定价原则	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(%)

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	京东方科技集团股份有限公司	1,611,669.59	80,583.48	1,533,919.11	76,695.96

上市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	北京七星华创科技集团有限责任公司	2,395,779.32	2,395,779.32
其他应付	北京七星华创科技集团有限责任公司	1,421,074.13	12,016,864.34
其他应付	北京电子城物业管理有限公司	113,864.55	116,891.85

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

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

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

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	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

**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

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十四、其他重要事项

#### 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收账款余额账龄	376,127,015.85	100%	44,803,122.40	11.91%	304,524,757.98	100%	36,407,822.64	11.96%
组合小计	376,127,015.85	100%	44,803,122.40	11.91%	304,524,757.98	100%	36,407,822.64	11.96%
合计	376,127,015.85	--	44,803,122.40	--	304,524,757.98	--	36,407,822.64	--

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	175,766,941.00	46.73%	8,788,347.05	132,739,459.85	43.59%	6,636,973.00
1 年以内小计	175,766,941.00	46.73%	8,788,347.05	132,739,459.85	43.59%	6,636,973.00
1 至 2 年	117,517,162.01	31.24%	11,751,716.20	115,651,976.41	37.98%	11,565,197.64
2 至 3 年	60,887,997.89	16.19%	12,177,599.57	37,408,700.49	12.28%	7,481,740.09
3 至 4 年	8,455,442.99	2.25%	2,536,632.90	7,579,410.74	2.49%	2,273,823.22
4 至 5 年	5,643,778.97	1.5%	1,693,133.69	3,850,174.00	1.26%	1,155,052.20
5 年以上	7,855,692.99	2.09%	7,855,692.99	7,295,036.49	2.4%	7,295,036.49
合计	376,127,015.85	--	44,803,122.40	304,524,757.98	--	36,407,822.64

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

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

#### (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 (%)
银川隆基硅材料有限公司	非关联方	38,183,980.00	1 年以内, 1-2 年及 2-3 年	10.15%
晶澳(扬州)太阳能科技有限公司	非关联方	34,489,222.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	9.17%
晶澳太阳能有限公司	非关联方	19,034,990.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	5.06%
奥特斯维能源(太仓)有限公司	非关联方	18,799,285.30	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	5%
合肥海润光伏科技有限公司	非关联方	17,100,000.00	1-2 年, 2-3 年	4.55%
合计	--	127,607,477.30	--	33.93%

#### (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 (%)
北京七星华创集成电路装备有限公司	母子公司	8,533,498.88	2.27%
合计	--	8,533,498.88	2.27%

## (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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
余额账龄	22,736,303.07	100%	2,475,446.89	10.89%	20,590,721.22	100%	1,800,003.40	87.42%
组合小计	22,736,303.07	100%	2,475,446.89	10.89%	20,590,721.22	100%	1,800,003.40	87.42%
合计	22,736,303.07	--	2,475,446.89	--	20,590,721.22	--	1,800,003.40	--

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	19,040,383.68	83.74%	903,115.69	16,771,069.40	81.45%	838,553.48
1 年以内小计	19,040,383.68	83.74%	903,115.69	16,771,069.40	81.45%	838,553.48
1 至 2 年	621,180.11	2.73%	62,118.01	1,365,019.22	6.63%	136,501.92

2至3年	1,032,638.68	4.54%	206,527.74	665,701.26	3.23%	133,140.25
3至4年	254,378.76	1.12%	76,313.63	677,967.52	3.29%	203,390.26
4至5年	800,500.02	3.52%	240,150.00	889,351.89	4.32%	266,805.56
5年以上	987,221.82	4.34%	987,221.82	221,611.93	1.08%	221,611.93
合计	22,736,303.07	--	2,475,446.89	20,590,721.22	--	1,800,003.40

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

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

## (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	母子公司	8,317,420.95	1 年以内及 1-2 年	36.58%
备用金	非关联方	5,219,390.57	1 年以内	22.96%
中华人民共和国天竺海关	非关联方	4,304,319.08	1 年以内及 2-3 年	18.93%
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	母子公司	1,001,000.00	1-2 年	4.4%
北京七一八友益电子有限责任公司	母子公司	769,398.35	1 年以内	3.38%
合计	--	19,611,528.95	--	86.25%

## (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(%)
北京晨晶电子有限公司	母子公司	273,056.76	1.2%
北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	母子公司	738,015.98	3.25%
北京七星华创微波电子技术有限公司	母子公司	80,257.88	0.35%
北京七星华创弗朗特电子有限公司	母子公司	8,317,420.95	36.58%
北京七一八友益电子有限责任公司	母子公司	769,398.35	3.38%
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	母子公司	1,001,000.00	4.4%
北京七星华创集成电路装备有限公司	母子公司	30,000.00	0.13%
合计	--	11,209,149.92	49.29%

## (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	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	11,608,955.71	11,608,955.71		11,608,955.71	58.19%	58.19%				2,262,427.20
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	81.59%	81.59%				
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%				

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	698,240,0 00.00	698,240,0 00.00		698,240,0 00.00	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	--	784,791,4 94.13	784,791,4 94.13		784,791,4 94.13	--	--	--			17,233,17 7.20

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	177,359,807.60	323,886,993.50
其他业务收入	46,297,339.32	9,970,367.44
合计	223,657,146.92	333,857,360.94
营业成本	164,626,131.39	231,135,207.61

##### (2) 主营业务（分行业）

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
电子装备行业	154,727,492.40	111,225,271.32	299,235,156.52	210,457,416.74
电子元器件行业	22,632,315.20	13,994,837.39	24,651,836.98	16,840,784.07
合计	177,359,807.60	125,220,108.71	323,886,993.50	227,298,200.81

##### (3) 主营业务（分产品）

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
集成电路装备	154,727,492.40	111,225,271.32	299,235,156.52	210,457,416.74
混合集成电路	22,632,315.20	13,994,837.39	24,651,836.98	16,840,784.07
合计	177,359,807.60	125,220,108.71	323,886,993.50	227,298,200.81

#### (4) 主营业务（分地区）

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	79,088,608.91	55,328,467.29	69,966,139.66	47,109,531.96
中部及东南部	58,287,937.05	39,244,156.55	174,646,322.54	128,401,490.79
西北及西南	18,291,844.19	11,315,212.23	74,130,878.68	48,121,227.51
其他地区	21,691,417.45	19,332,272.64	5,143,652.62	3,665,950.55
合计	177,359,807.60	125,220,108.71	323,886,993.50	227,298,200.81

#### (5) 公司来自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(%)
客户 1	12,465,897.39	7.03%
客户 2	10,942,905.98	6.17%
客户 3	7,039,195.28	3.97%
客户 4	5,000,000.00	2.82%
客户 5	5,000,000.00	2.82%
合计	40,447,998.65	22.81%

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	17,233,177.20	36,627,732.47

合计	17,233,177.20	36,627,732.47
----	---------------	---------------

## (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	14,970,750.00	
北京七一八友益电子有限责任公司	2,262,427.20		
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	17,233,177.20	36,627,732.47	--

## (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
-------	-------	-------	--------------

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	31,885,270.38	88,011,951.88
加：资产减值准备	9,070,743.25	9,590,507.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,055,632.50	10,782,391.35
无形资产摊销	2,031,816.56	1,916,671.98
长期待摊费用摊销	220,120.80	101,449.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-13,983.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	480.00	875.80
财务费用（收益以“-”号填列）	597,170.48	4,111,321.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,233,177.20	-36,627,732.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-920,321.52	-1,131,727.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,418,316.88	38,308,798.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,753,540.14	-193,388,589.09

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	101,751,319.74	-27,543,100.59
经营活动产生的现金流量净额	-3,712,802.03	-105,881,164.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	85,049,831.83	136,746,916.87
减：现金的期初余额	190,337,005.75	251,855,507.22
现金及现金等价物净增加额	-105,287,173.92	-115,108,590.35

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,499.76	
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）	11,646,673.60	
债务重组损益	2,283,158.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,679.06	
减：所得税影响额	2,137,068.66	
少数股东权益影响额（税后）	5,312.19	
合计	12,058,630.05	--

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

适用  不适用

## 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,789,664.56	75,398,662.16	1,775,894,850.84	1,738,698,915.68
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,789,664.56	75,398,662.16	1,775,894,850.84	1,738,698,915.68
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 3、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	3.11%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.12	0.12

## 4、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2013年06月30日为376,143,621.75元，比年初减少36.10%，其主要原因是：研发项目投入较大,应收账款较年初增加。

(2) 应收票据2013年06月30日为49,057,993.39元，比年初减少35.50%，其主要原因是：票据到期承兑所致。

(3) 在建工程2013年06月30日为266,576,846.27元，比年初增加32.33%，其主要原因是：本年光伏产业基地等房屋建设继续支出所致。

(4) 长期待摊费用2013年06月30日为3,528,996.34元，比年初增加47.54%，其主要原因是：母公司厂房改造费用增加所致。

(5) 其他非流动资产2013年06月30日为94,374,574.74元，比年初减少31.70%，其主要原因是：预付的购买设备款核销所致。

(6) 短期借款2013年06月30日为52,110,000.00元，比年初减少43.30%，其主要原因是：部分短期借款到期还款所致。

- (7) 应付票据2013年06月30日为27,518,250.34元, 比年初增加35.00%, 其主要原因是: 部分采购款以期票支付所致。
- (8) 应交税费2013年06月30日为7,836,153.22元, 比年初减少44.92%, 其主要原因是: 期末未交增值税减少所致。
- (9) 应付股利2013年06月30日为2,835,779.32元, 比年初减少39.22%, 其主要原因是: 期末子公司支付给少数股东股利所致。
- (10) 实收资本2013年06月30日为352,200,000.00元, 比年初增加100.00%, 其主要原因是: 资本公积转增股本所致。
- (11) 营业成本2013年上半年发生数为245,309,371.18元, 比去年同期361,601,562.83元减少32.16%, 主要原因是产品订单规模下降导致成本的减少。
- (12) 营业税金及附加2013年上半年发生数为2,085,292.22元, 比去年同期4,810,907.62元减少56.65%, 主要原因是增值税减少导致城建税及教育费附加减少。
- (13) 财务费用2013年上半年发生数为571,140.38元, 比去年同期3,232,098.91元减少82.33%, 主要原因是利息支出减少所致。
- (14) 营业利润2013年上半年发生数为66,648,310.34元, 比去年同期100,769,342.18元减少33.86%, 主要原因是营业收入的减少所致。
- (15) 营业外收入2013年上半年发生数为14,398,679.13元, 比去年同期932,778.07元增加1443.63%, 主要原因是政府补助增加所致。
- (16) 营业外支出2013年上半年发生数为197,668.23元, 比去年同期-1,681.16元增加11857.85%, 主要原因是债务重组损失增加所致。
- (17) 收到的税费返还2013年上半年发生数为51,229.35元, 比去年同期5,168.19元增加891.24%, 主要原因是子公司收到税费返还增加所致。
- (18) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年上半年发生数为240,650,497.94元, 比去年同期163,198,880.98元增加47.46%, 主要原因是: 研发材料采购支出增加以及部分新品量产前期材料采购增加。
- (19) 支付的各项税费2013年上半年发生数为29,449,824.49元, 比去年同期55,947,884.98元减少47.36%, 主要原因是支付增值税减少所致。
- (20) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2013年上半年发生数为3,448,407.56元, 比去年同期35,848.20元增加9519.47%, 主要原因是本期发生处置固定资产所致。
- (21) 投资活动现金流入小计2013年上半年发生数为3,448,407.56元, 比去年同期35,848.20元增加9519.47%, 主要原因是本期发生处置固定资产所致。
- (22) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年上半年发生数为69,864,613.86元, 比去年同期102,521,115.15元减少31.85%, 主要原因是博达生产基地设备购置支出减少所致。
- (23) 取得借款收到的现金2013年上半年发生数为17,210,000.00元, 比去年同期26,910,000.00元减少36.05%, 银行借款减少所致。
- (24) 偿还债务支付的现金2013年上半年发生数为57,010,000.00元, 比去年同期10,010,000.00元增加469.53%, 主要原因是本年偿还短期借款所致。
- (25) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年上半年发生数为30,363,114.86元, 比去年同期19,893,310.04元增加52.63%, 主要原因是: 母体实际对外发放股利增加以及子公司支付少数股东股利增加所致。
- (26) 汇率变动对现金及现金等价物的影响2013年上半年发生数为-38,740.96元, 比去年同期7,628.63元减少607.84%, 主要原因是汇率变动所致。



## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013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表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 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

2013年8月21日