

# 2011年北京国有资本经营管理中心企业债券

## 2013年年度报告

### 重要提示:

本企业确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、本企业概况

企业名称:北京国有资本经营管理中心

住所:北京市西城区槐柏树街2号

法定代表人:林抚生

经营范围:投资及投资管理;资产管理;组织企业资产重组、并购

企业信息披露事务人:辛涛

联系地址:北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心8层  
805

联系电话:010-66290055

传真:010-66290599

邮编:100033

### 二、经审计的2013年年度财务报告

本企业经审计的2013年度财务报告见附件。

### 三、已发行债券兑付兑息情况

本企业及下属子公司已发行债券均已按时兑付兑息。

### 四、银行贷款本息有无逾期

本企业及下属子公司自 2013 年 1 月 1 日至本年度报告出具日未发生银行贷款本息逾期偿付的情况。

### 五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

尽本企业所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

### 六、债券跟踪评级情况说明

大公国际资信评估有限公司于 2013 年 6 月 30 日出具大公报 SD【2013】281 号北京国有资本经营管理中心 2011 年企业债券跟踪评级报告，对本企业 2011 年企业债券信用等级维持 AAA，主体信用等级维持 AAA，评级展望稳定。

### 七、涉及和可能涉及影响已发行债券按期偿付的重大诉讼事项

本企业没有正在进行的或未决的会对本企业的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本企业所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行

政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

#### 八、已发行债券变动情况

本企业所发行的上述债券本期无变动。

#### 九、其他事项

无。

(本页无正文,为《2011年北京国有资本经营管理中心企业债券2013  
年年度报告》之盖章页)

北京国有资本经营管理中心

2014年4月25日



北京国有资本经营管理中心

二〇一三年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-192

## 审计报告

致同审字（2014）第 110ZA1542 号

### 北京国有资本经营管理中心：

我们审计了后附的北京国有资本经营管理中心（以下简称国管中心）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，国管中心财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国管中心 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年四月三十日

## 资产负债表

编制单位: 北京国有资本经营管理中心

金额单位: 元

项 目	附注	2013年12月31日		2012年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	七、1	179,431,742,413.89	766,775,119.87	168,110,527,145.21	1,384,113,884.54
△ 结算备付金					
△ 拆出资金					
交易性金融资产	七、2	432,352,591.27		623,748,740.35	
应收票据	七、3	14,840,901,681.04		16,875,608,939.90	
应收账款	七、4	66,568,516,249.62		42,148,422,051.53	17,000,000.00
预付款项	七、5	26,684,706,319.53	2,452,860.84	20,581,392,728.44	795,042.76
△ 应收保费					
△ 应收分保账款					
△ 应收分保合同准备金					
应收利息	七、6	255,439,551.77	14,862,527.80	143,551,505.07	32,335,310.04
应收股利	七、7	936,009,093.78		678,602,042.86	
其他应收款	七、8	53,705,618,691.41	4,925,557.62	49,632,829,134.72	2,103,514,597.78
△ 买入返售金融资产					
存货	七、9	239,739,774,450.68		200,516,557,006.27	
其中: 原材料		16,913,456,076.73		15,667,619,065.72	
库存商品(产成品)		58,995,675,946.75		47,699,141,748.65	
一年内到期的非流动资产		1,546,515,586.61		121,120,656.54	
其他流动资产	七、10	27,573,304,443.50	16,908,000,000.00	28,101,120,243.80	18,670,000,000.00
流动资产合计		611,714,881,073.10	17,697,016,066.13	527,533,480,194.69	22,207,758,835.12
非流动资产:					
△ 发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	七、11	30,737,945,365.03		28,515,130,904.47	
持有至到期投资	七、12	4,527,416,417.84	4,600,000,000.00	5,403,279,242.22	9,100,000,000.00
长期应收款	七、13	3,296,909,407.45		3,198,017,913.44	
长期股权投资	七、14	95,279,439,979.62	250,166,853,821.34	92,608,418,497.99	238,652,044,282.49
投资性房地产	七、15	39,587,236,357.17		36,222,374,339.08	
固定资产原价	七、16	595,887,026,355.43	8,534,579.05	543,229,306,959.15	7,773,133.39
减: 累计折旧		164,421,254,211.92	4,563,353.02	137,631,990,697.20	3,134,126.47
固定资产净值		431,465,772,143.51	3,971,226.03	405,597,316,261.95	4,639,006.92
减: 固定资产减值准备		3,683,452,295.20		2,030,972,459.45	
固定资产净额		427,782,319,848.31	3,971,226.03	403,566,343,802.50	4,639,006.92
在建工程	七、17	141,652,018,485.41	3,213,770,000.00	92,600,716,605.66	
工程物资	七、18	2,674,060,279.04		1,046,423,586.90	
固定资产清理	七、19	2,057,463,470.84		1,827,329,808.13	
生产性生物资产	七、20	1,076,746,155.62		673,251,174.72	
油气资产					
无形资产	七、21	42,434,004,970.38	499,987.52	33,996,506,034.77	
开发支出	七、22	6,737,260,469.23		5,332,561,691.14	
商誉	七、23	8,168,834,211.93		6,305,953,977.62	
长期待摊费用	七、24	6,569,880,148.18	106,238,597.54	5,284,891,539.73	144,193,959.58
递延所得税资产	七、25	9,419,389,431.46		6,022,414,267.62	
其他非流动资产	七、26	4,806,910,383.39		1,685,512,746.86	
其中: 特准储备物资					
非流动资产合计		826,807,835,380.90	258,091,333,632.43	724,289,126,132.85	247,900,877,248.99
资产总计		1,438,522,716,454.00	275,788,349,698.56	1,251,822,606,327.54	270,108,636,084.11



资产负债表 (续)

项目	附注	2013年12月31日		2012年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	七、28	150,445,746,295.72		139,726,670,306.48	
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存放		657,400,211.79		832,213,719.30	
△拆入资金					
交易性金融负债	七、29	11,862,684.09		11,470,250.75	
应付票据	七、30	30,851,864,680.22		27,043,855,260.76	
应付账款	七、31	110,198,631,089.59		88,748,661,814.48	
预收款项	七、32	85,928,375,747.56		73,279,321,971.50	
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	七、33	8,655,527,466.36	2,481,599.34	7,755,947,438.08	1,338,848.04
其中: 应付工资		4,405,344,307.27		3,806,375,396.00	
应付福利费		221,207,823.72		231,361,735.51	
应交税费	七、34	4,694,327,975.39	15,372,980.54	1,841,881,344.67	8,865,979.55
其中: 应交税金		4,835,129,208.10	15,151,614.49	2,097,468,032.18	8,503,400.62
应付利息	七、35	3,444,865,348.93	941,061,113.29	2,932,918,115.96	970,198,647.53
应付股利	七、36	1,982,406,695.25		808,364,865.12	
其他应付款	七、37	85,294,332,409.59	163,725,353.66	64,264,781,703.99	48,652,558.21
△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	七、38	62,296,313,660.31	15,400,000,000.00	31,855,756,337.65	
其他流动负债	七、39	23,553,109,658.90		22,321,072,698.62	3,500,000,000.00
流动负债合计		568,014,763,923.70	16,522,641,046.83	461,422,915,827.36	4,529,056,033.33
非流动负债:					
长期借款	七、40	235,684,489,085.71		197,847,088,112.58	
应付债券	七、41	134,186,377,357.58	35,700,000,000.00	156,878,645,381.41	51,600,000,000.00
长期应付款	七、42	9,576,758,205.87		6,211,568,428.75	
专项应付款	七、43	15,620,375,136.41		13,381,954,389.50	
预计负债	七、44	1,189,332,006.30		535,393,233.94	
递延所得税负债		8,660,267,366.48		6,752,212,734.83	
其他非流动负债	七、45	18,387,678,829.07		11,310,990,805.63	
其中: 特准储备基金					
非流动负债合计		423,305,277,987.42	35,700,000,000.00	392,917,853,086.64	51,600,000,000.00
负债合计		991,320,041,911.12	52,222,641,046.83	854,340,768,914.00	56,129,056,033.33
所有者权益:					
实收资本	七、46	36,108,000,000.00	36,108,000,000.00	35,438,000,000.00	35,438,000,000.00
国家资本		36,108,000,000.00	36,108,000,000.00	35,438,000,000.00	35,438,000,000.00
其中: 国有法人资本					
集体资本					
私营资本					
其中: 个人资本					
外商资本					
#减: 已归还投资					
实收资本净额		36,108,000,000.00	36,108,000,000.00	35,438,000,000.00	35,438,000,000.00
资本公积	七、47	203,961,590,642.52	185,357,132,233.24	183,964,071,394.83	177,087,161,223.97
减: 库存股					
专项储备	七、48	2,232,600,032.19		1,872,815,499.79	
盈余公积	七、49	843,436,805.25	843,436,805.25	547,694,203.62	547,694,203.62
其中: 法定公积金		843,436,805.25	843,436,805.25	547,694,203.62	547,694,203.62
任意公积金					
#储备基金					
#企业发展基金					
#利润归还投资					
△一般风险准备					
未分配利润	七、50	57,453,427,429.39	1,257,139,613.24	48,977,443,576.46	906,724,623.19
外币报表折算差额		-526,006,680.06		-504,540,189.78	
归属于母公司所有者权益合计		300,073,048,229.29	223,565,708,651.73	270,295,484,484.92	213,979,580,050.78
少数股东权益		147,129,626,313.59		127,186,352,928.62	
所有者权益合计		447,202,674,542.88	223,565,708,651.73	397,481,837,413.54	213,979,580,050.78
负债和所有者权益总计		1,438,522,716,454.00	275,788,349,698.56	1,251,822,606,327.54	270,108,636,084.11

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利润表

编制单位: 北京国有资本经营管理中心

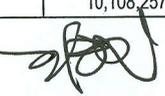
金额单位: 元

项 目	附注	2013年度		2012年度	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		600,909,929,862.86	131,381,686.97	553,551,926,431.19	198,679,567.76
其中: 营业收入	七、51	600,558,530,378.13	131,381,686.97	553,390,932,158.82	198,679,567.76
其中: 主营业务收入		583,009,032,800.93	131,381,686.97	536,769,994,650.99	198,679,567.76
其他业务收入		17,549,497,577.20		16,620,937,507.83	
△利息收入		350,799,484.73		160,994,272.37	
△已赚保费					
△手续费及佣金收入		600,000.00			
二、营业总成本		600,015,178,554.69	2,603,623,716.52	552,779,805,546.62	2,557,179,368.38
其中: 营业成本		510,696,837,650.43		473,373,387,325.76	
其中: 主营业务成本		497,516,345,155.32		461,157,304,196.00	
其他业务成本		13,180,492,495.11		12,216,083,129.76	
△利息支出		5,011,572.80		10,294,046.10	
△手续费及佣金支出		673,899.28		495,116.49	
△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		10,517,630,040.04	21,802,928.66	8,936,901,306.85	48,425,498.26
销售费用		20,526,626,427.37		18,331,619,291.74	
管理费用		35,585,583,652.20	97,145,718.99	30,819,247,008.48	63,174,564.05
其中: 研究与开发费		3,063,187,585.45		2,380,269,848.71	
财务费用		19,401,694,210.97	2,484,675,068.87	19,237,299,267.30	2,445,579,306.07
其中: 利息支出		21,223,557,681.50	2,400,011,643.84	20,939,423,980.01	2,360,888,597.66
利息收入		3,839,972,048.57	1,071,142.46	2,825,128,999.30	1,329,217.57
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-69,478,156.73		-83,318,056.82	
资产减值损失	七、52	3,281,121,101.60		2,070,562,183.90	
其他					
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、53	699,476,723.23		995,002,695.28	
投资收益(损失以“-”号填列)	七、54	19,127,342,422.22	5,358,255,491.80	14,122,178,425.95	5,021,483,172.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,594,389,680.02	1,874,572,405.62	9,084,691,825.33	1,472,209,929.93
△汇兑收益(损失以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		20,721,570,453.62	2,886,013,462.25	15,889,302,005.80	2,662,983,371.50
加: 营业外收入	七、55	11,339,123,410.28	71,412,554.03	12,056,023,247.89	181,355,013.37
其中: 非流动资产处置利得		383,600,927.33		2,882,226,638.29	5,013.37
非货币性资产交换利得		167,511,432.40			
政府补助		7,675,758,616.58	71,412,554.03	6,924,887,907.88	181,350,000.00
债务重组利得		104,294,359.47		300,617,946.50	
减: 营业外支出	七、56	2,351,461,690.13		2,197,442,945.88	
其中: 非流动资产处置损失		439,089,881.25		344,547,668.32	
非货币性资产交换损失				88,315.50	
债务重组损失		10,811,196.66		4,114,195.17	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		29,709,232,173.77	2,957,426,016.28	25,747,882,307.81	2,844,338,384.87
减: 所得税费用	七、57	7,687,871,080.87		6,096,066,176.28	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,021,361,092.90	2,957,426,016.28	19,651,816,131.53	2,844,338,384.87
归属于母公司所有者的净利润		11,655,232,163.83	2,957,426,016.28	13,445,243,202.95	2,844,338,384.87
少数股东损益		10,366,128,929.07		6,206,572,928.58	
六、每股收益:					
基本每股收益					
稀释每股收益					
七、其他综合收益	七、58	-396,564,019.85	-314,411,220.90	-668,598,580.42	156,772,633.84
八、综合收益总额		21,624,797,073.05	2,643,014,795.38	18,983,217,551.11	3,001,111,018.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,516,539,572.71	2,643,014,795.38	12,773,809,105.90	3,001,111,018.71
归属于少数股东的综合收益总额		10,108,257,500.34		6,209,408,445.21	

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 现金流量表

编制单位: 北京国有资本经营管理中心

金额单位: 元

项 目	附注	2013年度		2012年度	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		648,713,051,722.13	154,663,748.95	596,885,155,832.53	129,782,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额		494,260,391.07		815,649,168.88	
△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					
△收到再保险合同业务现金净额					
△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		197,305,658.35		153,326,466.88	
△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		2,984,790,630.67		2,084,389,289.05	
收到其他与经营活动有关的现金		55,792,994,639.40	5,269,422.16	43,857,932,466.15	1,435,197.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		708,182,403,041.62	159,933,171.11	643,796,453,223.49	131,217,197.58
购买商品、接受劳务支付的现金		530,187,680,445.45		486,839,509,368.90	
△客户贷款及垫款净增加额		41,064,760.36		34,280,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额		903,354,124.19		344,664,066.29	
△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		15,903,206.72		3,838,176.38	
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		48,279,834,558.84	32,989,925.53	43,429,112,009.49	23,961,253.93
支付的各项税费		32,398,814,867.55	48,539,484.55	28,037,760,549.19	59,109,102.79
支付其他与经营活动有关的现金		69,764,024,869.80	43,395,916.39	56,836,021,470.63	116,500,103.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		681,590,676,832.91	124,925,326.47	615,525,185,640.88	199,570,459.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		26,591,726,208.71	35,007,844.64	28,271,267,582.61	-68,353,262.34
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>					
收回投资收到的现金		9,446,151,567.69	5,214,230,566.23	6,627,683,876.74	18,936,732.00
取得投资收益收到的现金		9,893,585,824.94	3,960,282,202.19	9,527,345,814.76	3,731,343,718.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,494,637,696.85		2,743,466,582.10	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		476,467,386.58		2,158,419,656.13	
收到其他与投资活动有关的现金		39,902,025,671.13	25,292,000,000.00	48,060,853,977.59	44,330,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		63,212,868,147.19	34,466,512,768.42	69,117,769,907.32	48,080,295,450.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		72,249,600,609.16	964,553,139.86	51,423,733,186.93	1,501,920,249.76
投资支付的现金		16,966,157,243.05	6,653,452,716.25	18,523,648,937.13	3,880,320,073.34
△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		3,515,951,792.92		878,429,473.35	
支付其他与投资活动有关的现金		29,539,376,365.66	23,530,000,000.00	46,762,805,042.04	42,609,502,500.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		122,271,086,010.79	31,148,005,856.11	117,588,616,639.45	47,991,742,823.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-59,058,217,863.60	3,318,506,912.31	-48,470,846,732.13	88,552,627.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>					
吸收投资收到的现金		19,949,573,463.30	4,781,109,692.29	13,724,953,489.46	2,425,433,683.42
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,280,556,029.21		8,683,703,926.00	
取得借款所收到的现金		290,643,789,822.14		289,876,099,633.71	13,500,000,000.00
△发行债券收到的现金		2,508,650,000.00		8,533,450,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		8,509,376,859.13	70,340,800.00	18,825,167,363.76	181,350,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		321,611,390,144.57	4,851,450,492.29	330,959,670,486.93	16,106,783,683.42
偿还债务所支付的现金		241,494,881,453.47	4,000,000,000.00	250,406,996,245.31	11,830,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		36,024,383,792.52	4,739,482,556.45	34,410,683,634.67	4,398,341,566.08
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		2,010,597,484.09		2,465,534,789.42	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,651,726,872.85	82,821,457.46	6,961,222,991.03	96,519,285.16
<b>筹资活动现金流出小计</b>		282,170,992,118.84	8,822,304,013.91	291,778,902,871.01	16,324,860,851.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,440,398,025.73	-3,970,853,521.62	39,180,767,615.92	-218,077,167.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-619,207,728.10		-383,572,505.46	
五、现金及现金等价物净增加额		6,354,698,642.74	-617,338,764.67	18,597,615,960.94	-197,877,802.50
加: 期初现金及现金等价物余额		159,488,948,315.02	1,384,113,884.54	140,891,332,354.08	1,581,991,687.04
六、期末现金及现金等价物余额		165,843,646,957.76	766,775,119.87	159,488,948,315.02	1,384,113,884.54

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

林梅生

陈志成

陈志成

# 合并所有者权益变动表

2013年度

金额单位：元

行次	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	本年金额												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
实收资本	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	小计	少数股东权益	所有者 权益合计			
1	35,438,000,000.00	183,964,071,394.83		1,872,815,499.79	547,694,203.62		48,977,443,576.46	-504,540,189.78	270,295,484,484.92	127,186,352,928.62	397,481,837,413.54		
2													
3													
4	35,438,000,000.00	183,964,071,394.83		1,872,815,499.79	547,694,203.62		48,977,443,576.46	-504,540,189.78	270,295,484,484.92	127,186,352,928.62	397,481,837,413.54		
5	670,000,000.00	19,997,519,247.69		359,784,532.40	295,742,601.63		11,655,232,163.83	-21,466,490.28	11,655,232,163.83	10,366,128,929.07	49,720,837,129.34		
6							839,318.17	-21,466,490.28	-138,692,591.12	10,366,128,929.07	22,021,361,092.90		
7		-118,065,419.01											
8		-118,065,419.01											
9	670,000,000.00	20,115,594,668.70					11,655,071,482.00	-21,466,490.28	11,516,539,572.71	10,108,257,500.34	21,624,797,073.05		
10	670,000,000.00	15,339,115,595.36					-557,710,050.04		20,227,874,516.66	12,998,454,762.12	33,226,329,378.78		
11		-45,133,068.55							16,009,115,595.36	8,986,516,291.09	24,995,631,886.45		
12		4,821,602,139.89							-45,133,068.55	112,781,738.26	67,648,669.71		
13				359,784,532.40					4,263,892,089.85	3,893,156,732.77	8,163,048,822.62		
14				619,702,784.45					359,784,532.40	23,208,382.27	382,992,914.67		
15				-259,918,252.05					619,702,784.45	136,446,004.44	756,148,788.89		
16									-259,918,252.05	-113,237,622.17	-373,155,874.22		
17					295,742,601.63				-2,622,377,579.03	-3,186,647,259.76	-5,513,282,237.16		
18					295,742,601.63				-295,742,601.63				
19					295,742,601.63								
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31	36,108,000,000.00	203,961,590,642.52		2,232,600,032.19	843,436,805.25		57,453,427,423.39	-526,006,680.06	300,073,048,229.29	147,129,626,313.59	447,202,674,542.88		

会计机构负责人：**陳志科**

主管会计工作负责人：

企业负责人：



编制单位：北京国有资本经营管理中心

# 合并所有者权益变动表

2013年度

金额单位：元

行次	上年金额										所有者权益合计
	实收资本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	35,000,000.00	171,308,333.85	0.00	1,594,169,830.08	263,260,365.13		34,242,069.61	-568,672,705.32	241,839,160,950.34	121,509,188,045.55	363,348,348,995.89
加：会计政策变更		-9,016,981.44					4,261,659,340.28		4,252,642,358.84	72,803,881.43	4,325,446,240.27
前期差错更正		133,684,675.57					-153,865,770.59		-20,181,095.02	-174,092,802.70	-194,273,897.72
二、本年年初余额	35,000,000.00	171,433,001,544.47		1,594,169,830.08	263,260,365.13		38,349,863,179.80	-568,672,705.32	246,071,622,214.16	121,407,899,124.28	367,479,521,338.44
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	438,000,000.00	12,531,069,850.36		278,645,869.71	284,433,838.49		10,627,580,396.66	64,132,515.54	24,223,862,270.76	5,778,453,804.34	30,002,316,075.10
（一）净利润							13,445,243,202.95		13,445,243,202.95	6,206,572,928.58	19,651,816,131.53
（二）其他综合收益		-734,982,613.05					-583,999.54	64,132,515.54	-671,434,097.05	2,835,516.63	-668,598,580.42
综合收益小计		-734,982,613.05					-583,999.54	64,132,515.54	-671,434,097.05	2,835,516.63	-668,598,580.42
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	438,000,000.00	13,266,052,463.41		33,961,850.41			13,444,659,203.41	64,132,515.54	12,773,809,105.90	6,209,408,445.21	18,963,217,551.11
1.所有者投入资本	438,000,000.00	11,104,981,833.74					-65,081,028.48		13,672,933,285.34	3,211,244,688.35	16,884,177,973.69
2.股份支付计入所有者权益的金额									11,542,981,833.74	1,898,075,875.91	13,441,057,709.65
3.其他		2,161,070,629.67									
（四）专项储备提取和使用				33,961,850.41			-65,081,028.48				
1.提取专项储备				33,961,850.41							
2.使用专项储备				244,663,819.30					244,663,819.30		267,270,039.39
（五）利润分配（减少以“-”号填列）				491,777,153.02					491,777,153.02		649,979,921.95
1.提取盈余公积				-247,093,333.72					-247,093,333.72		-382,709,882.56
其中：法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备（金融企业填报）											
3.对所有者分配											
4.其他											
（六）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	35,438,000,000.00	183,964,071,394.83		1,872,815,699.79	547,694,203.62		48,977,443,576.46	-504,540,189.78	270,295,484,484.92	127,166,352,928.62	397,481,837,413.54

企业负责人：

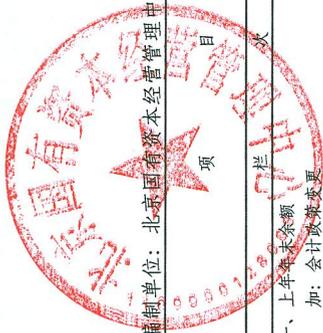
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

2013年度

编制单位：北京国有资本经营管理中心



项目	行次	本年金额								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
实收资本	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	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1	177,087,161,223.97				547,694,203.62		906,724,623.19		213,979,580,050.78
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
二、本年年年初余额	4	35,438,000,000.00				547,694,203.62		906,724,623.19		213,979,580,050.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	670,000,000.00	8,269,971,009.27			295,742,601.63		350,414,990.05		9,586,128,600.95
（一）净利润	6							2,957,426,016.28		2,957,426,016.28
（二）其他综合收益	7		-314,411,220.90							-314,411,220.90
综合收益小计	8		-314,411,220.90							-314,411,220.90
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	9	670,000,000.00	8,584,382,230.17					2,957,426,016.28		2,643,014,795.38
1.所有者投入资本	10	670,000,000.00	8,983,999,692.29							9,254,382,230.17
2.股份支付计入所有者权益的金额	11									
3.其他	12		-399,617,462.12							-399,617,462.12
（四）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（五）利润分配（减少以“-”号填列）	16									
1.提取盈余公积	17									
其中：法定公积金	18									
任意公积金	19									
#储备基金	20									
#企业发展基金	21									
#利润归还投资	22									
2.提取一般风险准备（金融企业填报）	23									
3.对所有者的分配	24									
4.其他	25									
（六）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）	26									
1.资本公积转增资本	27									
2.盈余公积转增资本	28									
3.盈余公积弥补亏损	29									
4.其他	30									
四、本年年末余额	31	36,108,000,000.00	185,357,132,233.24			843,436,805.25		1,257,139,613.24		223,565,708,651.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*陈志斌*

*陈志斌*

*陈志斌*

# 所有者权益变动表

2013年度

金额单位：元

行次	上年金额							所有者权益合计
	实收资本	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	
10	11	12	13	14	15	16	17	18
一、上年年末余额	35,000,000.00	166,494,303,032.63			263,260,365.13	768,605,633.54		202,526,169,031.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	35,000,000.00	166,494,303,032.63			263,260,365.13	768,605,633.54		202,526,169,031.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	438,000,000.00	10,592,858,191.34			284,433,838.49	138,118,989.65		11,453,411,019.48
（一）净利润		156,772,633.84				2,844,338,384.87		156,772,633.84
（二）其他综合收益		156,772,633.84						156,772,633.84
综合收益小计		156,772,633.84						3,001,111,018.71
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	438,000,000.00	10,436,085,557.50						10,874,085,557.50
1.所有者投入资本	438,000,000.00	10,436,085,557.50						10,874,085,557.50
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）专项储备提取和使用								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
（五）利润分配（减少以“-”号填列）								
1.提取盈余公积								
其中：法定公积金								
任意公积金								
#储备基金								
#企业发展基金								
#利润归还投资								
2.提取一般风险准备（金融企业填报）								
3.对所有者分配								
4.其他								
（六）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	35,438,000,000.00	177,087,161,223.97			547,694,203.62	906,724,623.19		213,979,580,050.78



## 财务报表附注

### 一、企业基本情况

北京国有资本经营管理中心（以下简称 本中心）属全民所有制企业，由北京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称 北京市国资委）以现金 5,000 万元和持有的北京能源投资（集团）有限公司（以下简称 京能集团）全部股权、北京首都公路发展集团有限公司（以下简称 首发集团）74.24%的股权、北京医药集团有限公司（以下简称 医药集团）20%的股权，共计折合人民币 3,450,469 万元作为出资设立，初始注册资金为人民币 3,000,000 万元，于 2008 年 12 月 30 日向北京市工商行政管理局领取了注册号为 110000011550542 的《企业法人营业执照》。

2012 年本中心注册资金变更为 3,500,000 万元，于 2012 年 5 月 31 日向北京市工商行政管理局领取了换发的《企业法人营业执照》。

本中心注册地址为北京市西城区槐柏树街 2 号。

本中心法定代表人为林抚生。

经营范围：主营投资及投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本中心下属二级子公司明细如下：

序号	二级单位名称	简称	持股比例%	注册资本 (万元)	经济性质
1	首钢总公司（集团）	首钢集团	100.00	726,394.00	全民所有制企业
2	北京电子控股有限责任公司	电子控股	100.00	130,737.00	有限责任公司（国有独资）
3	北京京城机电控股有限责任公司	京城机电	100.00	169,558.70	有限责任公司（国有独资）
4	北京京煤集团有限责任公司	京煤集团	100.00	186,000.00	有限责任公司（国有独资）
5	北京能源投资（集团）有限公司	京能集团	100.00	2,000,000.00	有限责任公司（国有独资）
6	北京市首都公路发展集团有限公司	首发集团	100.00	3,057,889.19	有限责任公司（国有独资）
7	北京一轻控股有限责任公司	一轻控股	100.00	109,784.20	有限责任公司（国有独资）
8	北京首都开发控股（集团）有限公司	首开集团	100.00	133,000.00	有限责任公司（国有独资）
9	北京汽车集团有限公司	北汽集团	100.00	454,933.20	有限责任公司（国有独资）
10	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	同仁堂	100.00	40,044.00	有限责任公司（国有独资）
11	北京市郊区旅游实业开发公司	郊区旅游	100.00	26,572.30	全民所有制企业
12	北京祥龙资产经营有限公司	祥龙公司	100.00	124,788.00	有限责任公司（国有独资）
13	北京粮食集团有限责任公司	粮食集团	100.00	90,000.00	有限责任公司（国有独资）
14	北京二商集团有限责任公司	二商集团	100.00	85,897.00	有限责任公司（国有独资）
15	北京北辰实业集团公司	北辰集团	100.00	180,000.00	有限责任公司（国有独资）
16	北京金隅集团有限责任公司	金隅集团	100.00	272,449.00	有限责任公司（国有独资）
17	北京首都农业集团有限公司	首农集团	100.00	141,110.20	有限责任公司（国有独资）
18	北京股权投资发展管理有限公司	股权发展公司	58.33	10,714.29	有限责任公司

北京国有资本经营管理中心  
财务报表附注  
2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

19	北京王府井东安集团有限责任公司	王府井集团	100.00	43,562.49	有限责任公司（国有独资）
20	北京京国管置业投资有限公司	京国管投资	100.00	5,500.00	有限责任公司（国有独资）
21	北京京国管置业管理有限公司	京国管管理	100.00	3,000.00	有限责任公司（国有独资）
22	北京医药控股有限公司	医药控股	100.00	100 万美元	有限责任公司（国有独资）
23	北京京国发股权投资基金管理有限公司	京国发基金	60.00	3,000.00	有限责任公司
24	北京新奥集团有限公司	新奥集团	72.22	180,000.00	有限责任公司（国有独资）

## 二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本中心会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本中心编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本中心 2013 年 12 月 31 日的合并及中心财务状况以及 2013 年度的合并及中心经营成果和合并及中心现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1、会计期间

本中心会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本中心以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具和投资性房地产外，均以历史成本为计价原则。

### 4、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

本中心发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本中心对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的平均汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 5、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本中心持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本中心于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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。

### （2）金融资产分类和计量

本中心的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本中心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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注四、7）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本中心的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益

工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）衍生金融工具

本中心使用衍生金融工具。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本中心将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本中心采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本中心选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本中心尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （6）金融资产减值

本中心于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本中心对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计

入当期损益。但是，该转回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。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （7）金融资产转移

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

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

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

### （8）委托贷款

本中心于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息，按委托贷款的摊余成本和实际利率（在实际利率与名义利率差异不大时，采用名义利率，下同）计算确定投资收益，差额计入委托贷款（利息调整）。

本中心于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查，如有证据表明委托贷款账面价值高于可收回金额的，按其差额确认资产减值损失，计提减值准备；按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益，并减少委托贷款减值准备，同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试相结合的方法。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 5000 万元（含 5000 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

其他单项金额不重大的应收款项，与单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大应收款项）一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

本中心坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

E、逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

F、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## 8、存货

### （1）存货的分类

本中心存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、消耗性生物资产、工程施工（已完工未结算款）、房地产开发成本、房地产开发产品、委托加工物资、在途材料、分期收款发出商品等。

### （2）存货发出的计价及摊销

本中心存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法、加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### （3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本中心通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 9、长期股权投资

### （1）投资成本确定

本中心长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### （2）后续计量及损益确认方法

本中心能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本中心长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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，并按照本中心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。

本中心与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本中心的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。其中，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。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方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。

当本中心直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本中心拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）长期股权投资核算方法的转换

#### 成本法转换为权益法

原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、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，因追加投资导致持股比例上升，能够对被投资单位施加重大影响或是实施共同控制的，在成本法转为权益法时，将原持有长期股权投资部分视同最初采用权益法进行调整。

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方

一起实施共同控制的情况下，首先应按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本，在此基础上，将剩余长期股权投资部分视同最初采用权益法进行调整。

长期股权投资成本法转为权益法后，未来期间按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益及所有者权益其他变动的份额。

#### 权益法转换为成本法

因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的，属于非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。属于同一控制下企业合并的，按同一控制下企业合并的原则处理。

因减少投资导致长期股权投资的核算由权益法转换为成本法（投资企业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）的，应以转换时长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的基础。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本中心计提资产减值的方法见附注四、18。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本中心计提资产减值的方法见附注四、6（6）。

#### （6）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 10、投资性房地产

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

本中心及下属公司除京煤集团和金隅集团外，投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

京煤集团、金隅集团在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。公允价值由独立评估师根据公开市场价格定期评估。不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、18。

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的差额

计入当期损益。

## 11、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本中心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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本中心固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本中心采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、18。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本中心租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本中心。
- ②本中心有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本中心将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本中心在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本中心才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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

租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本中心对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本中心对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 12、在建工程

本中心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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、18。

## 13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本中心发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 14、生物资产

### （1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### （2）生物资产的分类

本中心生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

#### ①消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获/郁闭/入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

#### ②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率。

本中心至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

#### ③公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生

物资资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

### （3）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注四、18。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 15、无形资产

本中心无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权等。

本中心无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本中心于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、18。

## 16、研究开发支出

本中心将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本中心相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### 17、长期待摊费用

本中心发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### 18、资产减值

本中心对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本中心于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本中心将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本中心以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本中心将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本中心确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本中心在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本中心按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本中心的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本中心已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本中心不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利，以折现后的金额计量。

## 20、股份支付

### （1）股份支付的种类

本中心股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本中心对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本中心根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 21、应付债券

本中心对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本中心将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本中心承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本中心；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本中心于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 23、收入的确认原则

### （1）销售商品

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

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本中心于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按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。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本中心确认收入。

#### （4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本中心根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本中心将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

#### 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

#### 25、租赁

##### （1）租赁业务的分类

本中心将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（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价

值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### （2）公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （3）公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本中心将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，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。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。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时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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （4）公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照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。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

### 26、安全生产费用、维简费及矿山生态环境恢复治理保证金

本中心下属部分矿山、煤炭企业根据财政部、国家发改委、国家安全生产监察管理总局、国家煤矿安全监察局的有关规定提取安全生产费用、维简费、井巷工程基金、矿山生态环境恢复治理保证金等。于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本中心根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本中心以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本中心对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 28、企业合并

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本中心在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本中心取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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，于发生时计入当期损益。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。

本中心对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 29、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本中心及全部子公司。

本中心合并财务报表以本中心和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本中心编制。在编制合并财务报表时，本中心和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本中心将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本中心将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本中心所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映

其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

### （一）会计政策变更

1、京煤集团投资性房地产后续计量由成本模式转换成公允价值模式，调增期初未分配利润 4,190,062,755.56 元，调增少数股东权益 17,507,247.42 元。本中心按权益比例相应调增期初未分配利润 4,190,062,755.56 元，调增少数股东权益 17,507,247.42 元。

2、北汽集团因下属公司北汽香港投资有限公司将记账本位币由美元变更为人民币，调增期初未分配利润 95,416,497.74 元；因下属子公司北京汽车股份有限公司无形资产摊销方法由产量法变更为直线法，调减期初未分配利润 11,858,649.42 元。本中心按权益比例相应调增期初未分配利润 83,557,848.32 元。

3、首农集团下属公司北京爱拔益加家禽育种有限公司对生产性生物资产中育成鸡等核算方法进行会计政策变更，调增期初未分配利润 13,306,715.41 元，调增少数股东权益 10,887,312.61 元。本中心按权益比例相应调增期初未分配利润 13,306,715.41 元，调增少数股东权益 10,887,312.61 元。

由于上述会计政策变更，调增 2013 年期初未分配利润 4,286,927,319.29 元，调增少数股东权益 28,394,560.03 元。

### （二）会计估计变更

#### 1、电子控股

（1）应收款项采用账龄分析法计提坏账准备比例变更如下：

账龄	变更前计提比例%	变更后计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0.00-5.00	0.00-5.00
1-2 年（含 2 年）	2.00-10.00	5.00-10.00
2-3 年（含 3 年）	5.00-15.00	10.00-20.00
3-4 年（含 4 年）	10.00-30.00	20.00-30.00
4-5 年（含 5 年）	15.00-50.00	30.00-50.00

账龄	变更前计提比例%	变更后计提比例%
5 年以上	20.00-100.00	100.00

本次会计估计变更采用未来适用法，变更日期从 2013 年 1 月 1 日起开始实施，由于坏账准备会计估计的变更，增加应收款项坏账准备 629.63 万元，相应减少利润总额 629.63 万元。

(2) 固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率变更如下：

变更前：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
土地资产	—	—	—
房屋、建筑物	20-50	3-10	1.8-4.85
机器设备	2-15	0-10	6-50
运输工具	2-15	0-10	6-50
电子设备及其他	2-10	0-10	9-50

变更后：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
土地	—	—	—
房屋及建筑物	20-50	0-10	1.8-5
机器设备	5-15	0-10	6-20
电子设备	2-10	0-10	9-50
运输设备	5-15	0-10	6-20
其他	2-10	0-10	9-50

本次会计估计采用未来适用法，变更日期从 2013 年 1 月 1 日起开始实施，由于累计折旧会计估计的变更，增加累计折旧 3,128.00 万元，相应增加成本或费用 3,128.00 万元，减少利润总额 3,128.00 万元。

## 2、京能集团

(1) 京能集团之二级子公司北京京能清洁能源电力股份有限公司的会计估计变更情况  
 本年度北京京能清洁能源电力股份有限公司的所属子公司盈江华富水电开发有限公司从 2013 年 1 月 1 日起将预转固定资产中房屋建筑物以及机器设备预计使用年限变更，其中：建筑工程自 35 年变更至 49 年，安装工程自 16 年变更至 19 年，接入系统自 28 年变更至 34 年。

此项会计估计变更采取未来适用法，合计影响北京京能清洁能源电力股份有限公司 2013 年度财务报表利润总额增加 9,450,415.24 元，合计影响京能集团合并利润总额增加 9,450,415.24 元。

(2) 京能集团之二级子公司京能（赤峰）能源发展有限公司 2013 年 7 月份起，对部分

建筑物变更折旧年限，由以前年度 20 年变更为 30 年，影响利润总额增加 1,486,834.47 元，影响京能集团合并利润总额增加 1,486,834.47 元。

### 3、二商集团

二商集团下属子公司北京二商股份食品有限公司董事会研究决定自 2013 年 1 月 1 日起，将应收款项坏账准备计提比例按《北京二商集团会计手册》规定的标准执行，对其应收款项坏账准备计提比例统一进行调整，变更后公司对于单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未经减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，对采用个别认定法以外的应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	比 例%
1 年以下（含 1 年）	0
1-2 年（含 2 年）	5
2-3 年（含 3 年）	15
3-4 年（含 4 年）	25
4-5 年（含 5 年）	50
5 年以上	100

### （三）前期差错更正

（1）本中心之子公司首钢集团调增资本公积 93,235.89 元，调减盈余公积 21,088,322.22 元，调减期初未分配利润 81,672,685.39 元，调增少数股权权益 1,300,440.26 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 93,235.89 元，调减盈余公积 21,088,322.22 元，调减期初未分配利润 81,672,685.39 元，调增少数股权权益 1,300,440.26 元。

（2）本中心之子公司电子控股调增资本公积 834,650.70 元，调减期初未分配利润 12,673,263.43 元，调减少数股权权益 27,632,016.57 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 834,650.70 元，调减期初未分配利润 12,673,263.43 元，调减少数股权权益 27,632,016.57 元。

（3）本中心之子公司京城机电调减期初未分配利润 214,967.59 元，调增少数股权权益 214,967.59 元，本中心按权益比例相应调减期初未分配利润 214,967.59 元，调增少数股权权益 214,967.59 元。

（4）本中心之子公司京能集团调增资本公积 3,706,593.70 元，调减期初未分配利润 4,013,579.70 元，调减少数股权权益 4,256,296.49 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 3,706,593.70 元，调减期初未分配利润 4,013,579.70 元，调减少数股权权益 4,256,296.49 元。

（5）本中心之子公司首发集团调减期初未分配利润 117,063,323.42 元，调增少数股权权益 4,717,707.09 元，本中心按权益比例相应调减期初未分配利润 117,063,323.42 元，调增少数股权权益 4,717,707.09 元。

（4）本中心之子公司一轻控股调增资本公积 20,220,734.58 元，调减盈余公积 256,266.62 元，调增期初未分配利润 42,044,089.49 元，调减少数股权权益 694,564.64 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 20,220,734.58 元，调减盈余公积 256,266.62 元，调增期初未分配利润 42,044,089.49

元，调减少数股权权益 694,564.64 元。

（6）本中心之子公司首开集团调增期初未分配利润 2,217,397.94 元，调减外币报表折算差额 2,713.07 元，本中心按权益比例相应调增期初未分配利润 2,217,397.94 元，调减外币报表折算差额 2,713.07 元。

（8）本中心之子公司北汽集团调减资本公积 187,955,443.00 元，调增期初未分配利润 130,254,673.44 元，调减外币报表折算差额 66,896.49 元，调减少数股权权益 81,358,042.13 元，本中心按权益比例相应调减资本公积 187,955,443.00 元，调增期初未分配利润 130,254,673.44 元，调减外币报表折算差额 66,896.49 元，调减少数股权权益 81,358,042.13 元。

（9）本中心之子公司祥龙公司调增实收资本 7,387,945.69 元，调减资本公积 7,938,244.23 元，调增盈余公积 1,133,093.05 元，调减期初未分配利润 12,508,224.27 元，调增少数股权权益 4,519,718.28 元，本中心按权益比例相应调减资本公积 550,298.54 元，调增盈余公积 1,133,093.05 元，调减期初未分配利润 12,508,224.27 元，调增少数股权权益 4,519,718.28 元。

（10）本中心之子公司粮食集团调减实收资本 40,010,741.82 元，调增资本公积 84,512,642.38 元，调减盈余公积 14,239,758.17 元，调减期初未分配利润 394,077,122.79 元，调减少数股权权益 16,954,526.24 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 44,501,900.56 元，调减盈余公积 14,239,758.17 元，调减期初未分配利润 394,077,122.79 元，调减少数股权权益 16,954,526.24 元。

（11）本中心之子公司二商集团调增资本公积 62,244.21 元，调增期初未分配利润 6,898,548.34 元，调减少数股权权益 1,375,469.70 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 62,244.21 元，调增期初未分配利润 6,898,548.34 元，调减少数股权权益 1,375,469.70 元。

（12）本中心之子公司金隅集团调增资本公积 1,021,622.12 元，调增期初未分配利润 2,458,461.87 元，调增少数股权权益 4,599,981.01 元，本中心按权益比例相应调增资本公积 1,021,622.12 元，调增期初未分配利润 2,458,461.87 元，调增少数股权权益 4,599,981.01 元。

（13）本中心之子公司首农集团调减实收资本 600,000.00 元，调增资本公积 418,200.00 元，调增期初未分配利润 740,484.58 元，调减外币报表折算差额 4,817,687.60 元，调增少数股权权益 4,548,667.87 元，本中心按权益比例相应调减资本公积 181,800.00 元，调增期初未分配利润 740,484.58 元，调减外币报表折算差额 4,817,687.60 元，调增少数股权权益 4,548,667.87 元。

（14）本中心之子公司医药控股调减资本公积 694,126,582.12 元，调减期初未分配利润 442,638,820.21 元，调增外币报表折算差额 5,657,455.17 元，本中心按权益比例相应调减资本公积 694,126,582.12 元，调减期初未分配利润 442,638,820.21 元，调增外币报表折算差额 5,657,455.17 元。

（15）本中心合并抵销差错更正调减资本公积 100,893,901.22 元，调增期初未分配利润 25,979,495.64 元，调减外币报表折算差额 13,972,186.57 元，调减少数股权权益 360,574,979.86 元。

由于更正上述前期重大差错，调整了 2013 年年初留存收益及相关项目期初数，其中：资本公积调减 913,267,043.12 元，期初未分配利润调减 888,720,089.46 元，外币报表折算差额调减 13,155,089.65 元，少数股东权益调减 472,944,413.53 元。

（四）对期初所有者权益的累积影响

项 目	资本公积	未分配利润	外币报表折算差	少数股东权益
追溯调整前余额	184,875,247,153.38	45,289,448,790.34	-491,385,100.13	127,631,168,898.91
会计政策	--	4,286,927,319.29	--	28,394,560.03
会计差错更正	-913,267,043.12	-888,720,089.46	-13,155,089.65	-472,944,413.53
合并范围变化	2,091,284.57	289,787,556.29	--	-266,116.79
追溯调整后余额	183,964,071,394.83	48,977,443,576.46	-504,540,189.78	127,186,352,928.62

六、企业合并及合并财务报表

2008 年 12 月 30 日，北京市国资委以 5,000 万元现金和将持有的京能集团全部股权、首发集团 74.24%的股权、医药集团 20%的股权作为出资，投入本中心。

2009 年 1 月 22 日根据北京市国资委京国资[2009]35 号规定，北京市国资委将首钢集团、京城机电、电子控股、京煤集团、一轻控股划入本中心。

2009 年 3 月 31 日根据北京市国资委京国资[2009]70 号文件规定，北京市国资委将首开集团、北汽集团、同仁堂、郊区旅游、京仪集团、祥龙公司、粮食集团、华北京海划入本中心。

2009 年 10 月 28 日根据北京市国资委京国资[2009]326 号文件规定，北京市国资委将首农集团、一商集团、二商集团、北辰集团、金隅集团划入本中心。

2010 年 12 月 24 日，根据北京市国资委京国资[2010]237 号规定，北京市国资委将王府井集团划入本中心。

根据中心章程和上述文件的规定，本中心将划入的 22 家集团的股权价值分别计入实收资本和资本公积-资本溢价。股权出资金额为京能集团、首发集团和医药集团按 2007 年 12 月 31 日的归属于母公司的所有者权益中按比例享有的部分；首钢集团、京城机电、电子控股、京煤集团、一轻控股、首开集团、北汽集团、同仁堂、郊区旅游、京仪集团、祥龙公司、粮食集团、华北京海、首农集团、一商集团、二商集团、北辰集团、金隅集团按 2008 年 12 月 31 日的归属于母公司的所有者权益中按比例享有的部分；王府井集团按 2009 年 12 月 31 日的归属于母公司的所有者权益中按比例享有的部分。

根据北京市国资委划转文件的规定，华北京海由本中心划转至粮食集团，一商集团由本中心划转至祥龙公司。

根据 2011 年 7 月 1 日北京市国资委京国资[2011]128 号关于北京控股集团有限公司与北京京仪集团有限责任公司实施重组的通知：将京仪集团的国有资产无偿划转至北控集团，划转基准日为 2011 年 6 月 30 日。

根据 2011 年 4 月 20 日北京市国资委京国资产权[2011]49 号关于医药集团股权无偿划转的批复：同意将本中心持有的医药集团 1%股权划转给中国华润总公司。为此本中心和中国华润总公司于 2011 年 5 月 11 日签订无偿划转协议，划转基准日为 2010 年 12 月 31 日。

根据 2012 年 7 月 24 日北京市国资委京国资[2012]110 号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于对北京市首都公路发展集团有限公司股权调整的通知》，决定将北京市首都创业集团有限公司持有的首发集团 7.03%股权、京能投资公司持有的首发集团 3.70%股权、北京市国有资产经营有限责任公司持有的首发集团 4.53%股权无偿划转给本中心，

划转完成后本中心持有首发集团 100%股权。

根据 2012 年 12 月 18 日北京市国资委京国资【2012】174 号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于对北京新奥集团有限公司实施重组的通知》，决定将市财政局 2010 年拨付新奥集团资金中的 13 亿元转为市国资委对其出资，该笔出资形成的股权由本中心持有，2013 年本中心取得新奥集团 72.22%股权。

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	实收资本 (万元)	持股比 例%	享有的表 决权%	投资额 (万元)
1	首钢集团	2	境内非金 融子企业	北京	2,826,846.36	100	100	7,889,157.90
2	电子控股	2	境内非金 融子企业	北京	334,391.80	100	100	631,526.53
3	京城机电	2	境内非金 融子企业	北京	190,558.71	100	100	560,477.69
4	京煤集团	2	境内非金 融子企业	北京	198,615.82	100	100	438,895.11
5	京能投资	2	境内非金 融子企业	北京	2,000,000.00	100	100	3,834,739.40
6	首发集团	2	境内非金 融子企业	北京	3,057,889.19	100	100	3,112,539.79
7	一轻控股	2	境内非金 融子企业	北京	130,640.49	100	100	424,214.87
8	首开集团	2	境内非金 融子企业	北京	133,000.00	100	100	311,870.26
9	北汽集团	2	境内非金 融子企业	北京	1,007,690.83	100	100	1,025,426.16
10	同仁堂	2	境内非金 融子企业	北京	40,554.00	100	100	204,282.93
11	郊区旅游	2	境内非金 融子企业	北京	26,572.27	100	100	100,465.67
12	祥龙公司	2	境内非金 融子企业	北京	245,442.95	100	100	347,768.67
13	粮食集团	2	境内非金 融子企业	北京	186,428.87	100	100	252,537.11
14	二商集团	2	境内非金 融子企业	北京	191,157.90	100	100	288,518.49
15	北辰集团	2	境内非金 融子企业	北京	190,010.00	100	100	486,764.70
16	金隅集团	2	境内非金 融子企业	北京	315,425.24	100	100	383,250.42
17	首农集团	2	境内非金 融子企业	北京	161,797.68	100	100	277,202.67
18	股权发展 公司	2	境内非金 融子企业	北京	10,714.29	58.33	58.33	6,280.21
19	王府井集 团	2	境内非金 融子企业	北京	43,562.49	100	100	73,244.66
20	京国管投 资	2	境内非金 融子企业	北京	5,500.00	100	100	5,500.00
21	京国管管 理	2	境内非金 融子企业	北京	3,000.00	100	100	3,000.00
22	医药控股	2	境外非金 融子企业	英属维尔 京群岛	300.00	100	100	198,505.16

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

23	京国发基金	2	境内非金融子企业	北京	3,000.00	60	60	1,800.00
24	新奥集团	2	境内非金融子企业	北京	180,000.00	72.22	72.22	130,000.00

（二）本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
新奥集团	7,619,683,019.13	55,195,702.44

（三）对下属子公司财务报表进行审计的会计师事务所、审计报告意见类型

序号	二级单位名称	会计师事务所	审计报告文号	审计意见
1	首钢集团	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字(2014)第 110ZA1749 号	无保留意见
2	电子控股	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	天职业字[2014]2483-1 号	保留意见
3	京城机电	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华审字[2014]第 01950278 号	无保留意见
4	京煤集团	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2014）第 110ZB0684 号	无保留意见
5	京能投资	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	勤信审字【2014】第 1436 号	无保留意见
6	首发集团	北京兴华会计师事务所有限责任公司	[2014]京会兴审字第 04020057 号	无保留意见
7	一轻控股	北京兴华会计师事务所有限责任公司	【2014】京会兴审字第 08010454 号	无保留意见
8	首开集团	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字(2014)第 110ZA0065 号	带强调段无保留意见
9	北汽集团	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2014）第 110ZC0777 号	无保留意见
10	同仁堂	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2014）第 110ZB1453 号	无保留意见
11	郊区旅游	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华审字[2014]01970068 号	无保留意见
12	祥龙公司	北京天圆全会计师事务所有限公司	天圆全审字[2014]00160699 号	带强调段无保留意见
13	粮食集团	北京天圆全会计师事务所有限公司	天圆全审字[2014]00110201 号	无保留意见
14	二商集团	北京兴华会计师事务所有限责任公司	（2014）京会兴审字第 08010474 号	保留意见
15	北辰集团	北京中兴新世纪会计师事务所有限公司	中兴新世纪审字【2014】第 007-010A 号	无保留意见
16	金隅集团	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	[2014]京会兴审字第 04020097 号	无保留意见
17	首农集团	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华审字[2014]第 01950265 号	无保留意见
18	股权发展公司	普华永道中天会计师事务所有限公司	普华永道中天北京审字(2014)第 786 号	无保留意见
19	王府井集团	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	XYZH/2013A1032-1	无保留意见
20	京国管投资	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字(2014)第 110ZC1203 号	无保留意见
21	京国管管理	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字(2014)第 110ZC1194 号	无保留意见

22	医药控股	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字(2014)第 110ZC1779 号	无保留意见
23	京国发基金	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	安永华明(2014)审字第 61041697_A01 号	无保留意见
24	新奥集团	北京兴华会计师事务所有限责任公司	[2014]京会兴审字第 02010054 号	无保留意见

#### 1、电子控股导致保留意见的事项

截至 2013 年 12 月 31 日，电子控股所属子公司其他应付款及长期应付款中存在 51,754.48 万元为已获得债权人豁免的借款本金，因涉及纳税调整事项，相关子公司正在争取税收优惠政策，故未对上述负债项目进行会计处理。

相关子公司迄今尚未获得与上述豁免借款本金相关的税收优惠，如果进行会计处理并按照北京电控公司现行适用税率计提应缴所得税，则其年末合并归属于母公司的所有者权益将增加 38,815.86 万元。

#### 2、首开集团导致带强调段无保留意见事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，首开集团之子公司北京首开天鸿集团有限公司的房地产项目尚未清理完毕。上述不确定事项可能对财务报表产生重大影响。

#### 3、祥龙公司导致带强调段无保留意见事项

(1) 2001 年 8 月，北京市金属材料总公司（现为北京市物资有限公司下属分公司）与中国工商银行北京宣武支行签定了以物抵债协议，用办公楼（账面净值 4,501.72 万元）抵偿银行债务 7,500 万元，银行借款与办公楼账面净值的差额 2,998.28 万元暂挂账其他应付款。由于银行方面的原因，尚未办理完房产过户手续，且无法预计办理过户过程中相关费用的数额，因此尚未对挂账款项 2,998.28 万元进行账务处理。

(2) 2007 年北京市恒物物产公司与中国信达资产管理公司北京办事处签定债务重组合同，短期借款 3,600.42 万元及为此笔借款计提的利息 5,322.87 万元不需偿还，截至 2013 年 12 月 31 日，此债务重组涉及短期借款 3,600.42 万元和其他应付款中 1,100 万元利息已进行账务处理，剩余利息 4,222.87 万元在其他应付款挂账尚未处理。

(3) 北京一商集团有限责任公司全资子公司北京红都集团公司等 21 户债务人向北京工商银行的短期借款 46,235 万元，根据与中国信达资产管理公司北京办事处签定的债务重组合同，北京一商集团有限责任公司于 2007 年已代所属公司向中国信达资产管理公司北京办事处累计偿还债务 26,816.30 万元，截至 2013 年 12 月 31 日尚有债务重组收益 19,215.70 万元在短期借款贷方挂账尚未处理。

(4) 根据 2010 年北京一商集团有限责任公司与北京市国通资产管理有限责任公司(以下简称国通公司)签订的债务重组协议书，国通公司已免除北京一商集团有限责任公司全资子公司北京市化工原料公司等 5 家企业的债务，截至 2013 年 12 月 31 日北京市红都时装公司、北京市新新时装公司两家公司债务重组收益 845 万元尚未处理。

#### 4、二商集团导致保留意见的事项

(1) 截止 2009 年 8 月 31 日，二商集团 14 家子公司欠中国信达资产管理公司北京办事处重组债务本金 15,679 万元，二商集团承担连带偿还责任，2009 年 9 月二商集团与中国信达资产管理公司签订了债务重组协议和债转股协议，2009 年 12 月 24 日北京市国资委同意了此事项，截止 2013 年 12 月 31 日，相关事项正在办理之中。

(2) 二商集团子公司中国海洋置业公司全资子公司北京市商业机械公司目前正常经营主要依靠中盛大厦 1-6 层及中雅大厦底商，2007 年北京市商业机械公司仅将已支付的上述房产土地出让金 171 万元从在建工程结转至固定资产，中雅大厦尚未获得房产证，二商集团已将此事项向北京市国资委呈文专题请示，尚未得到批复。

(3) 二商集团子公司北京水产有限责任公司因“未来家园”项目存在纠纷，截止报告日，此事项正处于诉讼中。

(4) 子公司北京市恒泰房地产开发有限责任公司

二商集团本年新纳入合并范围的子公司北京市恒泰房地产开发有限责任公司存货账面金额为 50,473.37 万元，其中有部分为已出售房屋尚未结转的成本，因未能获得房屋销售统计表，无法确定应结转成本的具体金额。

## 七、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	55,567,663.96	53,022,967.95
银行存款	165,410,883,930.94	156,657,567,160.59
其他货币资金	13,965,290,818.99	11,399,937,016.67
<b>合 计</b>	<b>179,431,742,413.89</b>	<b>168,110,527,145.21</b>

说明：截至 2013 年 12 月 31 日止，本中心使用受限货币资金为 13,588,095,456.13 元。

### 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资	--	146,812,008.50
交易性权益工具投资	307,170,183.70	275,147,919.84
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	20,680,264.92	49,111,058.17
套期工具	228,800.00	11,082,400.00
其他	104,273,342.65	141,595,353.84
<b>合 计</b>	<b>432,352,591.27</b>	<b>623,748,740.35</b>

### 3、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,438,138,194.75	16,599,525,878.98

商业承兑汇票	402,763,486.29	276,083,060.92
<b>合 计</b>	<b>14,840,901,681.04</b>	<b>16,875,608,939.90</b>

其中，仍包含于本科目年末余额中的贴现、抵押、或逾期的大额应收票据情况如下：

北汽集团年末用于质押的应收票据总额 34,558.80 万元，首钢集团用于担保的应收票据总额 71,590.00 万元。

#### 4、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,435,103,064.74	24.76	424,251,639.11	2.43
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	41,209,784,955.38	58.54	2,221,143,535.18	5.39
余额百分比组合	--	--	--	--
合资品牌业务费组合	3,029,183,704.91	4.30	145,483,982.73	4.80
押金、备用金、保证金及代垫款组合	7,369,031.06	0.01	--	--
清产核资组合	253,827,780.54	0.36	--	--
信用风险组合	4,843,446,998.58	6.88	--	--
居民热费组合	1,285,696,558.85	1.83	385,708,967.66	30.00
信用卡医保中心组合	316,052,586.04	0.45	--	--
其他组合	228,139,399.94	0.32	--	--
组合小计	51,173,501,015.30	72.69	2,752,336,485.57	5.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,792,340,457.10	2.55	655,840,162.84	36.59
<b>合 计</b>	<b>70,400,944,537.14</b>	<b>100.00</b>	<b>3,832,428,287.52</b>	<b>5.44</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	年 初 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,069,102,927.01	8.96	668,567,815.62	16.36
按组合计提坏账准备的应收账款				

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：账龄组合	34,241,665,252.13	75.05	2,025,681,076.05	5.92
余额百分比组合	15,065,886.45	0.03	9,029.19	0.06
合资品牌业务费组合	--	--	--	--
押金、备用金、保证金及代垫款组合	1,212,382.78	--	--	--
清产核资组合	253,827,780.54	0.56	--	--
信用风险组合	5,192,527,107.00	11.38	--	--
居民热费组合	1,244,587,257.11	2.73	412,998,479.42	33.18
信用卡医保中心组合	--	--	--	--
其他组合	28,666,070.09	0.06	--	--
组合小计	40,977,551,736.10	89.82	2,438,688,584.66	5.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	559,014,340.91	1.23	349,990,552.21	62.61
<b>合 计</b>	<b>45,605,669,004.02</b>	<b>100.00</b>	<b>3,457,246,952.49</b>	<b>7.58</b>

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内(含1年)	35,748,016,276.89	86.75	221,657,470.07	28,102,341,252.57	82.07	136,657,060.98
1至2年	2,169,591,186.55	5.26	238,595,445.20	2,539,544,814.78	7.42	223,720,184.68
2至3年	978,367,561.40	2.37	187,981,397.62	1,355,851,165.43	3.96	178,488,050.61
3年以上	2,313,809,930.54	5.62	1,572,909,222.29	2,243,928,019.35	6.55	1,486,815,779.78
<b>合 计</b>	<b>41,209,784,955.38</b>	<b>100.00</b>	<b>2,221,143,535.18</b>	<b>34,241,665,252.13</b>	<b>100.00</b>	<b>2,025,681,076.05</b>

B、采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
瑞普三元	--	--	--	13,260,047.79	--	--
电控久益	--	--	--	1,805,838.66	0.50	9,029.19
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>15,065,886.45</b>		<b>9,029.19</b>

C、采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
合资品牌业务费组合	3,029,183,704.91	4.80	145,483,982.73	--	--	--
押金、备用金、保证金及代垫款组合	7,369,031.06		--	1,212,382.78		--
清产核资组合	253,827,780.54		--	253,827,780.54		--
信用风险组合	4,843,446,998.58		--	5,192,527,107.00		--
居民热费组合	1,285,696,558.85	30.00	385,708,967.66	1,244,587,257.11	33.18	412,998,479.42
信用卡医保中心组合	316,052,586.04		--	--		--
其他组合	228,139,399.94		--	28,666,070.09		--
<b>合计</b>	<b>9,963,716,059.92</b>		<b>531,192,950.39</b>	<b>6,720,820,597.52</b>		<b>412,998,479.42</b>

(2) 单项计提坏账准备的应收账款

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
北京市国土资源局	10,890,513,457.63	--	1至3年		预计能收回
通州区人民政府	2,400,941,974.64	--	1至2年		预计能收回
天宝集团下属公司	140,433,030.18	140,433,030.18	4至5年	100.00	天宝集团资产冻结，债务处于法律清算流程
国家电网公司华北分部	686,417,142.35	--	1年以内		预计可收回
盛洲油脂工业有限公司	684,625,000.00	--	1年以内		预计能收回
内蒙古电力（集团）有限责任公司	638,762,869.94	--	2年以内		预计能收回
青岛大华国化国际贸易有限公司	542,071,331.60	--	1年以内		预计能收回
国网宁夏电力公司	381,969,807.96	--	2年以内		预计能收回
辽宁沈彰新城开发建设有限公司	229,881,595.37	--	1年以内		无风险，可以收回
居民欠费	228,319,437.41	228,319,437.41	3年以上	100.00	预计可收回性小全额计提
北京市电力公司	194,832,074.09	--	1年以内		预计能收回
内蒙古电力集团有限公司	147,514,122.71	--	1年以内		预计能收回
山西省电力公司	143,148,567.61	--	1年以内		预计能收回
宁夏回族自治区电力公司	65,773,481.73	--	2年以内		预计能收回

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京时代创捷租赁有限公司	59,899,171.52	55,499,171.52	2 年以内	92.15	预计部分能收回
<b>合 计</b>	<b>17,435,103,064.74</b>	<b>424,251,639.11</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
青岛金泓热电有限公司	44,544,293.92	946,308.97	1 至 3 年	2.12	预计能收回
伊宁县城乡建设局	40,613,384.00	2,753,629.80	1 至 3 年	6.78	根据实际可收回情况计提
国网内蒙古东部电力有限公司	38,830,939.58	--	2 至 3 年		预计能收回
北京股权投资发展中心二期（有限合伙）	35,637,732.28	--	1 年以内		预计能收回
朝阳区市政管理委员会	36,378,921.43	--	1 至 2 年		预计能收回
大同热力有限责任公司	35,051,084.17	3,599,139.43	1 至 5 年	10.27	单独测试个别计提坏账
临沂市北城新区建设管理委员会	29,865,488.12	--	1 年以内		预计能收回
北京市恒物阳光铝业有限责任公司	29,432,894.40	29,407,947.45	5 年以上	99.92	法律意见书
上海国货贸发控股有限公司	29,137,501.68	--	1 年以内		预计能收回
渤海船舶重工有限责任公司	28,921,400.00	--	1 至 2 年		军品业务可收回
深圳市兆丰瑞投资发展有限公司	27,448,052.51	27,448,052.51	5 年以上	100.00	涉诉款项且无明确可执行财产
淄博华星热力有限公司	27,036,861.00	--	1 年以内		预计能收回
北京市大兴区南海子郊野公园管理处	26,714,556.22	--	2 至 3 年		预计能收回
北京南海子投资管理有限责任公司	25,793,035.16	--	1 年以内		预计能收回
内蒙古同盛风电设备有限公司	23,666,837.58	--	1 至 2 年		预计能收回
上海东晟物资公司	22,761,417.45	22,761,417.45	5 年以上	100.00	账龄较长收回可能性小
河南能信热力股份有限公司	20,670,926.00	--	1 年以内		预计能收回
北京朝阳电力实业开发总公司	20,000,000.00	--	1 年以内		预计能收回
俄罗斯 AMS 公司	19,447,755.19	3,351,598.17	3 年以上	15.16	按账面价值减预计可收回金额计提
北京通州新城热力有限公司	17,527,122.33	--	1 年以内		预计能收回
新疆电力公司	16,814,688.40	--	1 年以内		预计能收回
津巴布韦钢铁公司	16,788,400.00	16,788,400.00	5 年以上	100.00	账龄较长收回可能性小
乌兰察布市集宁热力公司	16,239,501.80	--	1 年以内		预计能收回
中国机械工业集团公司	16,226,666.00	16,226,666.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
安徽省工业设备安装公司	16,213,899.80	--	1 年以内		预计能收回
日本水产株式会社	14,636,083.07	--	1 年以内		预计能收回
中元国际工程公司	13,567,963.81	--	1 年以内		预计能收回

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

吉林省同仁国药医药有限责任公司	13,234,655.28	12,724,070.23		96.14	公司原负责人去世业务受到影响
伊宁市供热有限公司	13,143,360.37	--	1 年以内		预计能收回
居民欠费	12,901,096.82	7,523,768.92		58.32	详见说明
穆家峪镇政府	12,177,733.00	--	1 年以内		预计能收回
昆明国美物流有限公司	12,146,330.00	3,641,401.00	1 年以内	29.98	按预计可收回金额计提
中国上海外经（集团）有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	4 至 5 年	100.00	预计无法收回
联合利华食品(中国)有限公司	11,027,000.00	--	1 年以内		预计能收回
北京时代贝林机电设备有限公司	10,967,213.27	--	1 至 2 年		预计能收回
中国成达工程公司	10,000,000.00	10,000,000.00	4 至 5 年	100.00	预计无法收回
其他 777 笔	995,375,662.46	487,267,762.91			
<b>合 计</b>	<b>1,792,340,457.10</b>	<b>655,840,162.84</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

(3) 本期转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
四川省机械设备进出口有限责任公司	催收成功	因质量问题计提坏账	30,000,000.00	26,460,000.00
中国机械工业集团公司	催收成功	因质量问题计提坏账	30,000,000.00	13,773,334.00
湖南省时代阳光医药商业有限公司	款项已收回	对方无力偿还	10,773,396.50	4,873,396.50
天津宪雨混凝土工程有限公司	收回账款	账龄分析	5,400,000.00	5,400,000.00
天津天成混凝土有限公司	收回账款	账龄分析	3,700,000.00	3,700,000.00
天津第三建筑工程有限公司	收回账款	账龄分析	2,984,386.57	2,984,386.57
北京住总第六开发公司（金顶街）	款项已收回	账龄分析法	2,823,083.98	2,823,083.98
广东省星州药业有限公司	催收成功	对方无力偿还	2,822,375.27	2,822,375.27
天津市天宏混凝土有限公司	收回账款	账龄分析	2,188,569.20	2,188,569.20
其他 84 笔	积极催收	预计可收回性	37,125,823.44	24,635,397.01
<b>合 计</b>			<b>127,817,634.96</b>	<b>89,660,542.53</b>

(4) 本报告期实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北省涿州市百货公司等 816 家单位	货款	61,301,015.57	时间较长已过诉讼期无法收回	否
深圳市德邦投资控股发展有限公司	房租、物业	14,110,573.90	法院强制执行仍无法收回	否
北京嘉禾日达农业科技有限公司	货款	10,051,550.32	无法收回	否
张家港保税区展达化工贸易有限公司	货款	9,077,180.86	超过诉讼时效	否
加拿大 PTL 公司	货款	3,882,862.00	按可收回金额测算不能收回	否

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

浙江萧山营业部	货款	3,287,863.84	时间较长已过诉讼期 无法收回	否
山东烟台三鼎商贸有限公司	货款	2,724,691.81	无法收回	否
河北省怀来县百货公司	货款	2,486,415.33	时间较长已过诉讼期 无法收回	否
黑龙江省齐齐哈尔百货站	货款	2,412,591.93	时间较长已过诉讼期 无法收回	否
北京平谷县百货公司	货款	1,996,221.58	时间较长已过诉讼期 无法收回	否
黑龙江省佳木斯百货站	货款	1,865,108.75	时间较长已过诉讼期 无法收回	否
江苏赛博电子有限公司	货款	1,597,664.23	倒闭	否
北京北极安电子器材销售有限公司	房租、物业	1,308,100.00	公司已注销，无法收回	否
北京莎威电子有限公司	水电费	1,208,943.80	企业清算	否
上海三菱电梯有限公司	货款	1,130,513.41	已过诉讼时效	否
北京康必信机械设备有限公司	货款	1,130,400.00	对方破产	否
银川长城机械工程队	货款	1,000,000.00	工商已吊销执照	否
北京中观明慧商贸公司	5 年以上 呆死账	1,096,082.88	法院判决无法收回	否
华冠乳品公司	货款	1,101,361.55	无法收回	否
泰山登月集团	货款	1,100,000.00	无法收回	否
其他 321 笔	货款等	106,602,916.71		
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>230,472,058.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 %		金 额	比 例 %	
1 年以内(含 1 年)	22,834,606,281.00	85.40	6,104,222.89	16,602,861,055.26	80.34	4,428,146.58
1 至 2 年	1,951,229,138.89	7.30	3,834,502.37	2,438,031,873.27	11.80	11,437,856.93
2 至 3 年	937,181,847.16	3.51	11,197,996.66	797,700,053.64	3.86	1,875,677.44
3 年以上	1,014,237,294.48	3.79	31,411,520.08	827,639,289.30	4.00	67,097,862.08
<b>合 计</b>	<b>26,737,254,561.53</b>	<b>100.00</b>	<b>52,548,242.00</b>	<b>20,666,232,271.47</b>	<b>100.00</b>	<b>84,839,543.03</b>

### (2) 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北汽福田汽车股份有限公司	北京福田康明斯发动机有限公司	203,236,457.38	3 年以内	预付采购款

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津海航东海岸发展有限公司	中交天航港湾建设工程有限公司	83,764,126.96	2年以上	工程款未结算
北京金泰房地产开发有限责任公司	辽宁沈彰新城开发建设有限公司	59,500,000.00	1至2年	土地预付款
北京市首发高速公路建设管理有限责任公司	中铁六局集团有限公司	58,352,616.00	1至3年	工程暂未结算
北京热力集团有限公司基建办	北京城建华宇建设工程有限公司	54,393,719.00	1至2年	工程款未结算
<b>合 计</b>		<b>459,246,919.34</b>		

6、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
应收存款利息	180,997,038.15	64,346,703.06
委托贷款利息	42,195,336.61	51,825,652.58
其他	32,247,177.01	27,379,149.43
<b>合 计</b>	<b>255,439,551.77</b>	<b>143,551,505.07</b>

7、应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利：	288,804,623.41	4,334,379,085.20	3,942,335,090.53	680,848,618.08		
其中：国奥投资发展有限公司	--	430,098,428.79	--	430,098,428.79	对方未支付	否
华能北京热电有限责任公司	--	76,566,100.00	--	76,566,100.00	被投资单位资金紧张	否
北京江森汽车部件有限公司	34,489,678.64	53,484,433.86	34,489,678.64	53,484,433.86	未完全支付	否
北京华澳房产有限公司	--	28,140,482.81	--	28,140,482.81	对方未支付	否
北京韩一汽车饰件有限公司	--	21,361,763.93	1,361,763.93	20,000,000.00	未完全支付	否
北京博格华纳汽车传动器有限公司	--	26,400,000.00	10,000,000.00	16,400,000.00	未完全支付	否
隆化县顺达矿业有限责任公司	--	148,918,813.56	135,743,176.71	13,175,636.85	被投资单位资金紧张	否
北京百事可乐饮料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	对方未支付	否
其他	244,314,944.77	3,539,409,062.25	3,750,740,471.25	32,983,535.77		
账龄一年以上的应收股利	389,797,419.45	59,847,020.87	194,483,964.62	255,160,475.70		
其中：北京市光明饭店	47,391,891.75	11,563,418.65	--	58,955,310.40	资金紧张	否
山西长沁煤焦有限公司	58,606,863.46	--	--	58,606,863.46	被投资单位资金紧张	否

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

珠海汇晟投资有限公司	43,479,348.57	--	--	43,479,348.57	清算进行中	否
北京华澳房产有限公司	31,148,777.85	--	--	31,148,777.85	对方未支付	否
承德信通首承矿业有限责任公司	12,073,237.46	48,283,602.22	36,000,000.00	24,356,839.68	被投资单位资金紧张	否
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	10,951,176.09	--	--	10,951,176.09	对方单位资金紧张	否
其他	186,146,124.27	-	158,483,964.62	27,662,159.65		
<b>合 计</b>	<b>678,602,042.86</b>	<b>4,394,226,106.07</b>	<b>4,136,819,055.15</b>	<b>936,009,093.78</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

8、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,521,017,563.17	12.83	1,191,161,467.13	15.84
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	37,935,368,177.84	64.73	1,975,558,169.00	5.21
余额百分比组合	--	--	--	--
关联方组合	2,489,052,432.89	4.25	--	--
押金、备用金、保证金及代垫款组合	1,637,673,441.38	2.79	--	--
清产核资组合	247,106,493.38	0.42	--	--
信用风险组合	1,371,472,189.09	2.34	--	--
其他组合	2,924,826,610.25	4.99	16,967,869.05	0.58
组合小计	46,605,499,344.83	79.53	1,992,526,038.05	4.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,476,854,369.24	7.64	1,714,065,080.65	38.29
<b>合 计</b>	<b>58,603,371,277.24</b>	<b>100.00</b>	<b>4,897,752,585.83</b>	<b>8.36</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年 初 数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,987,067,800.01	22.04	2,407,702,556.26	20.09

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按组合计提坏账准备的其他  
 应收款

其中：账龄组合	34,951,818,054.80	64.28	2,020,703,640.52	5.78
余额百分比组合	3,535,237.11	0.01	9,459.25	0.27
关联方组合	779,706,192.91	1.43	--	--
押金、备用金、保证金 及代垫款组合	1,790,011,002.47	3.29	--	--
清产核资组合	247,106,493.38	0.45	--	--
信用风险组合	1,133,265,436.71	2.08	--	--
其他组合	2,836,296,371.63	5.22	--	--
组合小计	41,741,738,789.01	76.76	2,020,713,099.77	4.84
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	647,757,113.97	1.19	315,318,912.24	48.68
<b>合 计</b>	<b>54,376,563,702.99</b>	<b>100.00</b>	<b>4,743,734,568.27</b>	<b>8.72</b>

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内（含1年）	31,965,758,464.94	84.26	18,426,501.55	27,174,451,350.87	77.75	32,170,907.75
1至2年	2,620,871,508.24	6.91	83,296,992.33	4,189,190,216.93	11.99	40,634,338.91
2至3年	372,660,962.98	0.98	71,504,325.42	935,127,083.37	2.68	73,101,312.11
3年以上	2,976,077,241.68	7.85	1,802,330,349.70	2,653,049,403.63	7.58	1,874,797,081.75
<b>合 计</b>	<b>37,935,368,177.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,975,558,169.00</b>	<b>34,951,818,054.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,020,703,640.52</b>

B、采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
电子控股余额 百分比组合	--	--	--	3,535,237.11	0.27	9,459.25

C、采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方 组合	2,489,052,432.89	--	--	779,706,192.91	--	--
押金备	1,637,673,441.38	--	--	1,790,011,002.47	--	--

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

用金、保 证金及 代垫款 组合 清产核 资组合	247,106,493.38		--	247,106,493.38	--
信用风 险组合	1,371,472,189.09		--	1,133,265,436.71	--
其他组 合	2,924,826,610.25	0.58	16,967,869.05	2,836,296,371.63	--
<b>合 计</b>	<b>8,670,131,166.99</b>		<b>16,967,869.05</b>	<b>6,786,385,497.10</b>	<b>--</b>

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
营口卧龙湾实业有限公司	1,032,265,000.00	--	--	预计能收回
营口经济技术开发区管理委员会	927,543,612.51	--	--	预计能收回
祈年大街项目筹建处	700,000,000.00	--	--	自有项目未计提坏账
世纪御景	550,000,000.00	--	--	预计能收回
北京市土地整理储备中心	450,000,000.00	--	--	预计能收回
深圳市财政局	366,432,772.00	--	--	预计能收回
北京西山产业有限公司	350,000,000.00	--	--	预计能收回
大连中庚置业有限公司	275,000,000.00	--	--	预计能收回
天伦房地产定金	251,682,346.56	--	--	预计能收回
河北龙帝首创轮胎有限责任公司	223,319,661.62	66,916,928.04	30.00	停业
福建中庚实业集团有限公司	221,523,180.81	--	--	预计能收回
伊金霍洛旗规划建设环境保护局	200,000,000.00	--	--	无风险，可以收回
北京市大兴区南海子郊野公园管理处	163,856,443.16	--	--	预计能收回
京澳公司	159,140,005.61	159,140,005.61	100.00	破产债权
北京成基房地产发展有限公司	158,370,395.34	158,370,395.34	100.00	2009 年被吊销营业执照
上海渊志投资管理有限公司	150,000,000.00	--	--	未有减值迹象
美都控股股份有限公司（以下简称美都控股）	142,345,663.38	142,345,663.38	100.00	无法收回
北京匹比包装制品有限公司	128,916,420.16	127,164,919.49	98.64	正清理整顿，难以收回
北京三元种业科技公司搬迁补偿款	102,185,733.00	--	--	预计能收回
山西马道头煤矿项目	100,000,000.00	--	--	自有项目未计提坏账
中顺汽车控股有限公司	99,551,864.53	99,551,864.53	100.00	债务单位资产冻结进入法律程序，款项无法收回

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

兴隆房地产	96,000,000.00	96,000,000.00	100.00	预计无法收回
北京市（甘南）双河农场	92,380,000.00	--	--	预计能收回
中粟国际贸易（北京）有限公司	83,254,146.05	83,254,146.05	100.00	回款受限
右乳开发款	82,777,906.00	40,632,651.29	49.09	预计部分无法收回
北京市大发畜产公司	80,000,000.00	--	--	预计能收回
江苏群发	78,674,054.11	78,674,054.11	100.00	计提坏账
北京市崇文天龙公司	70,789,583.45	70,789,583.45	100.00	预计无法收回
吉林市人民政府	68,321,255.84	68,321,255.84	100.00	预计无法收回
北京金地鸿运房地产开发有限公司	66,287,519.04	--	--	预计可收回
财政专户	50,400,000.00	--	--	预计可收回
<b>合 计</b>	<b>7,521,017,563.17</b>	<b>1,191,161,467.13</b>		

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波俊诚科技工贸有限公司	47,396,112.29	23,698,056.15	50.00	预计部分收回
北京齿轮总厂破产管理人	45,520,113.47	45,520,113.47	100.00	预计无法收回
北京住总房地产开发有限责任公司	43,720,000.00	2,186,000.00	5.00	拆迁补偿正在进行中
西猪队开发（朝阳区经适房）	43,548,099.33	--	--	预计能收回
北京中冠宝投资有限责任公司	40,000,000.00	--	--	预计能收回
前期开发费（三元百旺地产）	38,846,075.26	--	--	预计能收回
国兴公司	38,491,771.23	38,491,771.23	100.00	预计无法收回
北京住房公积金管理中心	36,982,463.24	--	--	无风险，可以收回
北京市土地整理储备中心海淀区中心	35,600,000.00	--	--	预计能收回
北京电影电视设备制造厂	35,481,175.00	35,481,175.00	100.00	已资不抵债
华北电网有限公司北京电力分公司	35,000,000.00	13,261,800.78	37.89	预计部分收回
内蒙古京能巴音风力发电有限公司	31,211,550.06	--	--	预计能收回
香港翔远投资有限公司	30,761,090.67	30,761,090.67	100.00	正在清算
北京科林电视设备公司	30,690,896.79	30,690,896.79	100.00	正在办理破产
国兴公司	30,509,300.29	30,509,300.29	100.00	预计无法收回
北京金源全能保健食品科技有限公司	30,065,006.72	30,065,006.72	100.00	已被吊销营业执照
富辰实业总公司	30,040,666.02	30,040,666.02	100.00	预计无法收回
北京北辰实业集团有限公司（以下简称北辰集团）	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳东方钢铁有限公司	30,000,000.00	--	--	独家代理保证金

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

营口经济技术开发区城市建设资金专户	30,000,000.00	--	--	无风险，可以收回
北京金地鸿业房地产开发有限公司	30,000,000.00	--	--	参股公司有偿资金往来
北京百麦食品加工有限公司	30,000,000.00	--	--	预计能收回
客户一	29,697,783.06	20,246,783.06	68.18	预计部分收回
北京太阳葡萄酒有限公司	28,185,270.47	28,185,270.47	100.00	预计部分收回
中国华阳金融租赁公司	26,740,264.05	26,472,861.41	99.00	已进入破产执行程序
北京百灵无线电总厂	26,640,258.00	--	--	托管企业
建筑公司	26,424,887.77	26,424,887.77	100.00	预计无法收回
北京汽车摩托车联合制造公司破产管理人	26,253,400.00	26,253,400.00	100.00	预计无法收回
中雅	25,806,484.54	--	--	能够收回
北京市光华晶科活性炭有限公司	24,911,597.14	24,911,597.14	100.00	债务单位已经注销
格尔木京能新能源有限公司（筹）	24,600,000.00	--	--	拨付投资款，不计提坏账
华兴集团	24,583,390.49	24,583,390.49	100.00	预计无法收回
和创绿地（北京）商贸有限公司	24,495,366.66	--	--	预计能收回
南海子公园管理处	23,691,361.50	--	--	预计能收回
土地开发费	23,482,379.62	--	--	预计能收回
山西左云马道头煤电一体化发电厂项目	23,100,000.00	--	--	自有项目未计提坏账
双桥建筑公司	22,950,000.00	--	--	预计能收回
涿州京源工程前期支出	21,418,184.06	--	--	预计能收回
北京计算机建筑安装工程公司	21,320,661.93	12,610,000.00	59.14	预计部分收回
北京造纸七厂	20,643,721.00	--	--	预计能收回
宁东工程前期支出	20,301,668.80	--	--	预计能收回
客户二	20,051,000.00	20,051,000.00	100.00	收回可能性小
南昌世贸公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	账龄较长，收回可能性小
光明饭店	20,000,000.00	--	--	预计能收回
新疆京投三塘湖汉水泉3号煤矿项目	19,495,163.63	--	--	预计能收回
下属公司保险	18,765,696.00	18,765,696.00	100.00	已经破产或注销
北京开盛长新科技有限公司	17,990,000.00	--	--	预计能收回
大兴区采育镇人民政府	17,760,402.50	--	--	预计能收回
北京北齿宏源商贸公司	17,485,000.00	17,485,000.00	100.00	已进入破产程序，资不抵债
江汉电力项目筹建处	17,300,000.00	--	--	自有项目未计提坏账
美邦亚联	17,100,000.00	--	--	预计能收回
廊坊市安次区政府	17,019,922.94	--	--	预计能收回

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京首宇工贸有限责任公司	16,842,834.49	245,480.50	1.46	账龄较长，部分无法收回
北京原昌皮革有限责任公司	16,801,682.93	16,801,682.93	100.00	预计无法收回
北京岳安物资有限责任公司（以下简称岳安物资）	15,817,850.00	15,817,850.00	100.00	预计无法收回
京玉马道头项目	15,085,278.10	2,894,028.57	19.18	单独测试个别计提坏账
通县城关镇杨庄新村规划建设筹备处	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	长期无法收回
广东京能徐闻火电项目筹建处	14,920,000.00	--	--	自有项目未计提坏账
云趣园	14,728,567.13	--	--	预计能收回
内蒙古平地泉电厂筹建处	14,541,333.80	--	--	自有项目未计提坏账
赤峰市住房公积金管理中心	14,446,375.00	--	--	预缴的员工住房补贴
北京七色光食品有限公司	14,277,711.06	14,277,711.06	100.00	七色光公司无还款能力
北京五星青岛啤酒有限公司	14,260,234.04	10,060,612.59	70.55	关联方 资不抵债。
两限房开发	14,148,706.75	--	--	政策性用房，款项可收
北京啤酒厂并入	13,612,992.91	13,612,992.91	100.00	预计无法收回
岱海三期工程前期支出	13,080,186.59	--	--	预计能收回
拆迁补偿	13,030,000.00	--	--	预计能收回
北京旺泰控股集团有限公司	13,000,000.00	--	--	预计能收回
辽宁沈彰新城开发建设有限公司	12,996,648.37	--	--	预计能收回
北京绿荷康牧生物科技有限公司	12,909,725.50	--	--	预计能收回
北泰汽车工业有限公司	12,801,120.73	12,801,120.73	100.00	预计不可收回
北洋公司（天津）	12,800,000.00	12,672,000.00	99.00	债务单位已停业
唐山三鹿乳业有限公司	12,671,383.22	--	--	拟与对该单位债务一并处理
北京金恒生科技发展有限公司	12,280,000.00	12,280,000.00	100.00	债务人丧失偿债能力
廊坊松官半导体	12,151,696.29	--	--	关联方款项
北郊化工厂	12,130,825.13	--	--	预计能收回
全州柳铺水电有限公司	11,367,832.41	--	--	预计能收回
深圳市京鹏实业有限公司	11,331,141.81	--	--	预计能收回
中航鑫港担保有限公司	11,226,600.00	--	--	预计能收回
深圳市钰裕实业有限公司	10,888,479.32	--	--	预计能收回
京都公司	10,855,175.99	10,855,175.99	100.00	预计不可收回
整治二环办公室	10,561,900.01	10,561,900.01	100.00	预计无法收回
营口经济技术开发区红海办事处	10,000,000.00	--	--	预计能收回
京能昌图新能源有限公司	10,000,000.00	--	--	预计能收回
德宏州政府	10,000,000.00	--	--	项目前期押金，预计能收回
北京市崇文法院	10,000,000.00	--	--	预计能收回

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京市东郊粮食仓库	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
北京市土地整理储备中心朝阳分中心	10,000,000.00	--	--	预计能收回
其他 805 笔	2,574,209,903.13	949,488,761.90	36.88	
<b>合 计</b>	<b>4,476,854,369.24</b>	<b>1,714,065,080.65</b>		

(3) 本年转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
兆峰陶瓷（北京）洁具有限公司	坏账已收回	账龄计提	60,000,000.00	60,000,000.00
丰镇市城市建设有限责任公司	催收收回	单项计提	2,100,000.00	2,100,000.00
其他			3,284,460.47	1,585,110.92
<b>合计</b>			<b>65,384,460.47</b>	<b>63,685,110.92</b>

(4) 本报告期实际核销的其他应收款

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京恒物鑫达化工有限责任公司	往来款	18,323,839.73	债务人注销	否
三产各公司	往来款	7,752,458.73	债务人注销	否
拆迁补偿	补偿款	6,684,997.10	拆迁工作停止	否
北京瑞普北光电子有限公司	改制费用	6,304,443.56	无法收回	是
汽配公司	投资	4,470,832.86	无法收回	否
北京亿商东门仓有限责任公司	往来款	4,343,525.54	无法收回	否
贵州贵钢工贸公司	货款	4,101,405.90	公司已注销	否
北京龙汇欣水设备有限公司	往来款	3,855,328.50	债权人吊销	否
巴黎士公司等 60 家单位	往来款	3,107,107.49	已过诉讼期无法收回	否
南方公司	往来款	3,073,386.43	已过诉讼期无法收回	否
北京兆维电子有限责任公司	借款	3,057,312.00	无法收回	是
三元绿荷历史遗留	往来款	3,038,825.92	无法收回	否
北京拥和顺经济商务咨询中心	补偿款	2,400,000.00	无法收回	否
北京市小妹台原煤加工厂	业务款	2,203,689.53	无法收回	否
双源乳品厂	往来款	2,116,912.11	无法收回	否

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

易亨维森	股权转让	2,103,898.31	股权转让	否
丰润收奶站等 13 户奶站	共建挤奶厅投资款	2,010,600.00	无法收回	否
北京市五龙达经贸集团	往来款	1,876,116.12	单位撤销无法收回	否
三维	借款	1,776,312.95	无法收回	否
九道湾	在建工程转出	1,755,110.91	无法收回	否
北京前门龙达华侨进口物资收购中心	往来款	1,741,554.34	单位撤销无法收回	否
北京科普电子产品经营服务部	往来款	1,462,884.31	注销	否
北京市房山天华物资公司	业务款	1,238,759.08	无法收回	否
贵州联强贵钢新轧有限责任公司	货款	1,004,787.00	无法收回	否
贵州贵钢友谊超市有限公司	货款	1,000,000.00	无法收回	否
其他	往来款	45,004,965.54	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>135,809,053.96</b>		

9、存货

项 目	期末数			年初数		
	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	17,380,967,599.79	467,511,523.06	16,913,456,076.73	15,985,145,674.89	317,526,609.17	15,667,619,065.72
自制半成品及在产品	53,520,504,602.14	237,122,867.81	53,283,381,734.33	47,931,016,519.77	286,526,156.87	47,644,490,362.90
库存商品（产成品）	47,911,209,046.12	1,303,201,262.00	46,608,007,784.12	36,690,715,236.37	932,070,237.41	35,758,644,998.96
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,196,804,499.78	10,370,584.49	1,186,433,915.29	1,336,207,026.00	7,921,588.22	1,328,285,437.78
消耗性生物资产	135,997,662.06	--	135,997,662.06	94,184,394.02	--	94,184,394.02
工程施工（已完工未结算款）	1,727,598,566.14	1,203,099.99	1,726,395,466.15	2,241,712,395.29	892,016.15	2,240,820,379.14
房地产开发成本	96,970,300,419.12	20,462,636.92	96,949,837,782.20	74,234,314,346.57	28,029,649.89	74,206,284,696.68
房地产开发产品	12,419,902,049.22	32,233,886.59	12,387,668,162.63	11,971,453,787.82	30,957,038.13	11,940,496,749.69

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	250,259,067.94	--	250,259,067.94	8,851,782.62	--	8,851,782.62
在途材料	1,684,450,112.59	--	1,684,450,112.59	9,125,576.08	--	9,125,576.08
分期收款发出商品	440,752,472.41	1,604,271.64	439,148,200.77	868,327,474.96	2,851.28	868,324,623.68
其他	8,223,573,412.80	48,834,926.93	8,174,738,485.87	10,780,606,928.57	31,177,989.57	10,749,428,939.00
<b>合 计</b>	<b>241,862,319,510.11</b>	<b>2,122,545,059.43</b>	<b>239,739,774,450.68</b>	<b>202,151,661,142.96</b>	<b>1,635,104,136.69</b>	<b>200,516,557,006.27</b>

期末消耗性生物资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
种植业	8,841,682.13	20,444,348.97	16,047,818.26	13,238,212.84
畜牧养殖业	69,451,861.89	1,746,855,129.23	1,725,221,878.05	91,085,113.07
林业	15,890,850.00	25,774,600.67	10,355,413.52	31,310,037.15
水产业	--	364,299.00	--	364,299.00
<b>合 计</b>	<b>94,184,394.02</b>	<b>1,793,438,377.87</b>	<b>1,751,625,109.83</b>	<b>135,997,662.06</b>

10、其他流动资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
银行理财产品	17,229,424,400.75	19,940,358,236.27
预缴税金	3,996,562,772.43	2,651,201,295.84
待抵扣税金	4,047,738,810.88	2,324,789,311.01
质保金	1,453,156,090.15	1,584,260,405.60
委托贷款	567,737,871.59	1,285,499,871.59
套期保值业务	9,236,798.10	74,430,673.27
财政应返还额度	48,136,606.72	68,257,534.29
待摊费用	97,359,425.22	60,444,382.91
待处理财产损益	32,945,287.15	25,766,562.15
其他	91,006,380.51	86,111,970.87
<b>合计</b>	<b>27,573,304,443.50</b>	<b>28,101,120,243.80</b>

11、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	209,692,267.05	1,689,321.19
可供出售权益工具	27,880,448,481.30	27,422,895,747.90
其他	2,647,804,616.68	1,090,545,835.38

合 计	30,737,945,365.03	28,515,130,904.47
-----	-------------------	-------------------

说明：截至 2013 年 12 月 31 日止，可供出售金融资产无减值迹象。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资分项目列示

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	28,804,096.68	34,782,958.90
国债投资	3,815,411.22	3,775,207.26
委托贷款	3,811,000,000.00	3,764,000,000.00
其他	711,459,855.94	1,628,384,022.06
合 计	4,555,079,363.84	5,430,942,188.22

### (2) 持有至到期投资减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少 转回	转销	期末余额
债券投资	27,662,946.00	--	--	--	27,662,946.00

说明：首钢集团对其所持有的国家原材料公司债券 1,052,000.00 元、电子控股对其所持有的现代液晶显示株式会社可转换债券 17,960,946.00 元以及京能集团对其所持有的公司债券 8,650,000.00 全额计提减值准备。

## 13、长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
融资租赁	3,088,788,721.26	2,363,291,704.31
分期收款销售商品	596,918,341.27	441,925,477.41
项目投资	325,115,959.60	203,317,534.43
其他	311,082,740.99	279,272,000.06
小 计	4,321,905,763.12	3,287,806,716.21
减：1 年内到期的长期应收款	1,024,996,355.67	89,788,802.77
合 计	3,296,909,407.45	3,198,017,913.44

## 14、长期股权投资

项 目	期末余额	年初余额
长期股权投资	97,042,120,399.77	94,447,695,323.53
减：长期股权投资减值准备	1,762,680,420.15	1,839,276,825.54
合 计	95,279,439,979.62	92,608,418,497.99

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本中心及子公司对各自下属企业的投资：

投资单位	被投资企业名称	期末持股比例%	期末账面余额	核算方法
母公司	中信建投证券有限责任公司	45.00	10,150,557,643.12	权益法
	北京农村商业银行	25.00	8,281,203,142.54	权益法
	北京股权投资发展中心（有限合伙）	99.99	2,437,500,000.00	成本法
	北京京国发股权投资基金（有限合伙）	64.99	1,180,000,000.00	成本法
	中债信用增进投资股份有限公司	16.50	1,159,244,837.08	权益法
	中航发动机有限责任公司	18.18	894,333,726.88	权益法
	北京中信投资中心（有限合伙）	10.59	630,000,000.00	成本法
	北京京仪科技股份有限公司	31.81	495,248,077.60	权益法
	北京宽街博华投资中心（有限合伙）	31.08	460,000,000.00	成本法
	北京凯雷投资中心（有限合伙）	46.34	355,493,132.00	成本法
	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	12.51	219,396,142.66	成本法
	和谐成长基金（有限合伙）	9.71	195,321,602.00	成本法
	中航系统有限责任公司	33.33	180,820,867.78	权益法
	新发地股份公司	22.00	147,013,696.50	成本法
	中航复合材料有限责任公司	22.22	116,538,620.30	权益法
	北京股权交易中心	35.00	70,000,000.00	成本法
	北京建工环境修复有限责任公司	5.26	48,000,000.00	成本法
	凯雷基金管理公司	20.00	9,570,239.71	权益法
	北京股权投资发展中心二期（QFLP基金）	0.00	16,021.87	成本法
		<b>本中心小计</b>		<b>27,030,257,750.04</b>
首钢集团	唐山首钢宝业钢铁有限公司	74.00	3,700,000,000.00	成本法
	首长国际企业有限公司	47.24	2,212,228,990.51	权益法
	中债信用增进股份有限公司	17.00	990,000,000.00	成本法
	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	50.00	927,669,192.17	权益法
	首钢凯西钢铁有限公司	60.00	900,000,000.00	成本法
	唐山曹妃甸实业港务有限公司	30.00	774,815,406.51	权益法
	京唐港首钢码头有限公司	35.00	649,391,561.75	权益法
	迁安中化煤化工有限责任公司	49.82	598,503,197.67	权益法
	临策铁路有限责任公司	30.45	532,283,763.00	成本法
	北京中关村发展集团股份有限公司	5.00	500,000,000.00	成本法
	EsaternSteel	40.00	394,362,073.60	权益法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山西长沁煤焦有限公司	49.00	353,296,155.88	权益法
隆化县顺达矿业有限责任公司	42.00	270,759,063.69	权益法
首长四方（集团）有限公司	37.36	241,278,164.91	权益法
北京服务新首钢股权创业投资企业	39.60	200,000,000.00	成本法
承德信通首承矿业有限责任公司	35.00	186,818,148.94	权益法
加拿大开滦德华矿业有限公司	25.00	182,681,795.62	权益法
贵州松河煤业发展有限公司	35.00	180,843,863.99	权益法
北京国翔资产管理有限公司	11.88	180,000,000.00	成本法
河南天冠集团企业有限公司	28.18	179,451,165.99	成本法
烟台首钢电装有限公司	24.00	177,825,460.04	权益法
东方联合资源（香港）有限公司	50.00	170,026,669.65	权益法
北京西瀛房地产开发有限公司	100.00	162,693,029.71	成本法
山西焦化股份有限公司	2.61	156,000,000.00	成本法
唐山中泓炭素化工有限公司	50.00	149,668,629.29	权益法
北京万年花城房地产开发有限公司	40.00	140,912,738.81	权益法
澳大利亚融溶项目	5.00	129,897,674.52	成本法
安川首钢机器人有限公司	45.00	120,900,384.28	权益法
德丰矿业有限公司	40.00	116,948,975.63	权益法
隆化县新村矿业有限公司	24.50	113,399,809.63	权益法
北京燕金源投资有限公司	25.41	112,483,624.43	权益法
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00	112,390,785.06	权益法
首长宝佳集团有限公司	6.94	110,355,064.33	权益法
首长科技集团有限公司	14.92	110,039,256.18	权益法
北京科铁首钢轨道技术有限公司	26.88	108,043,183.53	权益法
秦皇岛首秦金属材料有限公司	4.00	108,000,000.00	成本法
北京清华阳光能源开发有限责任公司	28.70	94,000,000.00	成本法
烟台首钢磁性材料股份有限公司	39.90	92,855,109.50	权益法
贵州格目底矿业有限公司	9.00	89,375,300.00	成本法
滦平县伟源矿业有限责任公司	25.00	89,252,886.80	权益法
首钢烟台电装有限公司	16.00	82,444,177.56	成本法
长治市川空气体有限公司	35.00	77,330,807.72	权益法
广州京海航运有限公司	49.00	65,796,537.73	权益法
秦皇岛港股份有限公司	1.00	65,158,696.77	成本法
北京锦绣大地农业股份有限公司	13.66	65,000,000.00	成本法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

烟台首钢大韩粉末冶金有限公司	40.00	64,515,365.45	权益法
贵阳银行股份有限公司	2.78	62,000,000.00	成本法
中国铝业投资控股公司	16.67	59,792,791.50	成本法
烟台东星福莱山高新技术产业有限公司	50.00	59,449,179.77	权益法
天津通钢立业钢材加工配送有限公司	35.00	58,768,116.74	权益法
鄂尔多斯市包钢首瑞材料有限公司	39.00	58,434,162.46	权益法
北京中日联节能环保工程技术有限公司	40.00	53,644,824.61	权益法
神华蒙西煤焦化工股份有限公司	5.00	50,614,475.00	成本法
唐山众业不锈钢有限公司	7.00	50,000,000.00	成本法
南阳村镇银行股份有限公司	10.00	50,000,000.00	成本法
神华巴彦淖尔能源有限责任公司	4.72	50,000,000.00	成本法
迁安首嘉建材有限公司	30.00	49,663,508.12	权益法
北京首钢塞维拉电梯导轨有限公司	46.32	47,613,759.67	权益法
贵州银行股份有限公司	9.20	47,000,000.00	成本法
宁夏太阳山能源开发有限公司	45.00	45,000,000.00	权益法
蒙古国图木尔泰铁矿有限公司	30.00	45,000,000.00	成本法
江苏首控制造技术有限公司	35.00	42,127,240.41	权益法
攀枝花水钢红发矿业有限公司	40.00	41,205,301.99	权益法
通化金刚冶金渣综合利用有限公司	48.00	40,666,859.75	权益法
贵州遵义汇兴铁合金有限责任公司	8.00	40,000,000.00	成本法
浦项通钢（吉林）钢材加工有限公司	40.00	38,756,303.21	权益法
山西潞安环能煤焦化工有限责任公司	10.00	38,000,000.00	成本法
首钢（青岛）钢业有限公司	35.00	36,228,544.58	权益法
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业公司	40.00	32,491,014.42	权益法
北京首钢福田汽车空调器有限公司	44.07	31,238,599.65	权益法
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	50.00	30,995,577.63	权益法
北京瑞丰恒泰房地产开发有限公司	51.00	30,600,000.00	成本法
北京绿创环保设备有限公司	14.42	25,873,315.00	成本法
北京首同致远节能环保科技有限公司	25.00	25,566,990.98	权益法
北京京西创业投资基金管理有限公司	40.00	24,600,950.42	权益法
贵州中岭矿业有限责任公司	10.85	23,625,000.00	成本法
唐山国兴实业有限公司	50.00	23,417,119.34	权益法
北京福田环保动力股份有限公司	5.05	23,260,000.00	成本法
迁安首嘉建材有限公司	15.00	22,866,375.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

安徽首文碳纤维有限公司	50.00	22,159,825.57	权益法
吉林东圣焦化有限公司	10.00	21,644,332.31	成本法
中国评论网络有限公司	16.00	20,000,000.00	成本法
甘肃省文县万利铁合金有限责任公司	20.00	20,000,000.00	成本法
秦皇岛首秦嘉华建材有限公司	20.00	19,981,675.27	权益法
水城钢铁（集团）工贸有限责任公司	49.00	18,196,013.78	权益法
通化县东方矿业资源有限责任公司	49.00	17,900,080.80	权益法
宁波首钢浙金钢材有限公司	40.00	17,133,918.06	权益法
中国钢研科技集团吉林工程技术有限公司	20.00	16,313,076.68	权益法
通钢辽宁板材加工配送有限公司	35.00	16,200,341.51	权益法
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	0.03	15,000,000.00	成本法
吉林华通伟业房地产有限公司	15.00	14,948,996.56	成本法
新疆天鹅炭黑有限公司	49.00	14,788,000.00	成本法
扬州首泰矿产工贸有限公司	50.00	14,316,166.62	权益法
中油首钢（北京）石油销售有限公司	35.00	13,549,274.64	权益法
杭州通钢东联钢材加工配送有限公司	35.00	13,433,927.51	权益法
北京市首龙资源再生通力有限公司	35.00	13,361,230.96	权益法
贵州华源美家居购物广场有限责任公司	40.00	13,233,241.34	权益法
苏州通钢舜业钢材加工配送有限公司	35.00	13,149,692.09	权益法
广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	20.00	12,965,364.62	权益法
株洲首鹏汇隆钢材加工配送有限公司	21.70	12,377,566.46	权益法
中国银河证券股份有限公司	0.03	11,800,000.00	成本法
烟台东星空调管路有限公司	32.22	11,644,162.77	权益法
泰州首泰再生资源开发利用有限公司	30.00	11,605,179.84	权益法
营口通钢澳矿加工有限公司	30.00	11,580,618.24	权益法
华夏证券有限责任公司	0.57	11,520,960.00	成本法
信邦投资有限公司	50.00	11,078,889.91	权益法
北京首钢远东镁合金制品有限公司	45.00	10,942,137.28	权益法
首控华清节能科技（北京）有限责任公司	40.00	10,210,000.00	权益法
博华资产管理有限公司	2.17	10,000,000.00	成本法
北京首钢体育文化有限公司	50.00	9,841,862.56	权益法
北京铁科首钢轨道技术有限公司	7.12	9,701,200.00	成本法
泰州首泰再生资源开发利用有限公司	25.00	9,670,983.20	权益法
北京考克利尔冶金工程技术有限公司	40.00	9,050,014.17	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京清源德丰创业投资有限公司	24.00	8,984,101.57	权益法
北京绿创声学设备有限公司	18.63	8,750,000.00	成本法
朝阳首钢北方机械有限责任公司	20.00	8,685,345.20	权益法
六盘水首嘉博宏建材有限公司	50.00	8,553,673.99	权益法
五矿天威钢铁有限公司	5.00	7,220,000.00	成本法
北京首宇工贸有限责任公司	20.00	6,949,735.10	权益法
河北京冀工贸有限公司	35.71	6,929,687.38	权益法
北京首宝核力设备技术有限公司	50.00	6,390,718.79	权益法
方城首控矿业有限责任公司	22.00	5,532,327.25	权益法
唐山曹妃甸港联物流有限公司	31.00	5,410,001.25	权益法
北京中远汽车物流有限公司	45.00	5,372,047.07	权益法
贵州水钢物流有限责任公司	35.00	5,324,747.86	权益法
北京科城大厦	40.00	5,080,681.49	权益法
国家先进钢铁材料有限公司	4.55	5,000,000.00	成本法
中勘冶金勘察设计院有限公司	10.00	5,000,000.00	成本法
山西焦炭（国际）交易中心股份有限公司	5.00	5,000,000.00	成本法
重庆重铁巨龙储运有限公司	8.33	4,895,100.00	成本法
贵鑫科技环保建材公司	23.00	4,600,000.00	权益法
镇江龙门矿业有限公司	33.00	4,549,019.29	权益法
吉林银行股份有限公司	0.06	4,500,000.00	成本法
华能贵诚信托有限公司	0.21	4,400,000.00	成本法
北京盛世首佳新型建材有限公司	30.00	4,331,729.02	成本法
安徽首文高新材料有限公司	50.00	3,826,154.16	权益法
北京热力众达换热设备有限公司	20.00	3,750,774.35	权益法
营口市风光机械有限责任公司	11.60	3,633,441.29	成本法
北京首科兴业工程技术有限公司	30.00	3,584,996.07	权益法
北京首时工业设计有限公司	35.00	3,497,572.37	权益法
南阳新首钢资源投资有限公司	46.00	3,478,850.01	权益法
承德市双滦建龙矿业有限公司	13.00	3,420,000.00	权益法
北京云成激光唱片有限公司	6.60	3,403,568.20	成本法
北京国际汽车贸易服务园区	35.00	3,170,909.96	权益法
中达连铸技术国家工程研究中心有限公司	10.00	3,000,000.00	成本法
中国黑色金属材料公司	1.00	3,000,000.00	成本法
中国冶金矿业有限公司	1.06	3,000,000.00	成本法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山西省煤炭运销集团晋昌源煤炭经营部	11.11	3,000,000.00	成本法
贵阳金鑫机械有限公司	18.75	3,000,000.00	成本法
金源公司	6.00	3,000,000.00	成本法
天津市京津工贸开发有限公司	41.67	2,844,347.66	权益法
陕西首城京秦金属有限责任公司	25.00	2,778,318.73	权益法
贵州博宏冶金炉料有限责任公司	48.95	2,733,645.54	权益法
江泰保险经纪有限公司	9.00	2,700,000.00	成本法
通化巨源实业有限责任公司	19.26	2,600,000.00	成本法
北京真浩泰汽车销售有限公司	16.67	2,500,000.00	成本法
长治市瑞通耐火材料有限公司	25.00	2,500,000.00	成本法
吉林恒诚建筑安装有限责任公司	4.44	2,500,000.00	成本法
贵州六盘水盛鸿达机械设备制造有限公司	39.00	2,400,530.05	权益法
北京首科兴业工程技术有限公司	20.00	2,389,997.38	权益法
吉林省恒加投资管理有限公司	30.00	2,331,807.09	权益法
南京金京宁工贸有限责任公司	40.80	2,245,532.42	权益法
迁安市志诚润滑油有限公司	30.00	2,128,342.17	权益法
六盘水兴源激光技术有限公司	49.00	2,125,210.97	权益法
北京首钢中冶机电设备有限公司	35.00	2,094,159.58	权益法
中国和平国际旅游有限公司	13.00	2,061,558.63	成本法
北京首运物流有限责任公司	10.00	2,036,261.63	成本法
华夏与世界 500 强企业发展基金会	7.00	2,000,000.00	成本法
北京首钢文化体育有限公司	10.00	2,000,000.00	成本法
北京科拓实创科技发展有限公司	33.33	1,932,671.52	权益法
北京钢企联矿产资源投资有限责任公司	15.00	1,800,000.00	成本法
迁安中石油昆仑燃气有限公司	9.00	1,800,000.00	成本法
北京中宝饮用水有限公司	25.00	1,792,755.24	权益法
北京首特科技孵化器有限公司	30.00	1,542,557.92	权益法
北京曹妃甸客运有限公司	10.00	1,500,000.00	成本法
佛山市京禅工贸开发有限公司	35.71	1,492,013.27	权益法
长治市宝丰动能有限公司	39.00	1,447,014.80	权益法
天津贝思特电力电子有限公司	19.43	1,290,492.68	成本法
青岛首钢船舶物资有限公司	50.00	1,218,960.40	权益法
宁波冶金工业勘察研究股份有限公司	5.00	1,100,000.00	成本法
北京首设冶金科技有限公司	50.00	1,057,465.56	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京首昌衡器有限公司	10.00	1,050,434.28	成本法
北京首运物流有限责任公司	10.00	1,000,000.00	成本法
北京中联钢电子商务有限公司	8.33	1,000,000.00	成本法
贵州汉方实业股份有限公司	2.63	1,000,000.00	成本法
北京首钢影视文化发展有限公司	70.00	1,000,000.00	成本法
首钢唐明（奥克兰）有限责任公司	41.40	994,744.68	成本法
丹东首钢冶金自动化设计研究有限公司	49.00	980,000.00	成本法
北京首泰众鑫科技有限公司	19.00	950,000.00	成本法
北京金科朋机械技术有限公司	40.00	896,275.73	权益法
北京首特钢报废机动车综合利用有限公司	35.00	809,232.37	权益法
涑源县融峰石业销售有限公司	30.00	800,822.29	权益法
北京爱思济印刷厂有限公司	35.00	791,073.02	权益法
北京首钢海瑞克隧道机械有限公司	30.00	677,523.52	权益法
北京恒屹工程监理有限公司	12.00	608,545.51	成本法
北京博创城市轨道交通工程设备租赁有限公司	30.77	572,377.70	权益法
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	20.00	534,049.65	权益法
攀钢集团财务有限公司	0.03	500,000.00	成本法
韶关宏大齿轮有限公司	0.49	500,000.00	成本法
北京龙禹金鼎石油产品经销有限责任公司	49.00	490,000.00	成本法
北京兴业达机电设备制造有限公司	20.00	455,221.27	权益法
北京首新电子有限公司	15.00	450,218.30	成本法
通化市诚信建设工程监理有限责任公司	10.98	339,200.00	成本法
贵州华坤投资有限公司	2.97	300,000.00	成本法
沈阳东星汽车空调有限公司	0.01	300,000.00	成本法
北京兴特劳务服务有限公司	30.00	297,389.71	权益法
北京金阳世纪餐饮公司	35.00	280,000.00	成本法
深圳首实科技有限公司	17.00	255,000.00	成本法
北京市环泰新型材料公司	40.00	251,822.18	权益法
北京中兴业科贸有限公司	15.00	195,000.00	成本法
北京首钢爱思济广告有限公司	16.00	181,982.81	成本法
四川天华集团股份有限公司	0.34	160,131.00	成本法
北京首兴工贸有限公司	15.00	155,457.22	成本法
北京满轩环保工程有限公司	11.00	110,000.00	成本法
上海京沪工贸有限责任公司	40.00	100,467.79	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京首耐劳务服务有限责任公司	16.00	86,203.99	成本法
	北京爱思济图文设计制作有限公司	16.00	80,000.00	成本法
	北京鸿特商贸有限公司	25.50	59,320.00	权益法
	北京首设方园机电设备有限公司	5.00	50,500.00	成本法
	北京中工企经贸有限责任公司	4.17	50,000.00	成本法
	辉南恒通实业有限责任公司	25.94	30,168.94	权益法
	首钢日电电子有限公司	49.70	--	权益法
	唐山佳华煤化工有限公司	30.00	--	权益法
	北京首望资产管理有限公司	40.00	--	权益法
	浦项通钢（吉林）钢材加工有限公司	40.00	--	成本法
	北京首特冶金工程设计有限公司	36.40	-113,301.23	权益法
	<b>首钢集团小计</b>		<b>19,140,894,139.49</b>	
电子控股	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	20.00	907,511,000.00	权益法
	京东方科技集团股份有限公司	6.37	86,671,978.76	成本法
	北京松下控制装置有限公司	20.00	80,864,709.10	权益法
	首信股份有限公司	4.87	75,000,000.00	成本法
	北京电控爱思开科技有限公司	41.00	71,750,000.00	权益法
	北京康宁光缆有限公司	20.00	61,337,655.11	权益法
	北京千住电子材料有限公司	31.81	41,887,309.97	权益法
	北京英飞海林投资中心	40.00	28,178,429.00	权益法
	天津京津玻壳股份有限公司	12.00	21,410,000.00	成本法
	北京乐金飞利浦电子有限公司	50.00	20,929,536.27	权益法
	北京日端电子有限公司	40.00	20,814,107.00	权益法
	北京数字电视国家工程实验有限公司	37.50	18,750,000.00	成本法
	北京正红精密电路有限公司	45.03	13,600,000.00	成本法
	TeralaneSemiconductorInc.	7.29	11,868,000.00	成本法
	冠捷显示科技（中国）有限公司	8.00	9,802,416.00	权益法
	北京电控阳光房地产	15.00	9,000,000.00	成本法
	北京莎威电子有限责任公司	42.29	9,000,000.00	成本法
	北京华韵新数码技术有限公司	40.54	8,699,440.03	权益法
	世纪畅想科技发展有限公司	27.00	5,100,000.00	成本法
	北京中关村科技担保有限公司	0.52	5,000,000.00	成本法
	重庆京东方光电科技有限公司	19.00	4,854,099.00	权益法
	广东阳江海陵旅游	74.00	3,800,000.00	成本法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上海数字电视国家工程研究中心有限公司	5.32	3,000,000.00	成本法
浙江华盟股份有限公司	1.60	2,700,000.00	成本法
中视联数字系统有限公司	6.35	2,700,000.00	成本法
北京电子职工黄金海岸培训中心	40.00	2,172,838.41	权益法
北京歌华有线工程管理有限责任公司	10.00	2,118,000.00	成本法
北京科林电视设备公司	100.00	2,100,000.00	成本法
北京市牡丹宾馆	10.00	2,000,000.00	成本法
北京国际设备招标有限公司	17.00	2,000,000.00	成本法
中国电子工业浦东开发实业公司	4.33	1,862,998.39	成本法
北京吉讯佳电子有限公司	35.00	1,756,003.97	权益法
北京京洲计算机有限公司	22.90	1,705,454.46	权益法
华锋电子有限责任公司	5.70	1,580,227.00	成本法
飞虹电子有限责任公司	3.00	1,200,000.00	成本法
北京万通实业股份有限公司	0.01	1,194,600.00	成本法
北京京芝通信信息咨询公司	40.00	1,171,820.26	权益法
北京海力联合科技有限公司	20.00	1,033,179.92	权益法
北京七星华盛电子机械有限责任公司	51.38	1,027,549.22	成本法
北京吉亚物业管理有限公司	100.00	1,000,000.00	成本法
北京现代金属防腐剂研制中心	100.00	1,000,000.00	成本法
北京真美视听技术有限责任公司	3.21	800,000.00	成本法
广州吉星电子有限公司	40.00	685,492.06	权益法
浙江京东方显示技术股份有限公司	7.03	570,032.00	成本法
沈阳环业兴创触摸电脑有限公司	51.00	510,000.00	成本法
北京市电子工业干部学校培训中心	100.00	500,000.00	成本法
建华科技有限公司	100.00	400,000.00	成本法
北京市朝阳区无线电动力职业技能培训学校	100.00	300,000.00	成本法
北京市三达丰商贸公司	100.00	280,523.41	成本法
北京市电子咨询服务中心	100.00	220,000.00	成本法
北京信息职业技术学院东区培训中心	100.00	201,300.00	成本法
学校培训中心	100.00	200,000.00	成本法
汕头电子机械厂	14.54	200,000.00	成本法
北京东方电子工业有限公司	0.00	180,000.00	成本法
北京兆维物业管理有限公司	13.00	114,268.38	成本法
北京根亚卫星通信电子公司	10.00	100,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京北信慧通商业零售有限公司	100.00	100,000.00	成本法
	桂林旅游公司	100.00	100,000.00	成本法
	北京明德利高科技有限责任公司	100.00	100,000.00	成本法
	江苏宁沪公路	0.10	50,000.00	成本法
	<b>电子控股小计</b>		<b>1,554,762,967.72</b>	
京城机电	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	30.00	1,504,352,296.48	权益法
	北京 ABB 高压开关设备有限公司	40.00	315,806,359.86	权益法
	北京现代京城工业机械有限公司	40.00	263,420,376.40	权益法
	北一大隈（北京）机床有限公司	49.00	84,088,661.97	权益法
	中国世贸投资有限公司	14.58	80,262,000.00	成本法
	北人印刷机械股份有限公司股权分置流通权	--	75,190,047.92	成本法
	北京复盛机械有限公司	30.00	62,616,996.59	权益法
	北京京城电通投资管理有限责任公司	49.00	34,225,554.70	权益法
	华夏证券有限公司	0.99	31,800,000.00	成本法
	北京宏达日新电机有限公司	15.00	18,240,000.00	成本法
	海南琼燕建设开发公司	100.00	10,000,000.00	成本法
	北京莫尼自控系统有限公司	49.00	8,854,007.10	权益法
	北京北一良工机械有限公司	35.41	8,719,384.32	权益法
	北京京城泰昌机械有限公司	40.00	6,765,556.36	权益法
	北京联华铸造有限公司	40.72	5,140,058.14	权益法
	北京首创创业投资有限公司	14.00	5,000,000.00	成本法
	北京北瀛铸造有限责任公司	17.01	4,788,047.52	成本法
	京城多田野（北京）液压机器有限公司	25.00	3,595,402.38	权益法
	北京康宁光缆有限公司	7.35	3,055,345.80	成本法
	国电海外电力有限公司	6.67	3,000,000.00	成本法
	沈阳气体压缩机股份有限公司	4.00	3,000,000.00	成本法
	北人郡是机械有限公司	48.00	2,798,730.03	权益法
	深圳市北开电器有限公司	58.00	2,407,000.00	成本法
	北京第一机床（高碑店）锻造有限责任公司	25.00	1,821,366.57	权益法
	北京北重汽车改装有限公司	6.00	1,200,000.00	成本法
	北京科拓实创科技发展有限公司	16.70	1,000,000.00	成本法
	北京精汇天元快餐设备开发设备有限责任公司	39.00	936,000.00	权益法
	中国机械设备海南股份有限公司	0.01	793,600.00	成本法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京并捷信息技术有限公司	45.75	731,892.68	权益法
	北京天海西港环境技术有限公司	50.00	614,447.95	权益法
	湖大海捷（湖南）工程技术研究有限公司	1.48	600,000.00	成本法
	北京华德伟业液压技术有限公司	33.33	581,418.07	权益法
	北京银行	--	573,154.00	成本法
	机电行业协会	100.00	500,000.00	成本法
	北京奥林气体有限公司	34.00	478,617.24	权益法
	吉林天源节能有限责任公司	8.00	440,000.00	成本法
	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1.00	300,000.00	成本法
	北京输变电设备成套联合公司	82.37	250,000.00	权益法
	PROBESTSERVICESPA	1.08	121,028.76	成本法
	松山 Suki 工业协同组合	3.80	90,150.26	成本法
	北京天运实业股份有限公司	0.11	75,000.00	成本法
	北京威力德工程机械有限公司	40.00	61,938.77	权益法
	印深联营公司	5.00	50,000.00	成本法
	北京北二铸造有限公司	5.00	50,000.00	成本法
	北京银行	--	20,000.00	成本法
	BANCAREGGIAMADICREDITOCOOPERATIVO	0.01	19,452.04	成本法
	PROBEST 服务公司	0.07	11,391.78	成本法
	<b>京城机电小计</b>		<b>2,548,445,283.69</b>	
京煤集团	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	20.00	907,514,859.70	权益法
	北京服务新首钢股权创业投资企业	19.80	150,000,000.00	成本法
	新包神铁路有限责任公司	4.00	142,080,000.00	成本法
	鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	5.00	142,000,000.00	成本法
	北京城市动力仓储有限公司	40.00	70,588,115.59	权益法
	北京金泰中阳房地产开发有限公司	40.00	39,480,136.84	权益法
	京西创业投资基金管理公司	20.00	12,300,475.20	权益法
	呼伦贝尔太伟矿业有限责任公司	47.62	8,711,782.20	权益法
	中联公司	5.42	4,500,000.00	成本法
	惠能实业有限公司	16.67	3,000,000.00	成本法
	北京歌海源商贸有限责任公司	30.00	2,516,741.68	权益法
	昊震经贸有限公司	13.50	1,350,000.00	成本法
	北京万通实业股份有限公司	0.08	1,000,000.00	成本法
	北京佰联物业管理公司	19.23	1,000,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	杭州梅苑股份有限公司	1.81	939,484.00	成本法
	北京西西友谊商城	2.77	827,676.00	成本法
	北京双赢物业管理公司	19.35	600,000.00	成本法
	北京帅鑫建筑工程游戏安装有限责任公司	9.87	600,000.00	成本法
	北京京唐海运有限公司	10.00	500,000.00	成本法
	北京晶联荣物业管理公司	19.00	429,359.00	成本法
	北京广宸物业管理公司	19.05	400,000.00	成本法
	北京财富船物业管理公司	19.05	400,000.00	成本法
	北京冠亚伟业民用建筑设计有限公司	1.67	250,000.00	成本法
	北京金伦股份有限公司	0.15	108,200.00	成本法
	<b>京煤集团小计</b>		<b>1,491,096,830.21</b>	
京能集团	内蒙古上都发电有限责任公司	49.00	1,565,950,374.81	权益法
	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	24.00	1,326,657,759.26	权益法
	国电电力大同发电有限责任公司	40.00	1,055,689,720.35	权益法
	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	25.00	1,018,436,693.06	权益法
	内蒙古蒙达发电有限公司	47.00	850,695,009.64	权益法
	华能北京热电有限责任公司	34.00	783,322,400.67	权益法
	北京古北水镇旅游有限公司	20.00	651,000,000.00	成本法
	三河发电有限责任公司	30.00	583,676,868.47	权益法
	广东发展银行股份有限公司	0.87	552,042,032.32	成本法
	成都商业银行	4.92	480,000,000.00	成本法
	内蒙古上都第二发电有限责任公司	26.00	426,037,689.54	权益法
	国华能源有限公司	15.00	330,000,000.00	成本法
	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	25.00	293,903,491.94	权益法
	京能天阶（北京）投资有限公司	31.00	246,698,351.80	权益法
	汉江水电开发有限责任公司	16.00	240,000,000.00	成本法
	内蒙古京达发电有限公司	30.00	219,002,962.79	权益法
	北京首都国际投资管理有限公司	17.98	215,016,014.02	成本法
	重庆富都股权投资基金合伙企业（有限合伙）	99.00	198,000,000.00	成本法
	北京证券有限责任公司（北京国翔资产管理公司合并户）	12.93	191,114,012.93	成本法
	国电电力庄河发电有限责任公司	33.70	177,078,339.94	权益法
	国华能源有限公司	8.50	157,589,400.00	成本法
	宁夏发电集团有限责任公司	16.67	150,000,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京京仪科技股份有限公司	9.09	150,000,000.00	成本法
江苏峰业科技环保集团股份有限公司	10.95	132,084,000.00	成本法
山西兆光发电有限责任公司	45.00	110,338,813.94	权益法
北京城市铁路股份有限公司	3.85	102,730,000.00	成本法
华夏资本定增一号	--	90,520,000.00	成本法
京能天阶（北京）投资有限公司	9.00	90,000,000.00	成本法
北京石油化工产品开发供应有限公司	50.00	88,805,750.92	权益法
华源惠众环保科技有限公司	50.00	80,460,488.91	权益法
北京高科能源供应管理有限公司	49.00	69,680,531.28	权益法
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	4.84	68,027,500.00	成本法
北大软件教育发展有限公司	30.00	60,862,600.47	权益法
北京首创证券股份公司	9.23	60,000,000.00	成本法
天创科技发展公司	88.30	53,000,000.00	成本法
嘉亿（北京）股权投资基金管理有限公司	50.00	50,000,000.00	权益法
北京能高自动化技术股份有限公司	14.57	43,600,000.00	成本法
内蒙古京科发电有限公司	17.05	42,614,626.86	成本法
多伦多国际医院	37.00	40,630,114.00	成本法
北京天汇成房地产开发有限公司	36.37	36,149,536.71	权益法
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	29.00	32,764,150.00	权益法
天银地热开发有限责任公司	42.86	31,579,389.04	权益法
山东鲁信投资集团股份有限公司	9.68	31,248,220.41	成本法
深圳奥尊信息技术有限公司	40.00	28,369,400.47	权益法
全州柳铺水电有限公司	40.00	22,689,720.58	权益法
大亚湾燕达发展有限公司	100.00	20,000,000.00	成本法
北京实创科技园开发建设股份有限公司	6.66	20,000,000.00	成本法
内蒙古同盛风电设备有限责任公司	40.00	19,223,626.68	权益法
北京安乐大酒店有限公司	48.50	19,212,467.62	权益法
北京天汇成房地产开发有限公司（嘉信）	18.18	19,101,634.33	成本法
内蒙古西能能源有限责任公司	20.00	18,000,000.00	权益法
北京九环实业有限责任公司	44.44	13,848,090.06	成本法
北京雪莲羊绒股份有限公司	29.10	13,288,708.73	成本法
北京英贝思软件科技有限公司	50.00	12,501,279.66	权益法
北京奈特铝塑复合管有限公司	39.64	12,000,000.00	成本法
北京京仪绿能电力系统工程有	10.00	11,875,000.00	成本法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中投信用有限公司	1.00	10,000,000.00	成本法
香港正洋公司(辽进丹东)	29.10	8,761,409.30	成本法
澳华网络有限公司	70.00	6,997,847.86	成本法
北京天朗语音科技公司	42.27	6,531,343.79	权益法
北京金洋房产开发有限公司	55.00	5,500,000.00	成本法
北京金洋房地产公司	20.00	5,097,644.20	成本法
国泰君安证券股份有限公司	--	5,000,000.00	成本法
山西国际能源裕光煤电有限公司	49.00	4,900,000.00	成本法
北京医生有限责任公司	30.00	4,589,969.43	权益法
贵州华联商贸有限公司	100.00	4,096,200.00	成本法
内蒙古东能能源有限责任公司	20.00	4,000,000.00	权益法
北京金利第一太平戴维斯物业管理有限公司	50.00	3,680,045.56	权益法
北京中成大厦物业开发有限公司	5.00	3,660,000.00	成本法
深圳麦士威科技有限公司	8.00	3,200,000.00	成本法
中投咨询有限公司	20.00	2,828,488.08	权益法
中欧兴业投资管理有限公司	30.00	2,387,089.76	成本法
东乌珠穆沁旗天泽供水有限公司	22.00	2,200,000.00	权益法
北京首建招标有限责任公司	37.50	2,137,569.56	权益法
北京真兰仪表有限公司	50.00	2,078,408.87	权益法
北京中油华富石油化工有限公司则热公司	3.33	1,947,471.97	成本法
上海贵浦蜡染制品公司	93.00	1,940,876.19	成本法
北京亿丰海绵制品有限公司	15.00	1,818,697.50	成本法
北京舒乐舍板有限公司	30.00	1,456,228.72	成本法
北京向导城市信息技术有限公司	8.00	1,120,600.00	成本法
贵州汉方股份公司	4.24	1,000,000.00	成本法
贵州富邦公司	16.67	999,413.14	成本法
北京安邦保险代理有限责任公司	30.00	922,970.31	成本法
北京昌华勘察设计有限公司	41.00	730,889.45	权益法
北京中观经济调查有限公司	25.00	623,120.81	权益法
北京运帷能源科技公司	17.86	526,465.03	成本法
北京国电防腐安装工程有限公司	10.00	500,000.00	成本法
内蒙古京能巴音风力发电有限公司	10.00	500,000.00	成本法
山东齐兴能源材料有限公司	30.00	461,993.93	权益法
北京长峰易成信息技术有限公司	30.00	369,159.61	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	山东石油天然气股份有限公司	0.87	360,000.00	成本法
	中文信息公司	100.00	300,000.00	成本法
	联通公司	100.00	300,000.00	成本法
	北京世洁环天开发有限公司	30.00	300,000.00	成本法
	北海银建投资公司	0.13	230,000.00	成本法
	华联饭店联合发展有限公司	6.25	200,000.00	成本法
	国泰君安证券投资管理股份有限公司	--	148,300.00	成本法
	北京天下一品美食烤肉有限公司	45.00	107,317.21	成本法
	北京翰达金晟置业有限公司	1.00	100,000.00	成本法
	北京世环洁天能源技术开发有限责任公司	10.00	100,000.00	成本法
	<b>京能集团小计</b>		<b>13,511,826,292.49</b>	
首发集团	北京通达京承高速公路有限公司	30.00	296,002,976.95	权益法
	北京企业投资有限公司	5.33	154,866,085.16	成本法
	北京顺隆投资发展基金（有限合伙）	20.00	100,000,000.00	成本法
	北京信息基础设施建设股份有限公司	8.23	62,005,650.00	成本法
	北京首都高速公路发展有限公司	4.00	30,449,277.36	成本法
	华夏世纪创业投资公司	11.82	20,000,000.00	成本法
	北京中石化首发油品企业管理有限公司	40.00	10,658,359.15	权益法
	中关村兴业（北京）高科技孵化器股份有限公司	0.99	1,000,000.00	成本法
	北京京胜小羊坊石油销售有限公司	10.00	50,000.00	成本法
	京胜望京石油公司	10.00	50,000.00	成本法
	京胜京开石油公司	8.00	50,000.00	成本法
	<b>首发集团小计</b>		<b>675,132,348.62</b>	
一轻控股	资生堂丽源化妆品有限公司	35.00	413,035,007.92	权益法
	兆峰陶瓷（北京）洁具有限公司	22.00	171,169,232.50	成本法
	北京金地鸿运房地产开发有限公司	30.00	133,751,448.37	权益法
	北京金地鸿业房地产开发有限公司	30.00	79,218,875.28	权益法
	北京博士伦眼睛护理产品有限公司	40.00	75,781,792.83	权益法
	北京清华阳光能源开发有限责任公司	29.70	48,941,687.96	权益法
	北京百事可乐饮料有限公司	35.00	37,083,328.80	成本法
	廊坊松官半导体有限公司	44.00	32,583,132.13	权益法
	久智光电子材料科技有限公司	47.14	30,250,691.96	权益法
	北京金典鸿运房地产开发有限公司	15.00	30,000,000.00	成本法
	北京乐金日用化学有限公司	22.00	29,419,556.02	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

华纺房地产开发公司	51.00	25,500,000.00	成本法
北京国际葡萄酒交易所有限公司	30.00	25,161,778.22	权益法
北京中鸿天房地产有限公司	17.00	21,382,250.00	成本法
利乐包装（北京）有限公司	5.00	12,185,940.00	成本法
北京西普耐火材料有限公司	12.20	10,847,200.00	成本法
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	8.33	9,178,500.00	成本法
北京金运通包装制品有限公司	51.00	6,120,000.00	成本法
北京博弘生物保健品有限公司	51.00	5,100,000.00	成本法
北京金源全能保健食品科技有限公司	51.00	5,083,476.74	成本法
北京成瑞置业有限公司	40.00	4,293,513.60	权益法
北京华立惠建电器有限公司	80.00	4,000,000.00	成本法
秦皇岛银河房地产有限公司	50.00	3,990,000.00	成本法
北京火柴厂	42.00	3,644,486.27	权益法
北京夜光杯葡萄酒有限公司	37.00	3,604,990.37	权益法
广西鸿源先科股份有限公司	1.00	3,200,000.00	成本法
北京双合盛五星啤酒三环股份有限公司	9.24	3,050,000.00	成本法
北京星海民耀乐器有限公司	60.00	3,000,000.00	成本法
北京青山眼镜有限公司	32.00	2,713,992.57	权益法
北京博美华龙玻璃仪器有限公司	50.00	1,906,237.91	权益法
鑫恒业石化机械有限责任公司	100.00	1,756,038.99	成本法
北京巴黎大磨坊食品有限公司	--	1,482,763.24	权益法
北京红泰纸业有限公司	100.00	1,320,000.00	成本法
北京市兴源百货批发公司	46.00	1,020,166.54	权益法
北京亚都科技有限公司	1.00	1,000,000.00	成本法
广州天资堂化妆品有限公司	1.00	1,000,000.00	成本法
北京红泰纸业有限公司	25.00	908,546.77	成本法
北京隆福大厦股份有限公司	0.49	750,000.00	成本法
浙江华盟股份有限公司	0.40	650,000.00	成本法
北京日用化学二厂杭州销售处	100.00	600,000.00	成本法
北京天力泽实业有限责任公司	3.90	500,000.00	成本法
天津天女化工集团股份有限公司	1.00	330,000.00	成本法
北京双合盛啤酒有限责任公司	22.00	258,459.79	权益法
北京北冰洋冷冻食品有限公司	51.00	255,000.00	成本法
北京燕科新技术公司	2.00	200,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京东华恒盛造纸技术发展有限公司	40.00	200,000.00	成本法
	北京龙徽物流有限公司	23.00	197,118.47	权益法
	北京华健永安堂医药有限责任公司	32.50	169,236.68	权益法
	北京市朝阳区高效照明技术中心	33.00	165,000.00	成本法
	青岛工业贸易中心	1.00	150,000.00	成本法
	北京优明森特工艺制品有限公司	33.33	121,457.01	权益法
	北京友朋实业座环境艺术中心	33.47	120,928.74	权益法
	山东潍坊百站	1.00	120,000.00	成本法
	北京市松梦园餐饮有限责任公司	33.33	74,769.20	权益法
	北京利华公司	--	60,000.00	成本法
	辽阳美月啤酒有限公司	1.00	50,000.00	成本法
	方庄购物中心股份有限公司	0.01	36,000.00	成本法
	北京力富生物科技有限公司	11.00	35,000.00	成本法
	长春北玻有限公司	1.00	10,000.00	成本法
	郑州北玻贸易有限公司	0.10	6,000.00	成本法
	<b>一轻控股小计</b>		<b>1,248,743,604.88</b>	
首开集团	北京首城置业有限公司	50.00	909,186,022.22	权益法
	国奥投资发展有限公司	46.00	695,185,235.74	权益法
	北京朗泰房地产开发有限公司	50.00	649,758,347.60	权益法
	天津海景实业有限公司	50.00	431,185,821.06	权益法
	沈阳首开国盛投资有限公司	49.00	299,555,005.33	权益法
	北京保利首开兴泰置业有限公司	49.00	235,838,797.53	权益法
	北京城市铁路股份有限公司	11.93	140,050,000.00	成本法
	海南海景乐园国际有限公司	43.59	114,690,015.79	权益法
	北京科技园建设（集团）股份有限公司	5.12	108,000,000.00	成本法
	珠海汇晟投资有限公司	95.00	95,000,000.00	成本法
	北京发展大厦有限公司	50.00	93,160,769.26	权益法
	南方证券有限公司	--	48,879,600.00	成本法
	宝星服务中心	100.00	43,871,123.01	成本法
	北京复兴商业城有限公司	40.00	41,052,493.50	权益法
	北京首都开发股份有限公司股权分置流通权	--	40,822,128.06	成本法
	首开万科置业有限公司	50.00	35,784,081.87	权益法
	首开万科和泰置业有限公司	50.00	33,494,961.07	权益法
	明斯克北京饭店有限公司	15.00	28,399,297.50	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

华澳公司	100.00	25,228,953.47	成本法
北京苏江聚富房地产开发有限公	30.00	19,707,672.27	权益法
北京宝轩房地产开发经营有限责任公司	100.00	17,665,020.38	成本法
北京成铭大厦有限公司	40.00	16,000,000.00	权益法
北京天鸿房地产有限公司	5.00	15,858,030.10	成本法
北京首开中拓房地产开发有限公司	51.00	15,300,000.00	成本法
海南国邦企业股份有限公司	10.17	12,210,000.00	成本法
珠海合营公司	22.50	10,125,000.00	成本法
铁岭博维信钢铁有限责任公司	50.00	10,000,000.00	成本法
北京望京东环置业有限公司	10.00	9,932,760.00	成本法
深圳市华晟达投资控股有限公司	3.23	9,690,000.00	成本法
北京国邦大厦房地产有限公司	100.00	8,229,593.95	成本法
上海汇晟投资发展有限公司	95.00	6,000,000.00	成本法
北京宝景物业管理有限公司	20.00	5,961,909.21	权益法
北京凯晨置业公司	6.00	5,760,792.00	成本法
北京万信房地产开发公司	10.00	4,970,000.00	成本法
北京天鸿宝威土地开发有限责任公司	30.00	4,284,602.28	成本法
北京燕侨物业管理有限公司	20.00	4,093,673.73	权益法
北京花园燕都物业管理中心	45.00	3,600,000.00	成本法
富然大厦有限公司	2.00	3,320,000.00	成本法
北京岳安物资有限责任公司	50.00	3,000,000.00	权益法
北京集善首开健康科技发展有限公司	40.00	2,000,000.00	成本法
北京天鸿卓越房地产经纪有限公司	40.00	1,833,237.08	权益法
北京雁栖舫宾馆	100.00	1,392,223.55	成本法
北京天鸿宝地物业管理经营有限公司	20.00	1,224,758.02	成本法
北京天鸿圆方建筑设计有限责任公司	15.00	1,072,641.20	成本法
北京城建第四建设工程有限责任公司	1.65	1,000,000.00	成本法
北京城市开发设计院有限公司	20.00	690,370.01	权益法
北京天鸿长空房地产开发公司	5.00	500,000.00	成本法
绵阳洪源澳达旅游投资有限公司	10.00	500,000.00	成本法
《中国房地信息》杂志社有限公司	40.00	120,000.00	成本法
易县世界华侨陵园	5.00	47,233.42	成本法
承德金泰饭店有限公司	100.00	40,972.90	成本法
京澳大厦有限公司	25.00	19,082.52	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

<b>首开集团小计</b>			<b>4,265,292,225.63</b>	
北汽控股	北京现代汽车有限公司	50.00	11,775,711,283.86	权益法
	北京福田康明斯发动机有限公司	50.00	716,846,627.96	权益法
	北京福田戴姆勒汽车有限公司	50.00	623,680,393.55	权益法
	北京现代汽车金融有限公司	33.00	317,192,349.73	权益法
	北京现代摩比斯汽车配件有限公司	50.00	289,909,903.01	权益法
	伟世通汽车空调(北京)有限公司	20.00	195,063,387.36	权益法
	北京亚新科天纬油泵油嘴股份有限公司	40.14	193,956,871.05	权益法
	北京北汽李尔汽车电子电器有限公司	50.00	154,143,855.22	权益法
	江西昌河铃木汽车有限责任公司	41.00	141,798,110.01	权益法
	北京江森汽车部件有限公司	39.00	127,921,123.39	权益法
	北京大林万达汽车部件有限公司	40.00	108,452,925.03	权益法
	首汽租赁有限责任公司	49.00	103,105,981.82	权益法
	北京北汽大世汽车系统有限公司	48.00	102,910,698.52	权益法
	太航长青汽车安全设备公司	10.03	78,951,847.90	成本法
	北京韩一汽车饰件有限公司	33.33	75,904,889.30	权益法
	北京齿轮总厂	100.00	74,340,000.00	成本法
	北京福田动力机械股份有限公司	14.06	74,208,272.30	成本法
	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	35.00	71,173,956.77	权益法
	北京梅赛德斯-奔驰销售服务有限公司	49.00	65,737,539.41	权益法
	英瑞杰汽车系统制造(北京)有限责任公司	40.00	63,790,981.52	权益法
	北京博格华纳汽车传动器有限公司	20.00	60,551,263.44	权益法
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	30.00	58,430,759.13	权益法
	俄罗斯 AMS 公司	42.00	53,174,780.00	权益法
	北京众力福田车桥有限公司	31.50	51,570,573.50	权益法
	延锋伟世通(北京)汽车饰件系统有限公司	25.00	48,613,593.08	权益法
	北京李尔贷摩斯汽车系统有限公司	20.00	46,888,968.80	权益法
	北汽银翔汽车有限公司	26.00	40,875,529.21	权益法
	伟业汽车动力机械有限公司	10.00	40,815,094.64	成本法
	北京北汽众运汽车贸易有限公司	50.00	36,953,732.93	权益法
	北汽云南瑞丽汽车有限公司	70.00	35,000,000.00	成本法
	现代首选二手车经营有限公司	40.00	34,292,684.46	权益法
	北京电控爱思开科技有限公司	19.00	33,250,000.00	成本法
	北京奥托立夫汽车安全系统有限公司	49.00	32,166,448.54	权益法

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京海纳川恒隆汽车系统有限公司	50.00	31,815,392.33	权益法
北京海纳川协众汽车空调有限公司	50.00	31,662,204.62	权益法
北京中都格罗唯视物流有限公司	50.00	30,937,737.76	权益法
北京伊诺盛北广广告有限公司	49.00	28,391,201.28	权益法
北汽大洋电机科技有限公司	49.00	26,656,327.34	权益法
北京海纳川航盛汽车电子有限公司	50.00	24,763,586.85	权益法
北京北汽光华汽车部件有限公司	20.00	20,676,973.57	权益法
北京普莱德新能源电池科技有限公司	34.00	20,175,858.01	权益法
北京本源晶鸿资本管理中心（有限合伙）	40.00	20,000,000.00	成本法
北京北汽地产有限公司	20.00	16,980,000.00	成本法
北汽黄骅车桥有限公司	34.00	16,902,356.32	权益法
北京嘉源易润科技发展有限责任公司	48.24	16,264,992.00	权益法
新疆福田广汇专用车有限责任公司	39.82	14,529,447.62	权益法
北京京轮物业公司	--	14,443,630.17	成本法
四川腾中福田专用汽车有限公司	25.00	13,465,186.40	权益法
上海京汽工贸有限公司	100.00	12,677,856.91	成本法
天纳克（北京）排气系统有限公司	49.00	12,276,672.28	权益法
中油福田(北京)石油销售有限公司	39.00	12,100,377.01	权益法
北京西一海华汽车配件有限公司	40.00	11,801,124.49	权益法
株洲首鹏汇隆钢材加工配送有限公司	20.00	11,407,895.35	权益法
北京亚太兆隆商贸有限公司	55.00	11,256,156.70	成本法
湖南光华荣昌汽车部件有限公司	50.00	10,732,184.27	权益法
英纳法汽车天窗系统（美洲）有限公司	50.00	10,267,811.62	权益法
北京松芝福田汽车空调有限公司	20.00	10,234,280.66	权益法
北汽陆驰（黄骅）汽车销售有限公司	100.00	10,000,000.00	成本法
北京轻型汽车有限公司	20.00	10,000,000.00	成本法
俄罗斯 BAW 汽车有限公司	8.00	9,964,529.60	成本法
中联汽车电子有限公司	1.00	9,920,396.86	成本法
信达财产保险股份有限公司	1.33	9,298,595.09	成本法
中发联（北京）技术投资有限公司	45.00	9,000,000.00	权益法
山东鲁峰专用汽车有限责任公司	14.07	8,800,000.00	成本法
北京市汽车方向盘厂	--	8,633,215.91	成本法
北京市北灯汽车灯具有限公司	27.23	8,210,746.30	权益法
福田重型机械股份有限公司	1.24	7,017,200.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京首创金典建材科技有限公司	75.00	5,503,872.73	成本法
广东昌河汽车销售服务有限公司	35.00	4,775,622.69	权益法
中发联投资有限公司	2.22	4,500,000.00	成本法
四川昌河蓝天汽车销售服务有限公司	43.00	4,178,807.75	权益法
国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司	6.90	3,000,000.00	成本法
北京北汽昌盛汽车附件有限公司	34.00	2,518,578.26	权益法
海南燕海公司	45.00	2,512,000.00	成本法
北京京工房地产宏顺分公司	61.54	2,200,000.00	成本法
深圳北银公司	0.90	2,000,000.00	成本法
山西水务科技有限公司	25.00	1,867,663.99	权益法
北京首创创业投资有限公司	4.42	1,736,128.06	成本法
北京宏达兴区域电动小客车出租有限责任公司	30.00	1,654,063.56	权益法
北京天纬福星实业公司	100.00	1,293,035.98	成本法
三河因派克汽车部件有限公司	1.40	1,153,597.78	成本法
青海福田装备制造有限公司	47.50	1,121,763.18	权益法
北京市汽车起动机厂	8.51	1,060,000.00	成本法
安徽北汽公司	20.00	1,000,000.00	成本法
北京科拓实创科技发展有限公司	16.67	1,000,000.00	成本法
北京兴亦兴区域电动小客车出租有限公司	5.00	1,000,000.00	成本法
深圳市本源晶鸿股权投资基金企业（有限合伙）	0.03	1,000,000.00	成本法
北京振华农用胎公司	--	1,000,000.00	成本法
河北三河因派克汽车部件有限公司	1.05	961,888.25	成本法
北汽摩国际公司	100.00	906,311.02	成本法
北京荣昌汽配门市部	100.00	856,897.66	成本法
北京劬川出租汽车有限公司	30.00	827,510.24	权益法
北京市北油工贸公司	27.33	788,439.62	权益法
蒙古国 MCM 公司	16.00	745,031.82	成本法
北京市朝阳区新世纪幼儿园	23.00	672,470.64	权益法
北京北汽三环运输有限公司	--	666,636.71	权益法
北京万达热浸镀铝有限公司	--	650,000.00	成本法
北京汽车减震器厂	35.21	648,824.98	权益法
北京汽车经济研究会	100.00	500,000.00	成本法
北京新宇联资产管理有限公司	100.00	500,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	万通实业股份有限公司	--	500,000.00	成本法
	广东福迪汽车有限公司	2.50	450,000.00	成本法
	北京北汽光华杰通汽车部件有限公司	23.00	426,665.56	权益法
	北京福田建材机械有限公司	--	300,000.00	成本法
	集团总公司安技环保开发公司	100.00	249,562.53	成本法
	北京怀兴旺电动小客车出租有限责任公司	30.00	230,570.10	权益法
	北京市朝阳区春宇幼儿园	8.00	214,812.75	成本法
	深圳市本源晶鸿资金管理有限公司	1.09	110,000.00	成本法
	北京燕科技术总公司	0.50	51,548.33	成本法
	北京和氏璧新型材料科贸有限公司	--	12,962.00	成本法
	<b>北汽控股小计</b>		<b>16,505,993,628.95</b>	
同仁堂	北京同仁堂股份有限公司股权分置流通权	--	208,011,884.11	成本法
	北京京国发股权投资基金（有限合伙）	5.00	40,000,000.00	成本法
	中投信用担保有限公司	1.00	10,000,000.00	成本法
	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	60.00	6,323,339.71	权益法
	北京中研同仁堂医药研发有限公司	50.00	3,927,956.64	权益法
	北京同仁堂（印尼）有限公司	50.00	2,654,229.28	权益法
	北京同仁堂（泰国）有限公司	49.00	1,888,551.47	权益法
	北京同仁堂传媒（香港）有限公司	51.00	392,307.82	权益法
	北京同仁堂（保定）株式会社	51.00	388,104.48	权益法
	北京天然保健品厂	21.28	200,000.00	成本法
	北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	51.00	91,949.23	权益法
	北京同仁堂望京中医诊所（有限合伙）	90.00	90,000.00	成本法
	<b>同仁堂小计</b>		<b>273,968,322.74</b>	
郊区旅游	城乡股权流通分置权	--	140,036,907.76	成本法
	大用软件有限责任公司	45.00	14,974,663.43	权益法
	北京市旅游房地产开发有限公司	37.50	11,775,333.81	权益法
	北京市服装进出口股份有限公司	5.00	7,800,000.00	成本法
	北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有 限公司	1.28	5,000,000.00	成本法
	北京旅游集散中心有限责任公司	15.00	4,500,000.00	成本法
	深圳市包深稀土有限公司	10.57	500,000.00	成本法
	<b>郊区旅游小计</b>		<b>184,586,905.00</b>	
祥龙公司	北京市亨得利瑞士钟表有限责任公司	0.45	66,013,817.16	权益法
	北京家乐福商贸有限公司	0.18	39,812,721.36	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京市海运金属制品厂	1.00	26,692,234.05	权益法
北京安得利停车场有限公司	0.52	23,500,000.00	成本法
北京祥龙旅游客运有限公司	0.40	17,555,858.19	权益法
乐华梅兰装饰建材有限公司	0.04	17,381,528.69	成本法
木材大厦	0.23	11,000,000.00	成本法
北京京文廖氏餐饮娱乐发展有限公司	0.40	9,800,000.00	成本法
北京市华表工贸有限公司	0.26	5,764,802.13	权益法
北京运达实业公司	0.28	5,179,545.53	权益法
宣武汽车一厂	0.15	4,000,000.00	成本法
达文物业管理公司	0.22	3,971,080.85	权益法
北京富洋工贸有限责任公司	0.21	3,613,285.04	成本法
北京龙汇欣水设备有限公司	0.45	3,200,000.00	成本法
深圳市中物大厦联合有限公司	0.06	3,028,800.00	成本法
河北沙河煤焦运销公司	0.25	3,000,000.00	成本法
德丰广道物流有限公司	0.08	3,000,000.00	成本法
北京市隆福大厦股份有限公司	0.03	3,000,000.00	成本法
北京首汽(集团)股份有限公司	0.01	2,716,000.00	成本法
北京市丰台汽车厂	0.22	2,575,728.83	权益法
北京市隆福大厦股份有限公司	0.02	2,500,000.00	成本法
北京市广安汽车修理厂	0.28	2,302,830.86	权益法
中联信和投资有限公司	0.10	2,000,000.00	成本法
北京红狮天宇制漆有限公司	0.25	2,000,000.00	成本法
国安五龙国际拍卖有限责任公司	0.20	2,000,000.00	成本法
北京市华夏典当行有限责任公司	0.01	2,000,000.00	成本法
京城木材厂	0.39	1,988,800.79	成本法
北京国际汽车贸易服务园区有限公司	0.20	1,897,639.42	权益法
北京友谊商店股份有限公司	0.01	1,500,000.00	成本法
北京天云五金机电采购供应站	0.33	1,500,000.00	成本法
北京市交电公司交电商场	--	1,272,739.64	成本法
北京麦得国际钟表首饰有限公司	0.50	1,172,566.74	成本法
北京伊思营销环境装备有限公司	0.30	1,114,311.40	成本法
北京市海顺汽车修理厂	1.00	1,113,798.81	权益法
北京盛世德科贸有限公司	0.36	1,059,926.15	权益法
中国石油上海石油化工股份有限公司	--	1,050,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

吉林汽车工贸公司	0.11	1,000,000.00	成本法
北京亿商东门仓百货有限责任公司	0.15	1,000,000.00	成本法
中联国际拍卖中心有限公司	0.10	1,000,000.00	成本法
北京亿商东门仓百货	0.15	1,000,000.00	成本法
北京亿商远洋经贸有限公司	0.20	990,000.00	成本法
北京洋桥茸芝金象大药房	49.21	666,217.84	权益法
北京一商宏志信托有限公司	0.25	500,000.00	成本法
河南花岗岩石矿厂	0.20	498,036.00	成本法
北京市恒物阳光铝业有限公司	0.49	490,000.00	成本法
北京天云索维特电子技术有限公司	0.30	441,045.15	权益法
北京市首建招标公司	0.13	400,000.00	成本法
北京一商茗品茶叶有限公司	0.07	400,000.00	成本法
京津发展房地产股份公司	--	400,000.00	成本法
中国（深圳）物资工贸集团有限公司	0.08	375,000.00	成本法
北京天云华欣芝电子技术服务有限公司	0.29	289,598.11	权益法
郑州森海科技发展有限公司	0.30	265,200.00	成本法
北京风光旅行社	0.31	238,882.08	权益法
北京英开成化工贸易有限责任公司	0.40	200,000.00	成本法
北京南城京百商贸有限责任公司	0.20	200,000.00	成本法
北京中百商业协会	0.02	200,000.00	成本法
北京京文天狮油墨有限责任公司	0.35	175,000.04	成本法
恒泰城制冷公司	0.20	170,000.00	成本法
北京唐悦酒店有限责任公司	0.40	156,842.76	成本法
北京中北华夏闲置物资调剂公司	0.48	148,115.78	成本法
北京金益友联展览有限公司	0.10	110,000.00	成本法
北京朝兴龙商贸有限公司	0.20	108,713.76	权益法
华运联交通工程技术有限责任公司	0.16	100,000.00	成本法
常州自行车厂	--	100,000.00	成本法
北京欣百东门仓商贸有限责任公司	0.20	100,000.00	成本法
北京市鑫京百通惠商贸有限责任公司	0.20	100,000.00	成本法
天平装饰有限责任公司	0.19	100,000.00	成本法
北京天云五金机电采购供应站	0.02	94,566.00	成本法
北京顺天吉综合贸易市场有限责任公司	0.20	80,000.00	成本法
北京市新新商贸有限责任公司	0.20	60,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京易方唯尔电子技术有限公司	0.20	20,000.00	成本法
	<b>祥龙公司小计</b>		<b>293,455,233.16</b>	
粮食集团	北京兴展融达担保公司	10.00	100,000,000.00	成本法
	北京京工房地产开发有限公司	44.58	88,735,615.56	权益法
	中储粮（天津）仓储物流有限公司	30.00	82,631,498.53	权益法
	北京正大饲料有限公司	50.00	53,297,601.48	权益法
	北京兴融小额贷款有限公司	30.00	31,342,770.52	权益法
	北京华藤示范米业有限公司	50.00	24,407,692.70	权益法
	天津滨海化工储运开发有限公司	50.00	13,134,250.00	成本法
	北京市西郊粮食收储库	100.00	12,269,994.82	成本法
	北京物美综合超市有限责任公司	10.00	10,000,000.00	成本法
	北京九银村镇银行	10.00	10,000,000.00	成本法
	北京门头沟宏远经销公司	100.00	8,588,000.00	成本法
	北京佐竹精麦面粉有限公司	40.00	8,478,140.42	权益法
	北京市房山希望饲料有限责任公司	30.00	5,515,800.00	权益法
	北京资源亚太饲料科技有限公司	30.00	3,180,000.00	权益法
	北京金尚玉面面粉有限公司	25.10	3,155,408.46	权益法
	北京怀柔天鹅饭店	100.00	2,470,000.00	成本法
	北京本乡良实面业有限责任公司	33.00	2,092,642.54	权益法
	黑龙江农垦华通	30.00	1,500,000.00	成本法
	北京京都银龙食品有限公司	49.00	1,311,523.58	权益法
	田村加油站	100.00	1,200,000.00	成本法
	北京市东北郊粮油仓库	100.00	1,000,000.00	成本法
	黑龙江华藤粮油制品有限公司	13.56	678,000.00	成本法
	北京宏远饭庄	--	500,000.00	成本法
	北京佳家主食配送中心	--	500,000.00	成本法
	北京京西宏远宾馆	--	340,000.00	成本法
	唐山火锅城	--	287,814.73	成本法
	北京冠亚伟业民用建筑设计公司	2.90	150,000.00	成本法
	<b>粮食集团小计</b>		<b>466,766,753.34</b>	
二商集团	北京中大易通物业管理有限责任公司	35.00	76,853,814.52	权益法
	北京家乐福股份公司	17.50	40,418,982.55	成本法
	河北裕丰京安养殖有限公司	20.00	35,652,202.15	权益法
	北京中大泓源投资管理有限公司	35.00	35,000,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京方仕京龙商贸有限公司	30.00	29,719,915.06	成本法
北京美添前景技术有限公司	30.00	18,162,771.93	权益法
河北京安养猪集团	30.00	16,300,000.00	成本法
中瑞食品有限公司	30.00	15,612,050.71	权益法
北京北新房地产有限公司	38.00	12,342,317.41	权益法
北京天水置业有限公司	30.00	10,653,892.26	权益法
宝酒造食品有限公司	8.00	10,400,000.00	成本法
北京市第一生物化学制药厂	15.00	10,212,411.26	成本法
北京荣建建材有限公司	40.00	9,598,000.00	成本法
河北丰乐金运食品有限公司	30.00	9,518,896.08	权益法
北京北国置业公司	20.00	8,233,094.61	权益法
黄帽子（北京）汽车用品有限公司	20.00	4,000,000.00	成本法
澳门京发有限公司	85.00	2,604,420.56	成本法
北京中大凯源投资管理有限公司	24.36	2,436,000.00	成本法
天津宝迪京丰养殖有限公司	12.50	2,000,000.00	成本法
友联出租公司	2.83	1,681,600.00	成本法
华润置地股份有限公司	0.05	1,660,000.00	成本法
北京首汽（集团）股份有限公司	0.28	1,404,665.68	成本法
北京宝源建筑工程有限公司	20.00	1,000,000.00	成本法
大连名城电子泊车公司	8.65	865,000.00	成本法
北京生化药业	15.00	753,475.45	成本法
河南邦杰集团有限公司	1.00	500,000.00	成本法
新疆四方实业股份有限公司	1.00	500,000.00	成本法
北京且亭山水酒店有限公司	8.00	300,000.00	成本法
北京冠德房地产信息咨询有限公司	30.00	300,000.00	成本法
北京市西城区和平门菜市场	15.00	250,000.00	成本法
北京中商铁商业设施联营公司	5.00	200,000.00	成本法
北京中商铁蔬菜有限责任公司	4.80	200,000.00	成本法
北京万通实业有限公司	0.02	200,000.00	成本法
北京北方建力洁具有限公司	40.00	200,000.00	成本法
大连北水	--	147,517.50	成本法
居源包装制品厂	--	101,000.00	成本法
北京金百冠投资顾问有限公司	10.00	100,000.00	成本法
北京广亨商贸有限公司	5.49	100,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	广西北海银建投资有限公司	--	100,000.00	成本法
	北京美食源调味品有限公司	--	100,000.00	成本法
	北京市方庄购物中心股份有限公司	0.08	12,000.00	成本法
	北京世纪阳光农业发展有限公司	40.00	4,978.41	权益法
	<b>二商集团小计</b>		<b>360,399,006.14</b>	
北辰集团	深圳亚奥数码技术有限公司	12.89	13,200,000.00	成本法
	正方建筑安装工程有限公司	9.58	10,000,000.00	成本法
	北京北极星房地产投资基金管理有限公司	30.00	6,566,514.00	权益法
	华邦物业管理有限公司	11.93	5,602,415.07	成本法
	中关村国际孵化器有限公司	4.09	5,000,000.00	成本法
	北京康辰亚奥技术有限公司	40.00	4,947,500.00	成本法
	北辰制冷工程有限责任公司	21.75	4,350,000.00	成本法
	中技经投资顾问股份有限公司	5.00	3,000,000.00	成本法
	泰国新纪元	100.00	985,011.74	成本法
	香港翔远投资公司	100.00	107,000.00	成本法
	辰奥咖啡有限公司	1.00	24,832.20	成本法
	<b>北辰集团小计</b>		<b>53,783,273.01</b>	
金隅集团	北京京国发股权投资基金（有限合伙）	10.00	200,000,000.00	成本法
	柯诺(北京)木业有限公司	30.00	102,271,114.69	权益法
	中国中材股份有限公司	1.75	100,000,000.00	成本法
	森德(中国)暖通设备有限公司	26.70	81,940,177.36	权益法
	东陶机器（北京）有限公司	20.00	79,365,702.17	权益法
	北京东陶有限公司	30.00	75,061,820.88	权益法
	星牌优时吉建筑材料有限公司	50.00	68,744,196.28	权益法
	欧文斯科宁复合材料(北京)有限公司	20.00	54,139,111.52	权益法
	北京佰能电气技术有限公司	20.63	50,532,951.13	权益法
	北京建贸永信玻璃实业有限公司	30.00	30,363,437.58	权益法
	北京市高强混凝土有限责任公司	25.00	27,561,913.48	权益法
	北京成弘房地产开发有限公司	40.00	14,741,944.56	权益法
	北京金时佰德技术有限公司	30.00	6,236,096.41	权益法
	柯诺(北京)地板有限公司	30.00	5,469,434.67	权益法
	北京蓝岛金隅商业运营管理有限公司	50.00	4,907,182.99	权益法
	北京众和门窗有限公司	2.50	1,300,000.00	成本法
	北京大成正嘉房地产经纪有限公司	21.00	288,842.10	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

<b>金隅集团小计</b>			<b>902,923,925.82</b>	
首农集团	北京麦当劳食品有限公司	50.00	527,997,772.31	权益法
	国开厚德（北京）投资资金有限公司	14.49	500,000,000.00	成本法
	北京辛普劳食品加工有限公司	47.50	178,379,484.87	权益法
	北京全聚德三元金星食品有限责任公司	40.00	74,541,204.73	权益法
	北京天伦房地产有限公司	41.39	72,297,687.29	权益法
	北京百麦食品加工有限公司	40.00	61,546,303.15	权益法
	北京光明饭店	30.00	53,043,578.78	权益法
	唐山市三鹿乳业有限公司	70.00	43,000,000.00	成本法
	北京丘比食品有限公司	25.00	34,974,593.16	权益法
	北京原昌皮革制品有限公司	58.00	34,800,000.00	成本法
	北京东澜新业科技发展有限公司	34.00	33,769,511.18	权益法
	北京荷美尔食品加工有限公司	20.03	31,777,202.84	权益法
	北京匹比皮包装有限公司	100.00	31,551,423.83	成本法
	北京三元禾丰有限公司	30.00	31,124,224.72	权益法
	首农辛普劳（北京）农业科技有限公司	50.00	29,494,526.66	权益法
	北京枫树置业有限公司	30.00	24,831,000.00	成本法
	北京市华都建筑总公司	100.00	21,150,021.79	成本法
	北京市金银建出租汽车公司	24.29	17,000,000.00	成本法
	唐山恒天然三鹿牧场有限公司	15.00	16,000,000.00	成本法
	北京太合嘉园房地产公司	30.00	15,000,000.00	成本法
	杭州丘比食品有限公司	10.00	14,000,000.00	成本法
	北郊联合房地产开发有限公司	30.00	13,958,796.63	权益法
	北京安德鲁食品加工有限公司	20.00	13,704,511.01	权益法
	三九万东股份公司	10.00	12,980,533.33	成本法
	北京凯拓三元生物农业技术有限公司	29.90	12,911,391.43	权益法
	香港京泰农工商	100.00	12,846,869.36	成本法
	北京双信盛业房地产开发有限公司	50.00	10,038,074.83	权益法
	北京绿化开发建设有限公司	2.57	10,000,000.00	成本法
	首农南方股份有限公司	10.00	10,000,000.00	成本法
	北京农村商业银行金盏信用社	0.20	10,000,000.00	成本法
	北京三元建设有限公司	10.00	7,386,700.00	成本法
	北京原昌皮革有限公司	10.80	6,500,000.00	权益法
	通辽京缘种牛繁育有限责任公司	--	6,192,538.36	权益法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京绿荷康牧生物科技有限公司	40.00	6,000,000.00	权益法
北京秋海旭荣房地产开发有限公司	20.00	5,628,577.28	权益法
北京三元长城建筑有限责任公司（双桥）	19.63	5,408,073.03	成本法
北京三元长城建筑有限公司（西郊）	19.63	5,407,718.39	成本法
北京三环实业公司	100.00	5,000,000.00	成本法
北京中兴华泰科技发展有限公司	35.00	4,546,745.38	权益法
北京绿荷康牧生物科技有限公司	30.00	4,500,000.00	成本法
湖南张家界茅岩河九天洞旅游开发股份有限公司	4.10	4,490,000.00	成本法
北京兴开盛林投资有限公司	30.00	4,348,631.92	权益法
北京三元济普霖生物技术有限公司	49.00	4,259,775.96	权益法
北京丘比食品有限公司	10.00	4,208,350.00	成本法
北郊化工厂	100.00	2,938,871.08	成本法
北京宏鑫颐商贸有限责任公司	45.00	2,828,444.61	权益法
北京市通县永乐官水利开发公司	--	2,600,000.00	成本法
御道口林场经营有限责任公司	49.00	2,450,000.00	成本法
广州百麦食品有限公司	40.00	2,278,340.08	权益法
围场信用联社	3.32	2,170,000.00	成本法
北京吉通轮胎翻新利用有限公司	20.00	2,146,561.64	权益法
大厂回族自治县三新食品有限公司	71.49	2,058,981.95	成本法
北京市京辰工贸公司	100.00	1,953,199.09	成本法
未名兴旺系统作物设计前沿实验室(北京)有限公司	10.05	1,700,000.00	成本法
北京肯德基有限公司	6.12	1,585,000.00	成本法
北京佳程公司	100.00	1,500,000.00	成本法
北京三元盛泰房地产开发有限公司	5.00	1,500,000.00	成本法
北京好麦道餐饮管理有限公司	30.00	1,455,104.64	权益法
北京协和燕庆石油化工有限公司	15.00	1,361,860.00	成本法
北京协和燕庆石油有限公司	15.00	1,350,000.00	成本法
北京兴南电气工程公司	12.00	1,320,000.00	成本法
北京世纪开研加油站有限公司	30.00	1,200,000.00	成本法
围场满族蒙古族自治县御道口冀运旅游服务有限公司	35.00	1,050,000.00	成本法
北京东宝融坤置业有限公司	10.20	1,020,000.00	权益法
北京东福房地产开发有限公司	10.20	1,020,000.00	权益法
北京翔远通物流有限公司	--	1,000,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京金木建筑装饰有限公司	10.00	977,300.00	成本法
	木兰围场旅游开发有限公司	29.00	870,000.00	成本法
	北京市金泰诚加油站	100.00	856,578.09	成本法
	北京市绿荷隆茂奶牛养殖有限公司	21.74	757,200.80	成本法
	和创绿地（北京）商贸有限公司	30.00	682,982.54	权益法
	北京市保健营养品有限公司	30.00	673,916.43	权益法
	北京市金属材料房屋厂	15.00	619,075.48	成本法
	北京新通房产管理经营有限公司	30.00	618,848.02	权益法
	北京市港平电器工业公司	--	500,000.00	成本法
	承德御盛捷体育休闲产业有限公司	10.00	500,000.00	成本法
	北京友谊商店股份有限公司	0.48	405,600.00	成本法
	江苏大亚科技有限公司	0.15	388,758.00	成本法
	北京盛斯通生态科技有限责任公司	30.00	379,455.10	权益法
	北京永昌鼎力投资有限公司	30.00	370,983.63	权益法
	北京天华花卉有限责任公司	30.00	303,000.00	成本法
	北京市隆福大厦有限公司	20.00	300,000.00	成本法
	北京市京乐坊酒业有限责任公司	14.00	214,200.00	成本法
	北京东风物业管理有限责任公司	30.00	150,000.00	权益法
	内蒙古白塔华都联合育种公司	49.00	139,564.85	成本法
	北京农村商业银行和平支行	--	100,000.00	成本法
	北京东方奥景体育文化发展中心	10.00	100,000.00	成本法
	北京浩邦猪人工授精公司	5.43	100,000.00	成本法
	北京市长城农工商联合企业贸易公司	--	50,000.00	成本法
	北京东润鸿元休闲俱乐部管理有限公司	20.00	40,000.00	成本法
	北京华都新雨影视发展有限公司	30.00	30,000.00	成本法
	<b>首农集团小计</b>		<b>2,075,209,648.25</b>	
王府井集团	西安王府井商业运营管理有限公司	50.00	300,225,084.30	权益法
	新东安有限公司	--	289,340,000.00	成本法
	郑州王府井商业管理有限责任公司	51.00	228,504,642.66	权益法
	柒-拾壹（北京）有限公司	25.00	54,107,722.65	权益法
	佛山市王府商业置业有限公司	50.00	15,747,357.55	权益法
	柒和伊餐饮（北京）有限公司	15.00	15,000,000.00	成本法
	北京恒和投资发展有限公司	49.00	7,874,629.14	权益法
	北京首汽股份有限公司	1.05	2,600,000.00	成本法

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京盛宴佳品餐饮管理有限公司	51.00	1,459,638.80	权益法
	北京亚都科技股份有限公司	1.00	1,320,000.00	成本法
	北京王府井洋华堂商业有限公司	40.00	1,210,954.69	权益法
	海南农业租赁股份有限公司	0.16	1,000,000.00	成本法
	佛山市雄盛王府商城投资有限公司	20.00	1,000,000.00	成本法
	沈阳医药股份有限公司	0.80	995,000.00	成本法
	贵州国融物业管理有限公司	51.00	993,142.69	权益法
	上海弘悦投资管理有限公司	30.00	641,917.97	权益法
	长沙金华康房地产开发有限公司	10.00	500,000.00	成本法
	润华集团股份有限公司	0.13	201,200.00	成本法
	蓝色集团股份有限公司	0.18	155,000.00	成本法
	太原五一百货大楼股份有限公司	0.21	150,600.00	成本法
	重庆渝高科技产业股份有限公司	0.12	110,000.00	成本法
	江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.17	100,000.00	成本法
	<b>王府井集团小计</b>		<b>923,236,890.45</b>	
医药控股	华润医药集团有限公司	23.65	3,385,265,205.99	权益法
	<b>医药控股小计</b>		<b>3,385,265,205.99</b>	
新奥集团	北京市文化科技融资担保有限公司	20.00	150,080,164.15	权益法
	<b>新奥集团小计</b>		<b>150,080,164.15</b>	
	<b>合计</b>		<b>97,042,120,399.77</b>	

15、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>账面原值合计</b>	<b>23,894,820,295.22</b>	<b>3,626,195,334.10</b>	<b>242,720,614.07</b>	<b>27,278,295,015.25</b>
房屋、建筑物	22,262,676,827.49	3,508,145,564.53	240,400,614.07	25,530,421,777.95
土地使用权	1,632,143,467.73	118,049,769.57	2,320,000.00	1,747,873,237.30
<b>累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>5,436,196,426.13</b>	<b>867,972,952.32</b>	<b>61,467,958.38</b>	<b>6,242,701,420.07</b>
房屋、建筑物	5,252,792,872.13	825,970,538.23	61,467,958.38	6,017,295,451.98
土地使用权	183,403,554.00	42,002,414.09	--	225,405,968.09
<b>投资性房地产账面净值合计</b>	<b>18,458,623,869.09</b>	<b>2,758,222,381.78</b>	<b>181,252,655.69</b>	<b>21,035,593,595.18</b>
房屋、建筑物	17,009,883,955.36	2,682,175,026.30	178,932,655.69	19,513,126,325.97
土地使用权	1,448,739,913.73	76,047,355.48	2,320,000.00	1,522,467,269.21

投资性房地产减值准备累计金额合计	6,312,230.01	-176,992.00	--	6,135,238.01
房屋、建筑物	6,312,230.01	-176,992.00	--	6,135,238.01
土地使用权	--	--	--	--
投资性房地产账面价值合计	18,452,311,639.08	2,758,399,373.78	181,252,655.69	21,029,458,357.17
房屋、建筑物	17,003,571,725.35	2,682,352,018.30	178,932,655.69	19,506,991,087.96
土地使用权	1,448,739,913.73	76,047,355.48	2,320,000.00	1,522,467,269.21

说明：投资性房地产减值准备本年减少 176,992.00 元为首开集团汇率变动所致。

## （2）按公允价值计量的投资性房地产

项 目	年初公允价值	购置	本期增加 自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	期末公允价值
成本合计	11,076,953,875.29	1,465,362.97	79,581,953.62		11,158,001,191.88
房屋、建筑物	11,076,953,875.29	1,465,362.97	79,581,953.62		11,158,001,191.88
公允价值变动合计	6,693,108,824.71		12,193,055.04	694,474,928.37	7,399,776,808.12
房屋、建筑物	6,693,108,824.71		12,193,055.04	694,474,928.37	7,399,776,808.12
投资性房地产账面 价值合计	17,770,062,700.00	1,465,362.97	91,775,008.66	694,474,928.37	18,557,778,000.00
房屋、建筑物	17,770,062,700.00	1,465,362.97	91,775,008.66	694,474,928.37	18,557,778,000.00

说明：

（1）金隅集团投资性房地产由具有专业资质的独立评估公司第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司按公开市场和现有用途为基础采用未来收益法进行评估，于 2013 年 12 月 31 日的估值为人民币 13,545,900,000.00 元（2012 年 12 月 31 日：人民币 12,840,400,000.00 元）。

（2）京煤集团投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且京煤集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产市场价格及其他相关信息，能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，自 2013 年 1 月 1 日起，投资性房地产后续计量由成本模式转换成公允价值模式。上述会计政策的变更已采用追溯调整法，调增投资性房地产 4,190,062,755.56 元，调增期初未分配利润 4,190,062,755.56 元。2013 年 12 月 31 日的估值为人民币 5,011,878,000.00 元。

## 16、固定资产

### （1）固定资产分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价				

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：土地资产	113,092,194,006.82	979,808,833.62	151,573,791.67	113,920,429,048.77
房屋、建筑物	128,026,251,625.05	26,212,192,705.88	5,578,462,168.18	148,659,982,162.75
机器设备	276,869,139,528.29	33,488,301,756.83	8,929,309,209.77	301,428,132,075.35
运输工具	10,726,812,857.85	1,859,420,279.09	942,529,714.46	11,643,703,422.48
电子设备	6,342,769,122.92	2,930,862,902.10	299,723,020.63	8,973,909,004.39
办公设备	2,941,264,384.43	3,042,470,829.41	353,591,553.70	5,630,143,660.14
酒店业家具	35,402,400.45	3,359,876.09	2,758,825.95	36,003,450.59
其他	5,195,473,033.34	560,810,872.12	161,560,374.50	5,594,723,530.96
原价小计	543,229,306,959.15	69,077,228,055.14	16,419,508,658.86	595,887,026,355.43
二、累计折旧				
其中：土地资产	8,913,826,629.15	1,257,432,072.09	639,395.81	10,170,619,305.43
房屋、建筑物	31,403,763,091.04	5,409,773,667.98	999,462,019.81	35,814,074,739.21
机器设备	83,925,883,751.34	18,303,733,902.99	2,049,155,464.93	100,180,462,189.40
运输工具	5,904,911,667.70	1,229,454,759.59	661,201,106.05	6,473,165,321.24
电子设备	3,747,519,595.82	2,554,705,180.53	193,041,254.93	6,109,183,521.42
办公设备	1,727,756,692.00	1,480,699,292.56	314,920,799.98	2,893,535,184.58
酒店业家具	19,986,297.29	3,823,748.17	1,615,202.78	22,194,842.68
其他	1,988,342,972.86	844,516,428.92	74,840,293.82	2,758,019,107.96
累计折旧小计	137,631,990,697.20	31,084,139,052.83	4,294,875,538.11	164,421,254,211.92
三、固定资产账面净值				
其中：土地资产	104,178,367,377.67	--	--	103,749,809,743.34
房屋、建筑物	96,622,488,534.01	--	--	112,845,907,423.54
机器设备	192,943,255,776.95	--	--	201,247,669,885.95
运输工具	4,821,901,190.15	--	--	5,170,538,101.24
电子设备	2,595,249,527.10	--	--	2,864,725,482.97
办公设备	1,213,507,692.43	--	--	2,736,608,475.56
酒店业家具	15,416,103.16	--	--	13,808,607.91
其他	3,207,130,060.48	--	--	2,836,704,423.00
固定资产账面净值小计	405,597,316,261.95	--	--	431,465,772,143.51
四、固定资产减值准备				
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋、建筑物	360,099,592.97	294,184,112.24	153,611,202.63	500,672,502.58
机器设备	1,606,976,376.17	1,478,279,692.72	151,543,665.17	2,933,712,403.72
运输工具	34,711,948.35	15,626,968.71	2,141,719.14	48,197,197.92

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电子设备	13,448,987.34	130,929,210.87	3,636,065.42	140,742,132.79
办公设备	2,033,503.41	19,743,363.32	1,933,246.00	19,843,620.73
酒店业家具				
其他	13,702,051.21	26,586,328.34	3,942.09	40,284,437.46
减值准备累计金额小计	2,030,972,459.45	1,965,349,676.20	312,869,840.45	3,683,452,295.20
五、固定资产账面价值		--	--	
其中：土地资产	104,178,367,377.67	--	--	103,749,809,743.34
房屋、建筑物	96,262,388,941.04	--	--	112,345,234,920.96
机器设备	191,336,279,400.78	--	--	198,313,957,482.23
运输工具	4,787,189,241.80	--	--	5,122,340,903.32
电子设备	2,581,800,539.76	--	--	2,723,983,350.18
办公设备	1,211,474,189.02	--	--	2,716,764,854.83
酒店业家具	15,416,103.16	--	--	13,808,607.91
其他	3,193,428,009.27	--	--	2,796,419,985.54
<b>账面价值合计</b>	<b>403,566,343,802.50</b>	--	--	<b>427,782,319,848.31</b>

说明：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 20,278,758,338.12 元。

(2) 年末持有待售的固定资产

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
海口市海甸五西路亚 龙别墅 B2 栋房产	747,199.81	2,080,000.00	994,978.16	2014-3-31
海口市龙昆下村 64 号 之二华阳新村 2 号楼 510 号房产	300,930.71	378,400.00	84,965.49	2014-3-31

说明：持有待售固定资产公允价值的确定方式是根据已签订的售房合同为依据确定。

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 17、在建工程

## (1) 在建工程分项目列示

项目名称	预算数	年初余额	本期 增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例%	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率%	资金 来源	期末余额
首钢集团京唐钢铁项目一期工程	67,700,000,000.00	11,995,811,433.79	5,778,108,719.27	--	--	97.31	5,511,958,891.15	1,059,393,803.86	6.55	自筹和贷款	17,773,920,153.06
电子控股合肥鑫晟8.5代TFT-LCD项目	28,500,000,000.00	--	12,131,151,904.00	118,568,806.00	29,728,546.00	43	91,220,452.00	91,220,452.00	3.7	自筹	11,982,854,552.00
首钢集团厂区土地开发	--	9,624,892,173.32	--	--	--	--	--	--	--	自筹	9,624,892,173.32
首发集团京石二通道（大苑村-市界段）	12,526,750,000.00	4,908,385,167.97	4,096,786,687.18	--	--	71.89	586,211,649.12	358,993,055.58	6.36	资本金及贷款	9,005,171,855.15
首钢集团冷轧项目	13,431,500,000.00	6,409,592,189.85	1,660,925,035.43	--	296,148,570.70	103.04	923,166,122.15	176,249,305.53	6.15	自筹	7,774,368,654.58
电子控股源盛光电AM-OLED项目	20,500,000,000.00	1,724,497,278.00	5,895,575,385.00	324,692,794.00	--	37	131,387,346.00	131,387,346.00	5.28	自筹	7,295,379,869.00
首发集团京包五六环	6,415,070,000.00	4,789,258,255.93	1,161,493,085.29	--	--	92.76	745,317,641.18	236,232,839.55	6.54	资本金及贷款	5,950,751,341.22
首钢集团冷轧工程	2,941,830,000.00	3,803,823,011.75	284,719,939.98	--	--	138.98	1,016,968,155.77	234,809,667.00	5.48	自筹和贷款	4,088,542,951.73
母公司E9项目	3,630,000,000.00	3,213,770,000.00	--	--	--	88.53	--	--	--	自筹	3,213,770,000.00
京能集团康巴什热电一期工程	3,331,810,000.00	1,154,818,537.63	1,382,508,715.05	--	--	76.15	141,376,795.76	83,112,255.75	5.59	资本金、贷款	2,537,327,252.68
其他	235,813,991,810.77	48,310,392,890.03	28,744,400,190.16	9,577,656,285.75	4,869,834,821.26	7,147.49	5,844,695,147.60	1,411,033,522.52	--	--	62,607,301,973.18
<b>合计</b>	<b>397,556,827,810.77</b>	<b>92,721,470,938.27</b>	<b>64,349,439,661.36</b>	<b>10,020,917,885.75</b>	<b>5,195,711,937.96</b>		<b>14,992,302,200.73</b>	<b>3,782,432,247.79</b>			<b>141,854,280,775.92</b>

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 在建工程减值准备

单位名称	项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
首农集团	3号厂房砖包生产线工程	40,002,893.64	29,553,740.38	--	69,556,634.02	评估减值
北汽控股	轻汽划转更新工程	--	27,809,933.79	--	27,809,933.79	实体工程损毁
首农集团	1号4号厂房豆奶生产线工程	12,498,960.82	15,225,373.19	--	27,724,334.01	评估减值
京能集团	岱海人家	17,763,984.21	--	--	17,763,984.21	房屋减值
电子控股	在建工程-联开办	15,319,361.20	--	--	15,319,361.20	因为联建无法进行
首农集团	三元绿荷奶牛养殖中心万年青机器设备	11,272,470.78	--	--	11,272,470.78	无使用价值，停工待处理
首农集团	水煤浆蒸汽锅炉系统等工程	1,714,608.00	4,837,796.60	--	6,552,404.60	评估减值
金隅集团	邯郸金隅太行-老线新技术改造工程	6,009,693.38	--	--	6,009,693.38	技术改造出现问题，已停工
北汽控股	别墅开发区	2,792,546.53	--	--	2,792,546.53	项目变化
首农集团	污水处理工程	554,936.00	2,143,064.00	--	2,698,000.00	无使用价值，停工待处理
电子控股	家属宿舍费用	1,783,722.74	--	--	1,783,722.74	清产核资不良资产
同仁堂	粤东西区办公楼	1,712,055.75	--	--	1,712,055.75	工程暂时停工
首农集团	北京龙妣园生态中心-项目规划方案费	1,373,000.00	--	--	1,373,000.00	无使用价值，停工待处理
京能集团	待摊基建支出-易县	1,359,804.58	--	--	1,359,804.58	只发生前期费用，未开工
电子控股	北京视讯生产设备	1,311,456.00	--	--	1,311,456.00	技术升级
金隅集团	鹿泉金隅鼎鑫-一分项目	1,299,924.00	--	--	1,299,924.00	经测试可收回 金额低于账面价值
金隅集团	金隅平谷水泥-生产线改造项目	--	1,054,783.21	--	1,054,783.21	生产线拆除
金隅集团	北京金隅水泥经贸-新农村散装水泥物流配送工程	751,763.47	--	--	751,763.47	在建工程搁置， 预计无法形成资产
金隅集团	鹿泉金隅鼎鑫-涿州资产	656,000.00	--	--	656,000.00	经测试可收回 金额低于账面价值
首农集团	北京中以农场玫瑰改造	608,107.40	--	--	608,107.40	无使用价值，停工待处理
首农集团	北京中以农场日光温室改造	499,681.72	--	--	499,681.72	无使用价值，停工待处理
首发集团	京昌加油站进京方向	--	494,266.73	--	494,266.73	在建工程停建、 缓建并且预计在未来3年内不会重新开工
首农集团	年产4.2万吨酸奶生产线技术改造项目	421,120.00	--	--	421,120.00	未通过环评
一轻控股	昌平设备	--	304,000.00	--	304,000.00	项目超过10年， 已报废
电子控股	其他费用	277,944.58	--	--	277,944.58	清产核资不良资产
电子控股	集体宿舍费用	227,906.00	--	--	227,906.00	清产核资不良资产
首农集团	北京中以农场路北日光温室	150,097.44	--	--	150,097.44	无使用价值，停

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

							工待处理
电子控股	风淋设备	118,310.00	--	--	118,310.00		质量不合格，未验收
首农集团	三元绿荷奶牛养殖中心永乐店奶罐	94,100.00	--	--	94,100.00		无使用价值，停工待处理
首农集团	冷饮厂改造	--	85,000.00	--	85,000.00		无使用价值，停工待处理
首农集团	北京中以农场楼北惠路	60,318.28	--	--	60,318.28		无使用价值，停工待处理
首农集团	配送中心	45,000.00	--	--	45,000.00		无使用价值，停工待处理
首农集团	北京中以农场拆迁土建	40,000.00	--	--	40,000.00		无使用价值，停工待处理
北汽控股	会所	31,366.09	--	--	31,366.09		项目变化
首农集团	北京中以农场犁	3,200.00	--	--	3,200.00		无使用价值，停工待处理
<b>合计</b>		<b>120,754,332.61</b>	<b>81,507,957.90</b>	<b>--</b>	<b>202,262,290.51</b>		

18、工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
迁钢工程	141,652,540.93	1,596,173,101.33	1,614,252,490.11	123,573,152.15
京唐工程	328,838,552.41	11,980,088,064.10	12,001,906,883.50	307,019,733.01
其他工程	110,746,523.04	598,209,640.92	628,911,630.28	80,044,533.68
专用设备	286,950,592.28	1,414,686,330.44	1,504,994,993.76	196,641,928.96
专用材料	141,700,129.46	864,190,325.72	882,618,744.20	123,271,710.98
其他	36,535,248.78	3,864,762,162.35	2,057,788,190.87	1,843,509,220.26
<b>合 计</b>	<b>1,046,423,586.90</b>	<b>20,318,109,624.86</b>	<b>18,690,472,932.72</b>	<b>2,674,060,279.04</b>

19、固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
待处理资产	2,057,463,470.84	1,827,329,808.13	尚未处理完毕

说明：待处理固定资产主要系首钢集团根据清理情况转入的停产资产，待相关政策明确后一并处理。

20、生产性生物资产和公益性生物资产

项目	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
种植业	3,238,611.19	563,521.27	248,162.50	3,553,969.96
畜牧养殖业	637,087,661.13	1,744,859,231.42	1,343,527,409.29	1,038,419,483.26
林业	32,924,902.40	1,847,800.00	--	34,772,702.40
<b>合计</b>	<b>673,251,174.72</b>	<b>1,747,270,552.69</b>	<b>1,343,775,571.79</b>	<b>1,076,746,155.62</b>

21、无形资产

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 无形资产原价

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	1,155,808,017.17	420,592,144.64	16,594,142.06	1,559,806,019.75
土地使用权	25,129,158,660.01	7,400,863,519.31	567,231,699.02	31,962,790,480.30
专利权	70,635,425.08	2,475,987.15	--	73,111,412.23
非专利技术	1,549,352,341.23	789,598,277.22	72,051,432.35	2,266,899,186.10
商标权	181,681,208.35	1,056,079.04	--	182,737,287.39
著作权	24,481,963.39	160,502,726.78	21,041,967.39	163,942,722.78
特许权	4,431,968,981.73	529,902,573.30	4,924.75	4,961,866,630.28
营业权	14,779,604.66	--	3,091,146.20	11,688,458.46
采矿权	1,718,422,142.80	240,432,642.68	2,771,664.00	1,956,083,121.48
探矿权	1,814,251,686.00	258,359,529.63	--	2,072,611,215.63
人防使用权	1,675,000.00	1,129,383.00	1,075,000.00	1,729,383.00
知识产权	361,722,629.35	496,508,702.23	--	858,231,331.58
其他	2,784,175,868.96	680,082,826.07	54,508,136.26	3,409,750,558.77
<b>合 计</b>	<b>39,238,113,528.73</b>	<b>10,981,504,391.05</b>	<b>738,370,112.03</b>	<b>49,481,247,807.75</b>

(2) 累计摊销

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	531,097,211.27	232,568,079.62	9,952,183.12	753,713,107.77
土地使用权	2,610,200,731.90	617,000,202.07	33,464,531.96	3,193,736,402.01
专利权	10,190,033.39	8,126,079.87	--	18,316,113.26
非专利技术	543,453,789.47	263,162,172.38	15,240,983.67	791,374,978.18
商标权	39,230,446.71	11,284,371.36	--	50,514,818.07
著作权	18,666.63	2,964,826.13	--	2,983,492.76
特许权	672,556,905.74	251,724,186.61	--	924,281,092.35
营业权	1,490,380.29	1,178,667.74	311,708.99	2,357,339.04
采矿权	186,367,802.18	34,429,748.81	--	220,797,550.99
探矿权	246,100.00	7,062,603.97	--	7,308,703.97
人防使用权	1,595,000.00	146,167.28	1,075,000.00	666,167.28
知识产权	51,240,716.06	77,794,872.38	--	129,035,588.44
其他	519,289,192.56	373,896,369.82	6,858,712.37	886,326,850.01
<b>合计</b>	<b>5,166,976,976.20</b>	<b>1,881,338,348.04</b>	<b>66,903,120.11</b>	<b>6,981,412,204.13</b>

(3) 无形资产减值准备

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	477,174.45	--	--	477,174.45
土地使用权	7,704,203.90	--	6,340,399.11	1,363,804.79
非专利技术	15,406,689.17	556,914.68	3,113,000.09	12,850,603.76
商标权	8,384,129.59	96,600.00	--	8,480,729.59
采矿权	40,043,841.71	--	--	40,043,841.71
其他	2,614,478.94	--	--	2,614,478.94
<b>合计</b>	<b>74,630,517.76</b>	<b>653,514.68</b>	<b>9,453,399.20</b>	<b>65,830,633.24</b>

(4) 无形资产账面价值

项 目	年初余额	期末余额
软件	624,233,631.45	805,615,737.53
土地使用权	22,511,253,724.21	28,767,690,273.50
专利权	60,445,391.69	54,795,298.97
非专利技术	990,491,862.59	1,462,673,604.16
商标权	134,066,632.05	123,741,739.73
著作权	24,463,296.76	160,959,230.02
特许权	3,759,412,075.99	4,037,585,537.93
营业权	13,289,224.37	9,331,119.42
采矿权	1,492,010,498.91	1,695,241,728.78
探矿权	1,814,005,586.00	2,065,302,511.66
人防使用权	80,000.00	1,063,215.72
知识产权	310,481,913.29	729,195,743.14
其他	2,262,272,197.46	2,520,809,229.82
<b>合计</b>	<b>33,996,506,034.77</b>	<b>42,434,004,970.38</b>

22、开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			计入当期损益	转入无形资产	
<b>首钢集团</b>					
开发支出	3,275,381.50	173,242,151.65	165,736,409.96	--	10,781,123.19
<b>电子控股</b>					
集成电路工 艺设备(立式 炉)	365,017,249.94	146,088,623.14	--	--	511,105,873.08
300mm 金属 密封数字气	86,868,685.91	4,901,126.47	--	--	91,769,812.38

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

体质量流量					
控制器研发					
锂离子电池项目	5,598,146.39	10,191,212.46	--	--	15,789,358.85
光伏逆变器项目	3,401,225.44	3,567,365.38	--	--	6,968,590.82
数字电视	2,225,313.91	3,368,036.10	--	--	5,593,350.01
其他	1,159,201.77	85,566,861.03	84,316,792.60	8,877.37	2,400,392.83
小计	464,269,823.36	253,683,224.58	84,316,792.60	8,877.37	633,627,377.97
<b>京城机电</b>					
委外费用	10,996,463.86	1,061,962.74	--	--	12,058,426.60
研发支出	57,971,471.29	43,816,638.65	26,113,275.72	--	75,674,834.22
其他	23,307,029.50	247,291,406.27	183,434,162.75	3,571,752.48	83,592,520.54
小计	92,274,964.65	292,170,007.66	209,547,438.47	3,571,752.48	171,325,781.36
<b>京煤集团</b>					
金泰大宗商品电子商务平台	--	1,845,000.00	--	--	1,845,000.00
钢金钢铁信息服务平台系统	--	831,600.00	--	--	831,600.00
温室气体排放监测及量化技术研究	--	635,764.00	635,764.00	--	--
空气源热泵烟气余热技术研究	--	864,519.79	864,519.79	--	--
金质生活电子商务平台	--	81,683.00	--	--	81,683.00
ERP软件	--	683,760.72	--	--	683,760.72
其他	--	216,799,612.30	216,568,337.99	--	231,274.31
小计	--	221,741,939.81	218,068,621.78	--	3,673,318.03
<b>京能集团</b>					
汽车节能研发项目	37,797,331.29	--	27,208,582.54	--	10,588,748.75
电预热项目	--	3,508,646.37	--	--	3,508,646.37
智能化热网调度体系建设和完善	--	3,203,705.46	--	--	3,203,705.46
热力站软水设备效果分析	--	2,867,169.81	--	--	2,867,169.81
其他	117,368,218.18	80,583,459.62	13,158,444.47	170,622,425.17	14,170,808.16
小计	155,165,549.47	90,162,981.26	40,367,027.01	170,622,425.17	34,339,078.55
<b>首发集团</b>					

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电子系统开发项目	--	23,112,516.91	23,112,516.91	--	--
路侧收发装置和微波电子标签开发	--	1,596,286.39	1,596,286.39	--	--
电子收费系统测试平台	--	1,135,270.79	1,135,270.79	--	--
其他	--	13,261,911.19	13,261,911.19	--	--
小计	--	39,105,985.28	39,105,985.28	--	--
<b>一轻控股</b>					
研发人员人工支出	--	57,263,187.44	57,263,187.44	--	--
研究开发性固定资产支出	--	19,557,386.35	4,760,590.08	14,796,796.27	--
其他研究开发支出	--	21,755,217.49	21,755,217.49	--	--
购买新技术、科研设备等支出	--	1,260,982.00	1,260,982.00	--	--
其他科技支出	--	14,641,152.79	5,330,055.58	9,311,097.21	--
小计	--	114,477,926.07	90,370,032.59	24,107,893.48	--
<b>北汽控股</b>					
研究阶段支出	--	460,699,112.41	460,699,112.41	--	--
开发阶段支出	4,615,900,290.31	3,081,512,308.13	212,325,499.70	1,603,183,308.61	5,881,903,790.13
小计	4,615,900,290.31	3,542,211,420.54	673,024,612.11	1,603,183,308.61	5,881,903,790.13
<b>同仁堂</b>					
研究开发	1,610,000.00	83,881,310.03	83,881,310.03	--	1,610,000.00
<b>金隅集团</b>					
通达耐火技术股份有限公司研发项目	--	40,273,458.75	40,273,458.75	--	--
北京金隅水泥节能科技有限公司研发项目	--	13,812,711.47	13,812,711.47	--	--
北京金隅红树林环保技术有限责任公司研发项目	--	9,539,216.85	9,539,216.85	--	--
巩义通达中原耐火技术	--	5,098,919.80	5,098,919.80	--	--

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

有限公司研 发项目					
北京生态岛 科技有限责 任公司	--	3,857,177.12	3,857,177.12	--	--
其他研发项 目	--	4,271,468.31	4,271,468.31	--	--
小计	--	76,852,952.30	76,852,952.30	--	--
<b>首农集团</b>					
计入当期损 益的研究开 发支出	--	11,366,301.05	11,366,301.05	--	--
12.5 万套基 地建设项目 研发支出--费 用化支出	65,681.85	-65,681.85	--	--	--
冰淇淋新产 品和超高温 产品	--	7,031,170.62	7,031,170.62	--	--
小计	65,681.85	19,020,751.36	19,086,433.21	--	--
<b>合计</b>	<b>5,332,561,691.14</b>	<b>4,468,450,936.85</b>	<b>1,323,662,144.10</b>	<b>1,821,229,534.13</b>	<b>6,737,260,469.23</b>

23、商誉

被投资单位名称或形成 商誉的事项	年初余额	年初减 值准备	本年增加	本年减少	期末余额	年末减 值准备
通化钢铁集团股份有限 公司	850,163,720.93	--	--	--	850,163,720.93	--
丰宁县华兵矿业有限责 任公司	70,243,084.65	--	--	--	70,243,084.65	--
库车金沟煤矿有限公司	53,750,000.00	--	--	53,750,000.00	--	--
首钢伊犁钢铁有限公司	29,695,614.10	--	--	--	29,695,614.10	--
通钢集团四平钢铁制品 有限公司	4,958,881.40	--	--	--	4,958,881.40	--
库车天祥废气发电有限 责任公司	227,952.36	--	--	227,952.36	--	--
新疆长运机带制造有限 责任公司	385,986.45	--	--	385,986.45	--	--
北京鼎盛成包装材料有 限公司	55,300.00	--	--	--	55,300.00	--
吉林通钢网航信息技 术有限责任公司	3,830.90	--	--	--	3,830.90	--
<b>首钢集团小计</b>	<b>1,009,484,370.79</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>54,363,938.81</b>	<b>955,120,431.98</b>	<b>--</b>
北京英赫世纪置业有限 公司	42,940,434.00	--	--	--	42,940,434.00	--
高创（苏州）电子有限 公司	8,562,464.00	--	--	--	8,562,464.00	--
北京京东方光电科技有 限公司	4,423,876.00	4,423,876.00	--	--	4,423,876.00	4,423,876.00
《电子资讯时报》社有 限公司	--	--	884,252.30	--	884,252.30	--

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

<b>电子控股小计</b>	<b>55,926,774.00</b>	<b>4,423,876.00</b>	<b>884,252.30</b>	--	<b>56,811,026.30</b>	<b>4,423,876.00</b>
TIGIEFEES.R.L	39,438,253.45	--	1,809,031.97	--	41,247,285.42	--
商都县科智华远风电有 限责任公司	950,000.00	--	--	--	950,000.00	--
美洲幸福公司	6,562,344.06	--	--	--	6,562,344.06	--
京欧收购 SAFOPS.P.A.产 生的商誉	228,583,287.18	--	28,543,637.08	--	257,126,924.26	--
<b>京城机电小计</b>	<b>275,533,884.69</b>	--	<b>30,352,669.05</b>	--	<b>305,886,553.74</b>	--
北京金泰翔达投资管理 有限公司	32,498,288.62	--	--	--	32,498,288.62	--
天津宏泰化工有限公司	4,863,918.31	--	--	--	4,863,918.31	--
三亚兰海水城建设投资 有限公司	17,952,690.22	--	--	17,952,690.22	--	--
张家口市宣化紫云化工 有限公司	--	--	147,613,804.98	--	147,613,804.98	--
北京正泰恒通爆破工程 有限公司	--	--	103,959.75	--	103,959.75	--
<b>京煤集团小计</b>	<b>55,314,897.15</b>	--	<b>147,717,764.73</b>	<b>17,952,690.22</b>	<b>185,079,971.66</b>	--
北京华富能源投资有限 公司	96,000,000.00	--	--	--	96,000,000.00	--
锡林郭勒吉相华亚风力 发电有限责任公司	34,000,000.00	--	--	--	34,000,000.00	--
北京市天创房地产开发 有限公司	12,401,747.64	--	--	--	12,401,747.64	--
内蒙古酸刺沟 2 蒙古酸 刺沟, 研石项目	3,800,000.00	--	--	--	3,800,000.00	--
黑水县三联水电开发有 限责任公司	4,000.00	--	--	--	4,000.00	--
北京汉慈投资有限公司	12,351,066.63	--	--	--	12,351,066.63	--
四川大川电力有限公司	934,371,645.39	--	--	--	934,371,645.39	--
四川众能电力有限公司	359,142,308.38	--	--	--	359,142,308.38	--
深圳钰湖电力有限公司	706,040,252.59	--	--	--	706,040,252.59	--
内蒙古华宁热电有限责 任公司	565,508,945.11	--	--	7,504,464.37	558,004,480.74	--
河北涿州利源热电有限 责任公司	--	--	6,900,058.70	--	6,900,058.70	--
<b>京能集团小计</b>	<b>2,723,619,965.74</b>	--	<b>6,900,058.70</b>	<b>7,504,464.37</b>	<b>2,723,015,560.07</b>	--
北京博宇通达科技有限 公司	--	--	2,756,020.94	--	2,756,020.94	--
<b>首发集团小计</b>	--	--	<b>2,756,020.94</b>	--	<b>2,756,020.94</b>	--
北汽福田汽车股份有限 公司	192,946,654.37	--	--	--	192,946,654.37	--
北京鹏浩基业科技发展 有限公司	1,814,174.54	--	--	--	1,814,174.54	--
英纳法天窗系统集团	824,776,437.42	--	10,153,008.98	--	834,929,446.40	--
北京汽车资产合源有限 公司	18,503,866.26	--	--	--	18,503,866.26	--
北京顺源永康资产管理 有限公司	5,573,758.33	--	--	--	5,573,758.33	--
北京世纪北广广告有限 公司	--	--	32,602,120.51	--	32,602,120.51	--
北京奔驰汽车有限公司	--	--	806,788,117.25	--	806,788,117.25	--

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

江西昌河汽车有限责任 公司	--	--	61,005,669.64	--	61,005,669.64	--
<b>北汽集团小计</b>	<b>1,043,614,890.92</b>	--	<b>910,548,916.38</b>	--	<b>1,954,163,807.30</b>	--
舟山北京同仁堂大药房 有限公司	67,092.74	--	--	--	67,092.74	--
宁波北京同仁堂大药房 有限公司	630,844.40	--	--	--	630,844.40	--
宁波海曙同仁堂中医诊 所有限公司	50,308.62	--	--	--	50,308.62	--
<b>同仁堂小计</b>	<b>748,245.76</b>	--	--	--	<b>748,245.76</b>	--
北京一商美洁商业有限 公司	10,921,767.60	--	--	--	10,921,767.60	--
大众汽车服务中心（北 京）有限公司	--	--	3,937,988.16	--	3,937,988.16	--
<b>祥龙公司小计</b>	<b>10,921,767.60</b>	--	<b>3,937,988.16</b>	--	<b>14,859,755.76</b>	--
京深海鲜商誉	3,850,000.00	--	--	--	3,850,000.00	--
京华茶叶贸易商誉	111,116.95	--	--	111,116.95	--	--
河北安平大红门食品有 限公司	880,078.93	--	--	--	880,078.93	--
陕西蒲城大红门肉类食 品有限公司	--	--	4,936,747.34	--	4,936,747.34	--
<b>二商集团小计</b>	<b>4,841,195.88</b>	--	<b>4,936,747.34</b>	<b>111,116.95</b>	<b>9,666,826.27</b>	--
鹿泉金隅鼎鑫水泥有限 公司	189,815,999.91	--	--	--	189,815,999.91	--
巩义通达中原耐火技术 有限公司	3,967,009.95	--	--	--	3,967,009.95	3,967,009.95
邯郸金隅太行水泥有限 责任公司	27,407,075.60	--	--	--	27,407,075.60	522,323.32
北京太行前景水泥有限 公司	9,482,871.64	--	--	--	9,482,871.64	--
保定太行和益水泥有限 公司	11,428,946.82	--	--	--	11,428,946.82	--
北京强联水泥有限公司	2,742,710.29	--	--	--	2,742,710.29	--
天津振兴水泥有限公司	10,931,009.96	--	--	--	10,931,009.96	--
邯郸涉县金隅水泥有限 公司	56,276,121.38	--	--	--	56,276,121.38	--
<b>金隅集团小计</b>	<b>312,051,745.55</b>	--	--	--	<b>312,051,745.55</b>	<b>4,489,333.27</b>
北京爱拔益家家禽育种 有限公司	1,607,613.35	--	--	--	1,607,613.35	--
北京澳柯玛中嘉房地产 开发有限公司	22,500,000.00	--	--	--	22,500,000.00	--
北京汽车服务有限公司	7,297,587.03	--	--	--	7,297,587.03	--
北京东方泰恒汽车租赁 公司	3,240,000.00	1,296,000.00	--	--	3,240,000.00	1,296,000.00
柳州三元天爱乳业有限 公司	2,806,465.23	--	--	--	2,806,465.23	--
新乡市三元食品有限公 司	20,998,538.55	--	--	--	20,998,538.55	--
北京市红星蔬菜食品冷 冻有限公司	2,369,368.71	--	--	--	2,369,368.71	--
北京三元食品股份有限 公司	6,220,449.24	--	--	--	6,220,449.24	--
北京艾莱发喜食品有限 公司	2,157,527.75	--	--	--	2,157,527.75	--

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京双日食品物流有限公司	4,522,596.83	--	--	--	4,522,596.83	--
北京壳牌石油有限公司	8,874,911.36	--	--	--	8,874,911.36	--
山东三元乳业有限公司	75,161,868.73	--	--	--	75,161,868.73	--
北京百年栗园生态农业有限公司	--	--	43,856,228.28	--	43,856,228.28	--
<b>首农集团小计</b>	<b>157,756,926.78</b>	<b>1,296,000.00</b>	<b>43,856,228.28</b>	--	<b>201,613,155.06</b>	<b>1,296,000.00</b>
北京王府井百货（集团）股份有限公司	604,837,412.64	--	--	--	604,837,412.64	--
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	13,325,150.93	--	--	--	13,325,150.93	--
武汉王府井百货有限责任公司	5,363,200.48	--	--	--	5,363,200.48	--
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	11,041,671.21	--	--	--	11,041,671.21	--
郑州枫华商业管理有限公司	27,291,753.50	--	--	27,291,753.50	--	--
中国春天百货集团有限公司	--	--	822,069,139.10	--	822,069,139.10	--
<b>王府井集团小计</b>	<b>661,859,188.76</b>	--	<b>822,069,139.10</b>	<b>27,291,753.50</b>	<b>1,456,636,574.36</b>	--
北京奥园旅游服务有限公司	--	--	633,746.45	--	633,746.45	--
<b>新奥集团小计</b>	--	--	<b>633,746.45</b>	--	<b>633,746.45</b>	--
<b>合计</b>	<b>6,311,673,853.62</b>	<b>5,719,876.00</b>	<b>1,974,593,531.43</b>	<b>107,223,963.85</b>	<b>8,179,043,421.20</b>	<b>10,209,209.27</b>

24、长期待摊费用

种类	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	1,503,007,675.81	1,113,427,042.97	613,289,061.15	25,199,329.12	1,977,946,328.51
补偿费	1,506,965,886.72	81,479,854.23	18,771,376.73	--	1,569,674,364.22
租入固定资产相关支出	519,369,628.75	942,478,668.99	281,525,976.08	9,711,678.24	1,170,610,643.42
工程改造费	571,696,776.39	282,746,782.26	199,436,000.23	179,639.61	654,827,918.81
剥岩费	226,669,257.94	14,313,414.98	9,218,822.80	67,138.23	231,696,711.89
证券发行中介费	144,193,959.58	53,300,000.00	91,255,362.04	--	106,238,597.54
矿山剥离费	45,898,433.37	35,250.00	3,446,421.15	--	42,487,262.22
固定资产改良支出	43,655,349.87	9,407,122.23	12,747,353.23	--	40,315,118.87
地质勘探费	36,936,876.36	6,257,457.50	6,504,445.78	--	36,689,888.08
改制产权转让损失	88,834,913.92	4,622,448.48	10,263,447.69	57,704,045.05	25,489,869.66
其他	597,662,781.02	286,942,088.12	169,532,352.11	1,169,072.07	713,903,444.96
<b>合计</b>	<b>5,284,891,539.73</b>	<b>2,795,010,129.76</b>	<b>1,415,990,618.99</b>	<b>94,030,902.32</b>	<b>6,569,880,148.18</b>

25、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

<b>一、递延所得税资产</b>				
预提未付费用	4,528,923,265.55	18,138,779,977.22	1,862,111,354.66	7,408,337,326.20
资产减值准备	1,605,232,825.34	7,285,361,715.39	1,106,842,188.01	5,193,175,053.97
未实现内部损益	1,145,145,350.63	4,598,572,874.72	1,272,062,437.50	5,099,896,879.13
预收账款	797,778,631.96	3,557,679,870.55	507,454,125.68	2,043,244,437.92
未弥补亏损	666,563,285.82	2,678,777,657.84	551,081,136.98	2,444,048,826.68
固定资产折旧	66,201,989.99	231,011,117.99	61,761,660.44	220,075,956.49
应付职工薪酬	61,957,800.19	297,831,274.93	63,920,841.78	301,776,407.84
递延收益	53,889,149.85	230,145,232.25	61,653,461.08	271,420,011.28
辞退福利	51,424,695.73	208,914,197.60	56,657,556.93	230,557,918.68
无形资产摊销	22,702,800.22	92,353,308.48	23,016,138.99	92,644,082.62
其他	419,569,636.18	1,981,229,974.46	455,853,365.57	2,077,008,525.88
<b>合 计</b>	<b>9,419,389,431.46</b>	<b>39,300,657,201.43</b>	<b>6,022,414,267.62</b>	<b>25,382,185,426.69</b>
<b>二、递延所得税负债</b>				
可供出售金融资产	3,405,429,446.35	13,365,162,750.87	3,272,472,433.59	13,091,925,685.88
固定资产	1,610,703,517.56	6,073,317,909.20	521,918,099.68	1,759,251,369.46
投资性房地产	1,560,701,887.86	6,253,336,657.13	1,392,353,493.43	5,569,413,973.72
评估增值	965,165,771.38	3,870,656,471.30	611,122,620.11	2,457,003,615.44
列入联合试运转费的 的电工钢亏损	482,548,311.39	1,930,193,245.56	386,350,051.53	1,545,400,206.12
交易性金融资产	322,865,350.95	1,304,625,209.22	54,985,930.11	238,682,336.19
长期股权投资	163,462,979.31	1,013,051,917.24	289,393,625.47	1,516,774,501.86
无形资产	35,679,082.27	142,716,329.06	52,691,356.58	210,765,426.34
可转债的账面价值 与计税基础之差异	20,838,121.49	138,920,809.93	27,446,946.26	182,979,641.73
其他	92,872,897.92	371,422,482.27	143,478,178.07	556,966,634.87
<b>合 计</b>	<b>8,660,267,366.48</b>	<b>34,463,403,781.78</b>	<b>6,752,212,734.83</b>	<b>27,129,163,391.61</b>

26、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付款项	2,876,464,126.76	1,269,991,597.90
待抵扣增值税	1,488,869,876.30	--
待核销资产	16,425,107.58	30,055,532.34
其他	425,151,272.75	385,465,616.62
<b>合 计</b>	<b>4,806,910,383.39</b>	<b>1,685,512,746.86</b>

27、所有权受到限制的资产

(1) 首钢集团所有权受到限制的资产

首钢集团账面价值为 8,712,784,683.79 元的资产所有权受到限制的原因：其中 8,654,244,683.45 元为取得长短期借款而抵押或质押；58,540,000.34 元为因诉讼被查封的存货和固定资产。

(2) 电子控股所有权受到限制的资产

电子控股账面价值为 35,649,523,520.04 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押或质押。

(3) 京城机电所有权受到限制的资产

京城机电账面价值为 551,682,924.03 元的资产所有权受到限制的原因：其中 318,369,771.17 元为取得长短期借款而抵押或质押；33,675,600.00 元为银行存款受限；10,295,505.40 元为保函保证金；186,916,000.00 元为银行汇票保证金；2,426,047.46 元为建设银行售房收入专户。

(4) 京煤集团所有权受到限制的资产

京煤集团账面价值为 5,870,103,686.24 元的资产所有权受到限制的原因：其中 5,867,103,686.24 元为取得长短期借款而抵押或质押；3,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金。

(5) 京能集团所有权受到限制的资产

京能集团账面价值为 841,860,212.00 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押等。

(6) 首发集团所有权受到限制的资产

首发集团账面价值为 38,231,415,985.98 元的资产所有权受到限制的原因：为开发高速公路，与相关金融机构约定以拟建成的高速公路资产及收费经营权作为质押取得建设资金借款，建设期为信用借款，建成后将相关资产转为质押。

(7) 一轻控股所有权受到限制的资产

一轻控股账面净值为 200,621,086.33 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押。

(8) 首开集团所有权受到限制的资产

首开集团账面价值为 12,147,286,975.25 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押或质押。

(9) 北汽集团所有权受到限制的资产

北汽集团账面价值为 6,742,036,533.30 元的资产所有权受到限制的原因：为中央银行存款准备金、保函保证金、应收款保理业务而质押，开具银行承兑汇票而质押以及长短期借款而抵押或质押。

（10）同仁堂所有权受到限制的资产

同仁堂账面价值为 67,919,361.96 元的房屋建筑物因贷款抵押导致所有权受到限制。

（11）郊区旅游所有权受到限制的资产

郊区旅游货币资金中 70 万元为北京新华国际旅游有限公司存入国家旅游局指定账户的保证金。

（12）祥龙公司所有权受到限制的资产

祥龙公司账面价值为 121,148.99 元的资产所有权受到限制的原因：抵押、法院封存、冻结等。

（13）二商集团所有权受到限制的资产

二商集团账面价值为 154,965,191.78 元的资产所有权受到限制的原因：为取得短期借款而抵押。

（14）北辰集团所有权受到限制的资产

北辰集团账面价值为 12,702,016,605.00 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押。

（15）金隅集团所有权受到限制的资产

金隅集团账面价值为 8,509,578,969.08 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押以及预收房款监管资金、银行承兑汇票保证金、按揭保证金、投标保证金、信用保证金等。

（16）首农集团所有权受到限制的资产

首农集团账面价值为 206,810,250.51 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押、质押以及保函保证金、按揭保证金、投标保证金、信用保证金等。

（17）王府井集团

王府井集团账面价值为 1,296,656,229.32 元的资产所有权受到限制的原因：为取得长短期借款而抵押和质押。

（18）粮食集团

粮食集团本期以 00964#房产证登记的房产、马坊粮食收储库房产等资产抵押取得借款 7,389,668.00 元。

## 28、短期借款

### （1）短期借款分类

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	4,192,686,268.23	2,748,477,246.64
抵押借款	1,399,972,217.09	3,721,660,284.37
保证借款	33,410,948,346.21	26,815,905,600.35
信用借款	111,442,139,464.19	106,440,627,175.12
<b>合 计</b>	<b>150,445,746,295.72</b>	<b>139,726,670,306.48</b>

(2) 已到期未偿还的短期借款

所属单位	贷款单位	贷款金额	贷款利率%	贷款类别	贷款资金用途	逾期时间(天)	未按期偿还的原因
京煤集团	北京农村商业银行房山营业部	550,000.00	7.81	保证借款	资金周转	2,984	历史遗留
	中国农业银行北京市房山区支行坨里分理处	550,000.00	5.31	保证借款	资金周转	3,657	历史遗留
	中国银行北京市丰台区支行	640,000.00	5.31	保证借款	资金周转	4,057	历史遗留
小计		1,740,000.00					
京能集团	中国建设银行北京长安支行	20,000,000.00	9.25	保证借款	资金周转	5,788	无力偿还
一轻集团	北京市财政局	400,000.00	0.00	信用借款	设备改造	8,270	注销企业转入
北汽集团	北京鹏浩科技发展有限公司	750,000.00	5.94	互助会	生产经营	4,568	资金困难
	北京市西单饭店	12,040,000.00	5.58	流动资金	借新还旧	2,555	资金紧张
小计		12,790,000.00					
祥龙公司	中国农业银行	6,000,000.00	0.00	保证借款	铜川铝厂集资借款	5,585	资不抵债
	工商银行昆明市护国寺支行	1,500,000.00	7.56	保证借款	经营用资金	2,949	停止经营，资不抵债无力偿还
小计		7,500,000.00					
二商集团	建行城建支行	72,300,000.00	0.05	安居贷款	安居房建设	3,270	政策性亏损
	建行城建支行	12,785,788.00	0.05	安居贷款	安居房建设	3,291	政策性亏损
	建行城建支行	1,530,000.00	0.06	安居贷款	安居房建设	4,074	政策性亏损
	建行城建支行	3,088,500.00	0.07	安居贷款	安居房建设	3,120	政策性亏损
小计		89,704,288.00					
首农集团	北京华都肉食品公司	9,500,000.00		保证借款	流动资金	2,428	历史欠款
	北京华都肉食品公司	6,600,000.00		保证借款	流动资金	2,373	历史欠款
	北京市华都宏育公司	4,000,000.00		保证借款	流动资金	3,939	历史欠款
	北京华都肉食品公司	3,000,000.00		保证借款	流动资金	2,377	历史欠款
	国营北京市长阳农场鸡场	1,600,000.00		保证借款	流动资金	6,660	历史欠款
	北京市长建兴旺建筑工程公司	440,000.00		保证借款	流动资金	5,400	历史欠款
	北京市长阳铸造厂	400,000.00		保证借款	流动资金	7,260	历史欠款
	北京市长建兴旺建筑工程公司	300,000.00		抵押借款	流动资金	5,520	历史欠款
	北京华都安然物业管理	200,000.00		短期贷款	流动资金	5,147	历史欠款

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中心						
	北京市长阳铸造厂	200,000.00	抵押借款	流动资金	6,780	历史欠款
	国营北京市长阳农场鸡场	20,000.00	保证借款	流动资金	5,940	历史欠款
	北京市长阳乳品厂	10,000.00	保证借款	流动资金	7,740	历史欠款
小计		26,270,000.00				
<b>合计</b>		<b>158,404,288.00</b>				

(3) 质押借款

所属单位	贷款单位	借款余额	质押物
京煤集团	东风标致雪铁龙金融有限公司	2,865,199.23	车辆合格证
	渤海银行北京分行	16,066,500.00	车辆
小计		18,931,699.23	
京能集团	交通银行股份有限公司长治市分行	50,000,000.00	应收账款
	上海浦东发展银行北京阜成支行	250,000,000.00	应收账款
	中信银行股份有限公司总行营业部	30,000,000.00	应收账款
小计		330,000,000.00	
首农集团	围场满族蒙古族自治县华商村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	天然林
电子控股	民生银行	145,447,646.00	货币资金、应收账款
	招商银行	250,332,671.00	货币资金
	中国银行	127,271,187.00	货币资金
	中国民生银行	40,000,000.00	5000万元定期存单
	光大银行	23,473,065.00	货币资金
小计		586,524,569.00	
北汽集团	北京鹏龙星徽汽车销售服务有限公司	93,100,000.00	车辆合格证
	山东海华汽车部件有限公司	20,000,000.00	2084万元定期存单
	泰安启程车轮制造有限公司	20,000,000.00	应收账款
	山东海华汽车部件有限公司	16,200,000.00	1800万元承兑汇票
	浙江鹏龙之奔汽车销售有限公司	13,050,000.00	车辆合格证
	山东海华汽车部件有限公司	10,000,000.00	原材料
	山东海华汽车部件有限公司	5,400,000.00	600万元承兑汇票
小计		177,750,000.00	
首钢集团	中国工商银行通化二道江分行	1,067,000,000.00	应收账款
	中国工商银行长春经济开发区支行	560,000,000.00	应收账款
	中国工商银行长治故县支行	390,000,000.00	矿粉
	中国工商银行石景山支行	330,000,000.00	应收账款
	中国工商银行敦化支行	264,000,000.00	银行承兑汇票
	中国工商银行长治故县支行	200,000,000.00	钢材
	中国工商银行新源县支行	74,000,000.00	钢坯、铁精粉
	中国工商银行白山支行	12,500,000.00	钢绞线

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	中国农业银行长春宽城支行	60,000,000.00	美元存款
	华夏银行石景山支行	48,530,000.00	银行承兑汇票
	招商银行乌鲁木齐北京路支行	38,000,000.00	应收账款
	上海浦东发展银行葫芦岛分行	20,000,000.00	应收账款
	中国建设银行迁安首钢支行	9,500,000.00	应收账款
	中国民生银行上地支行	950,000.00	银行承兑汇票
小计		3,074,480,000.00	
	<b>合 计</b>	<b>4,192,686,268.23</b>	

(4) 抵押借款

所属单位	贷款单位	借款余额	抵押物
京城机电	华夏银行股份有限公司天津分行	40,000,000.00	土地使用权及附属厂房建筑物
	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	30,000,000.00	土地使用权及附属厂房建筑物及应收账款
小计		70,000,000.00	
二商集团	中国银行霸州市支行	7,000,000.00	出口车间与制酱车间
	建行城建支行	17,404,288.00	商品房
小计		24,404,288.00	
京煤集团	北京银行阜裕支行	20,000,000.00	房产
	中国工商银行龙泉支行	10,000,000.00	房产
小计		30,000,000.00	
首农集团	柳州三元天爱乳业有限公司	5,000,000.00	土地使用权
	北京市长建兴旺建筑工程公司	300,000.00	办公楼
	北京市长阳铸造厂	200,000.00	办公楼
小计		5,500,000.00	
一轻控股	中信银行股份有限公司总行营业部	40,000,000.00	房屋
	北京银行股份有限公司金运支行	41,600,000.00	房屋及土地
小计		81,600,000.00	
粮食集团	农业发展银行平谷区支行	890,000.00	00964#房产证登记的房产
	农业发展银行平谷区支行	2,138,700.00	房屋
	农业发展银行平谷区支行	3,610,000.00	房产
	农业发展银行平谷区支行	300,968.00	马坊粮食收储库房产
	农业发展银行平谷区支行	400,000.00	马坊粮食收储库房产
	农业发展银行平谷区支行	50,000.00	马坊粮食收储库房产
小计		7,389,668.00	
王府井集团	中山巴黎春天(厦门)百货有限公司	80,000,000.00	青岛市南山区山东路9号 一层至五层
	春天世纪企业管理(厦门)有限公司	100,000,000.00	青岛市南山区山东路9号 一层至五层
小计		180,000,000.00	
电子控股	中国民生银行首体支行	100,000,000.00	厂房

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	大众银行（香港）有限公司深圳分行	25,000,000.00	金龙大厦3号楼
	中信银行	10,000,000.00	土地
小计		135,000,000.00	
同仁堂	亳州饮片	10,000,000.00	亳州饮片房产及土地
北汽集团	北京首创轮胎有限责任公司	210,000,000.00	房地产
	北京海纳川汽车部件股份有限公司	50,000,000.00	土地使用权
	英纳法汽车天窗系统（韩国）有限公司	39,908,261.09	固定资产
	山东海华汽车部件有限公司	30,000,000.00	房产、土地抵押
	北京嘉源易润工程技术股份有限公司	27,000,000.00	房屋建筑物
	北京亚太汽车底盘系统有限公司	20,000,000.00	土地使用权
	北京农机物资供应有限公司	2,000,000.00	自然人股东房产
	北京市农业机械公司	1,000,000.00	房产、土地
小计		379,908,261.09	
首钢总公司	中国工商银行长治故县支行	117,000,000.00	机器设备
	中国工商银行长治南街支行	10,000,000.00	土地
	中国工商银行天津开发区支行	9,000,000.00	房产
	中国工商银行北京石景山支行	1,400,000.00	运输车辆
	中国建设银行长治故县支行	95,000,000.00	机器设备
	中国建设银行抚宁县支行	30,000,000.00	房产、土地
	渣打银行上海分行	90,000,000.00	机器设备
	中信银行葫芦岛分行	35,000,000.00	房屋、土地
	中国农业银行磐石市支行	28,500,000.00	房屋建筑物
	交通银行建兴里支行	24,000,000.00	房产、土地
	交通银行建兴里支行	16,000,000.00	房产、土地
	中国邮储银行秦皇岛支行	20,000,000.00	房产、土地
	烟台开发区国有资产管理中心	270,000.00	房产
小计		476,170,000.00	
	<b>合 计</b>	<b>1,399,972,217.09</b>	-

(5) 保证借款

所属单位	贷款单位	借款余额	担保人
二商集团	三井住友银行（中国）有限公司北京分公司	18,949,177.80	福岛工业株式会社
	招商银行	11,100,000.00	二商集团
	北水株式会社	1,212,121.21	星宇株式会社
	华夏银行菜户营银行	30,379,500.00	二商集团
	北京银行	20,000,000.00	北京糖业烟酒集团有限公司
	汇丰银行（中国）有限公司北京分行	245,677,652.11	二商集团
	北京银行燕京支行	500,000.00	北京北方京糖洋酒销售有限

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

			公司
	北京银行燕京支行	50,000,000.00	二商集团
	农业银行崇文支行	120,000,000.00	二商集团
	韩亚银行	30,000,000.00	二商集团
	华夏行北京分行营业部	130,000,000.00	二商集团
	农商行雍和宫支行	334,000,000.00	二商集团
	北京银行学院路支行	127,200,000.00	二商集团
	中国农业发展银行北京天坛支行	120,142,000.00	二商集团
	北京银行学院路支行	97,000,000.00	北京二商大红门肉类食品有限公司
	中国农业银行北京昌平支行	100,000,000.00	北京二商大红门肉类食品有限公司
	北京招商银行大望路支行	10,000,000.00	二商集团
	交通银行天坛支行	90,000,000.00	二商集团
	建行城建支行	72,300,000.00	北京恒大兴业房地产开发有限责任公司
小计		1,608,460,451.12	
京城机电	招商银行工体支行	149,000,000.00	京城机电
	华夏光华支行	30,000,000.00	京城机电
	华夏银行北京首体支行	20,000,000.00	京城机电
	华夏银行北京光华支行	20,000,000.00	京城机电
	北京京城机电控股有限责任公司	62,500,000.00	北京控股有限公司
	中信银行北京富华大厦支行	82,000,000.00	京城机电
	华夏银行光华支行	30,000,000.00	京城机电
	北京银行金运支行	10,000,000.00	北人集团公司
	光大银行	1,938,782.71	北人集团公司
	中国银行东京支行	95,899,860.00	北京京城长野工程机械有限公司
	招商银行股份有限公司北京东三环支行	50,000,000.00	京城机电
	招商银行股份有限公司北京东三环支行	40,000,000.00	京城机电
	招商银行股份有限公司北京东三环支行	20,000,000.00	京城机电
	招商银行股份有限公司北京东三环支行	20,000,000.00	京城机电
	中信银行股份有限公司总行营业部	80,000,000.00	京城机电
	中国银行股份有限公司北京中关村中心支行	50,000,000.00	京城机电
小计		761,338,642.71	
京煤集团	中国建设银行乌海分行	90,000,000.00	京煤集团
	华夏银行北京东外支行	60,000,000.00	京煤集团
	广发银行北京黄寺支行	30,000,000.00	京煤集团

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	天津农村商业银行蓟县中心支行	10,000,000.00	京煤化工
	北京银行金运支行	100,000,000.00	北京昊华能源股份有限公司
	华夏银行	130,000,000.00	北京昊华能源股份有限公司
	北京农商银行丽泽支行	100,000,000.00	北京金泰房地产开发有限责任 公司
	北京银行金运支行	140,000,000.00	京煤集团
	中信银行开发区支行	350,000,000.00	京煤集团
	北京农商银行总行营业部	597,000,000.00	京煤集团
	交通银行天坛支行	500,000,000.00	京煤集团
	广发银行北京黄寺支行	400,000,000.00	京煤集团
	华夏银行北京东外支行	200,000,000.00	京煤集团
	中国工商银行北京宏达北路支行	20,000,000.00	金泰集团
	北京银行金运支行	9,500,000.00	金泰集团
	中国工商银行北京宏达北路支行	10,000,000.00	金泰集团
	中国工商银行北京宏达北路支行	70,000,000.00	金泰集团
	宁波银行北京分行	30,000,000.00	金泰集团
	北京银行金运支行	90,000,000.00	金泰集团
	北京农商银行总行营业部	135,000,000.00	金泰集团
	中国工商银行地安门支行	40,000,000.00	金泰集团
	华夏银行北京东外支行	90,000,000.00	金泰集团
	交通银行天坛支行	30,000,000.00	金泰集团
	北京农村商业银行房山营业部	550,000.00	北京市煤炭总公司房山区公司
	中国农业银行北京市房山区支行坨 里分理处	550,000.00	北京市煤炭总公司房山区公司
	中国银行北京市丰台区支行	640,000.00	金泰集团
小计		3,233,240,000.00	
京能集团	北京银行红星支行	100,000,000.00	北京特洁能环保技术发展有限 公司
	交通银行北京东单支行	50,000,000.00	北京特洁能环保技术发展有限 公司
	工商银行金台路支行	50,000,000.00	北京特洁能环保技术发展有限 公司
	宁波银行北京分行	48,000,000.00	北京博力达热力设备技术发 展有限公司
	中国建设银行北京长安支行	20,000,000.00	中国兴南（集团）公司
	中国建设银行股份有限公司包头 分行	120,000,000.00	京能集团
	国家开发银行股份有限公司山西 省分行	190,000,000.00	京能集团
	中国光大银行股份有限公司太原 分行	150,000,000.00	京能集团
	农业银行深圳龙岗支行	300,000,000.00	京能集团
	上海浦东发展银行北京阜成支行	117,166,000.00	京能集团

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	上海浦东发展银行北京阜城支行	300,000,000.00	京能集团
小计		1,445,166,000.00	
首开集团	北京银行北京红星支行	1,000,000,000.00	首开集团
	中国银行北京昌平支行	200,000,000.00	首开股份
小计		1,200,000,000.00	
首农集团	北京三元食品股份有限公司	350,000,000.00	首农集团
	北京市东郊农工商联合公司	280,000,000.00	首农集团
	北京市双桥农工商公司	200,000,000.00	首农集团
	北京三元种业科技股份有限公司	300,000,000.00	首农集团（2笔）
	北京市华都峪口禽业有限责任公司	80,000,000.00	首农集团
	北京大洋药业有限公司	50,000,000.00	首农集团
	北京百年栗园生态农业有限公司	66,000,000.00	首农集团
	北京爱拔益加家禽育种有限公司	20,000,000.00	首农集团
	北京华裕食品有限公司	10,000,000.00	北京市华都峪口禽业有限责任公司
	北京华都肉食品公司	19,100,000.00	北京华都集团有限责任公司 （3笔）
	北京市华都宏育公司	4,000,000.00	北京华都集团有限责任公司
	山东峪口禽业有限公司	3,350,000.00	北京市华都峪口禽业有限责任公司
	国营北京市长阳农场鸡场	1,600,000.00	国营北京市长阳农场
	北京市长建兴旺建筑工程公司	440,000.00	国营北京市长阳农场
	北京市长阳铸造厂	400,000.00	国营北京市长阳农场
	北京华都安然物业管理中心	200,000.00	北京华都集团有限责任公司
	国营北京市长阳农场鸡场	20,000.00	国营北京市长阳农场
	北京市长阳乳品厂	10,000.00	国营北京市长阳农场
小计		1,385,120,000.00	
一轻控股	北京红星股份有限公司	25,000,000.00	北京红星酿酒集团公司
粮食集团	农业发展银行平谷区支行	130,000.00	北京市平谷粮油工贸总公司
	农业发展银行平谷区支行	10,000.00	北京市平谷粮油工贸总公司
	北京农村商业银行	100,000,000.00	京粮集团
	深圳发展银行股份有限公司天津分行	25,000,000.00	京粮集团
	深圳发展银行股份有限公司天津分行	25,000,000.00	唐山新鑫特钢有限公司
	中国农业发展银行	17,010,056.34	北京市密云县粮油总公司
	中国农业发展银行北京市怀柔区支行	22,482,794.54	北京市源益盛粮油总公司
	北京农村商业银行	30,000,000.00	北京京粮股份有限公司
	华夏银行北京大望路支行	100,000,000.00	北京京粮股份有限公司
	摩根银行	209,996,129.62	北京京粮股份有限公司
	北京农村商业银行股份有限公司京粮支行	25,000,000.00	北京京粮股份有限公司

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

农商行大望路支行	100,000,000.00	北京京粮股份有限公司
华夏银行大望路支行	60,000,000.00	北京京粮股份有限公司
中国银行北京太平路支行	100,000,000.00	北京京粮股份有限公司
北京农业商业银行大望路支行	10,000,000.00	北京京粮股份有限公司
北京农村商业银行股份有限公司京粮支行	30,000,000.00	北京京粮股份有限公司
农商行大望路支行	50,000,000.00	北京京粮股份有限公司
中国银行太平路支行	100,000,000.00	北京京粮股份有限公司
中国工商银行清河镇支行	90,000,000.00	北京京粮股份有限公司
天津银行进口信用证押汇美元	2,808,008.81	京粮集团
北京农村商业银行大望路支行	20,000,000.00	京粮集团
中国农业发展银行北京市大兴区支行	61,320,000.00	北京大兴中宏饲料有限公司、北京大兴面粉工业公司、北京大兴北藏村粮食收储库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	3,235,025.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	1,724,500.00	大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	400,000.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	2,100,000.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	922,000.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	3,542,000.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	861,700.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	6,806,400.00	北京大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	3,000,000.00	大兴国家粮食储备库
中国农业发展银行北京市大兴区支行	1,250,875.00	北京大兴国家粮食储备库
北京农村商业银行	30,000,000.00	京粮集团
北京农村商业银行	10,000,000.00	京粮集团
北京农村商业银行	5,000,000.00	京粮集团
北京农村商业银行	5,000,000.00	京粮集团
北京农村商业银行	30,000,000.00	京粮集团
北京农村商业银行	10,000,000.00	京粮集团
北京银行	30,000,000.00	京粮集团
中国工商银行北京市延庆县支行	2,409,700.00	北京京都银龙食品有限公司
中国农业银行北京分行	3,000,000.00	北京市八达岭旅游总公司
小计	1,328,009,189.31	
王府井集团 中山巴黎春天(厦门)百货有限公司	80,000,000.00	春天世纪企业管理(厦门)

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

			有限公司
	北京赛特百货百货有限公司	150,000,000.00	北京赛特奥特莱斯商贸有限公司
小计		230,000,000.00	
祥龙公司	中国农业银行北京分行资产经营管理部	6,000,000.00	北京市物资有限公司
	北京银行股份有限公司天桥支行	105,000,000.00	北京一商集团有限责任公司
	工商银行昆明市护国寺支行	1,500,000.00	北京市红都时装公司
小计		112,500,000.00	
金隅集团	河北银行工农路支行	30,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	中国农业银行赞皇支行	45,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	兴业银行天津市分行	20,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	兴业银行天津市分行	25,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	交通银行股份有限公司河北省分行	50,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	交通银行股份有限公司河北省分行	30,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	交通银行股份有限公司河北省分行	30,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	华夏银行北京万柳支行	30,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	建行峰峰支行	50,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	建行峰峰支行	60,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	建行峰峰支行	78,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	40,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	10,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	20,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	10,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	20,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	北京银行股份有限公司白云支行	13,022,000.00	北京金隅股份有限公司
	北京银行股份有限公司白云支行	20,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	8,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	8,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	4,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	10,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	北京银行白云支行	1,978,000.00	北京金隅股份有限公司
	北京银行白云支行	10,000,000.00	北京金隅股份有限公司
	北京银行白云支行	5,000,000.00	北京金隅股份有限公司
小计		628,000,000.00	

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电子控股	国家开发银行	4,877,520,000.00	北京兆维电子（集团）有限 责任公司
	交通银行	20,000,000.00	北京兆维电子（集团）有限 责任公司
	招商银行	8,000,000.00	北京兆维电子（集团）有限 责任公司
	中国银行	944,800.00	北京兆维电子（集团）有限 责任公司
小计		4,906,464,800.00	
同仁堂	北京同仁堂药材有限责任公司（以下 简称“同仁堂药材”）	15,000,000.00	同仁堂
	亳州饮片	10,000,000.00	亳州市信用担保投资有限责 任公司（见注6）
	健康福州	50,000,000.00	北京同仁堂健康药业股份有 限公司
小计		75,000,000.00	
北汽集团	江西昌河汽车有限责任公司	380,000,000.00	江西省省属国有企业资产经 营（控股）有限公司
	北京北汽模塑科技有限公司	240,000,000.00	北京海纳川汽车部件股份有 限公司、江阴模塑集团有限 公司
	北京首创轮胎有限责任公司	160,000,000.00	北汽集团
	北京首创轮胎有限责任公司	150,000,000.00	北汽集团
	北京鹏龙星徽汽车销售服务有限公司	117,500,000.00	北京鹏龙行汽车贸易有限 公司
	北京首创轮胎有限责任公司	90,000,000.00	北汽集团
	北京鹏龙天创物资贸易有限公司	63,312,822.48	应收账款保理
	北汽香港投资有限公司	60,969,000.00	北京汽车股份有限公司
	北京首创轮胎有限责任公司	60,000,000.00	北汽集团
	北京首创轮胎有限责任公司	40,000,000.00	北汽集团
	山东海华汽车部件有限公司	30,000,000.00	山东天城生物科技有限公司
	贵州鹏龙晨羲汽车销售服务有限公司	29,000,000.00	北京鹏龙行汽车贸易有限 公司
	山东海华汽车部件有限公司	20,000,000.00	山东宏泰科技有限公司
	浙江鹏龙之奔汽车销售有限公司	19,000,000.00	北京鹏龙行汽车贸易有限 公司
	山东海华汽车部件有限公司	16,919,710.04	大地保险公司
	北京市西单饭店	12,040,000.00	北京市三星工贸公司
	山东海华汽车部件有限公司	10,000,000.00	淄博海州粉末冶金有限公司、 北京北汽兴华弹簧有限公司
	福田德国工程机械有限责任公司	8,418,900.00	北汽福田汽车股份有限公司
	北京京鹏环宇畜牧科技股份有限 公司	8,000,000.00	北京市农业机械研究所
	俄罗斯福田汽车有限公司	6,061,447.84	北汽福田汽车股份有限公司
	北京京鹏环球科技股份有限公司	5,000,000.00	山东宏泰科技有限公司与淄 博海州粉末冶金有限公司

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京京鹏环宇畜牧科技股份有限公司	5,000,000.00	北京市农业机械研究所
	山东海华汽车部件有限公司	5,000,000.00	北京市农业机械研究所
	山东海华汽车部件有限公司	4,800,000.00	淄博万山机械与淄博富士钙业
	山东海华汽车部件有限公司	1,800,000.00	中国银行博山支行
	北京鹏浩基业科技发展有限公司	750,000.00	北汽集团
小计		1,543,571,880.36	
首钢集团	中国建设银行长治故县支行	100,000,000.00	山西沁新能源集团股份有限公司
	中国建设银行唐山迁安支行	20,000,000.00	唐山长城电焊机总厂
	北京银行北苑路支行	60,000,000.00	中关村担保有限公司
	招商银行乌鲁木齐北京路支行	60,000,000.00	河北前进钢铁集团有限公司
	中国工商银行石景山支行	8,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
	贵阳银行外环东路支行	4,000,000.00	贵州省众维中小企业信用担保有限公司
	内部担保小计	14,677,077,382.71	
小计		14,929,077,382.71	
	<b>合 计</b>	<b>33,410,948,346.21</b>	

(6) 外币借款

所属单位	借款类别	币种	期末余额		年初余额	
			原币	折合人民币	原币	折合人民币
首开集团	信用借款	港币	90,000,000.00	70,758,000.00	100,000,000.00	81,090,000.00
北汽集团	信用借款	欧元	413,124,602.30	3,477,479,817.35		
北汽集团	保证借款	美元	10,000,000.00	60,969,000.00		
同仁堂	信用借款	美元	3,500,000.00	21,339,150.00	3,500,000.00	21,999,250.00
<b>合 计</b>				<b>3,630,545,967.35</b>		<b>103,089,250.00</b>

说明：北汽集团外币保证借款为北京汽车股份有限公司之子公司北汽香港投资有限公司从工商银行阿布扎比分行借款 10,000,000.00 美元，该借款由北京汽车股份有限公司提供保证担保。

29、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券	11,493,022.31	8,407,553.94
衍生金融负债	369,661.78	2,609,797.91
其他	--	452,898.90
<b>合 计</b>	<b>11,862,684.09</b>	<b>11,470,250.75</b>

30、应付票据

类 别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,482,360,285.34	1,281,580,848.60
银行承兑汇票	29,369,504,394.88	25,762,274,412.16
<b>合 计</b>	<b>30,851,864,680.22</b>	<b>27,043,855,260.76</b>

31、应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	91,372,357,403.51	72,408,875,697.52
1至2年（含2年）	9,558,849,204.33	8,978,133,417.56
2至3年（含3年）	3,883,633,999.37	3,213,690,910.99
3年以上	5,383,790,482.38	4,147,961,788.41
<b>合 计</b>	<b>110,198,631,089.59</b>	<b>88,748,661,814.48</b>

账龄超过1年的大额应付账款

债务人单位名称	债权人单位名称	所欠金额	未偿原因
首钢集团	秦皇岛首秦金属材料有限公司	225,873,590.84	未最终决算
首钢集团	北京市节约用水管理中心	176,611,278.90	资金紧张
金隅集团	客户 1	111,594,101.51	未到结算期
首钢集团	中冶赛迪工程技术股份有限公司	91,864,405.78	资金紧张
京能集团	北京金风科创风电设备有限公司	70,414,371.20	合同尚在质保期
首钢集团	北京市市政工程管理处排水收费管理所	65,568,628.12	资金紧张
首钢集团	唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	63,722,962.71	资金紧张
首钢集团	河北凯盛建筑安装公司	56,309,540.03	未最终决算
首钢集团	通钢集团敦化塔东矿业有限责任公司	51,470,758.14	资金紧张

32、预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	65,857,514,935.43	57,578,288,536.37
1年以上	20,070,860,812.13	15,701,033,435.13
<b>合 计</b>	<b>85,928,375,747.56</b>	<b>73,279,321,971.50</b>

账龄超过1年的大额预收账款

债权人单位名称	所欠金额	未结转原因
金隅集团各购房客户	1,584,407,002.20	预收房款，尚未交房

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

BRAMHANIINDUSTRIESLIMITED	487,049,341.46	交易未完成
DAELIM INDUSTRIAL CO.LTD	311,372,623.80	未完成终验收
大连一方东港当代艺术	253,004,695.60	尚未交付
浙江浙能中煤舟山煤电有限公司	212,138,700.00	未完成终验收
安徽淮南平圩	166,852,000.00	未完成终验收
SHADEEDIRON&STEELC	128,316,667.01	交易未完成
海淀区房屋管理局	113,857,356.00	尚未移交房屋
BHUSHANSTEEL&STRIPSLIMITED	105,363,591.27	交易未完成
JAIBALAJIINDUSTRIESLIMITED	104,675,382.00	交易未完成
北京中大经贸发展中心	100,000,000.00	项目尚未完工
北京东方园林股份有限公司	92,776,200.00	未达到结转收入条件
HEFEI RONG AN POWER MACHINERY CO.LTD	81,705,424.50	未完成终验收
北京市保障性住房建设投资中心	78,196,785.50	尚未交付
中石油北京分公司	75,000,000.00	合同尚未执行完毕
China Shipbuilding & Offshore International Co., Ltd.	53,574,512.04	未完成终验收
北京明诚技术开发有限公司	53,367,999.60	交易未完成

### 33、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,806,375,396.00	34,789,930,601.83	34,190,961,690.56	4,405,344,307.27
职工福利费	231,361,735.51	2,725,976,726.81	2,736,130,638.60	221,207,823.72
其中：非货币性福利	3,697,249.21	348,148,502.51	347,667,484.58	4,178,267.14
社会保险费	1,576,554,026.98	8,918,621,297.98	8,678,437,781.41	1,816,737,543.55
其中：（1）基本医疗保险费	162,360,822.21	2,474,564,476.23	2,456,826,896.98	180,098,401.46
（2）补充医疗保险费	738,685,472.93	335,838,518.32	282,753,359.42	791,770,631.83
（3）基本养老保险费	491,283,888.36	4,866,521,063.78	4,731,153,961.68	626,650,990.46
（4）年金缴费（补充养老保险）	42,861,646.03	468,183,110.20	465,836,262.90	45,208,493.33
（5）失业保险费	114,437,529.16	330,115,870.39	302,037,360.15	142,516,039.40
（6）工伤保险费	16,374,655.73	229,197,075.45	227,008,505.73	18,563,225.45
（7）生育保险费	9,156,937.82	173,945,760.27	173,215,272.84	9,887,425.25
住房公积金	134,167,887.58	2,369,425,531.98	2,330,686,531.20	172,906,888.36
工会经费和职工教育经费	980,971,745.74	1,007,040,677.05	854,808,669.21	1,133,203,753.58
辞退福利及内退补偿	870,371,942.59	330,308,441.79	443,739,434.46	756,940,949.92
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	80,826,302.65	268,544,854.08	241,760,115.03	107,611,041.70

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 预计内退人员支出	658,103,903.83	27,808,076.10	144,894,098.75	541,017,881.18
其他	156,144,703.68	1,703,007,431.83	1,709,965,935.55	149,186,199.96
其中：以现金结算的股份支付		3,151,880.00	3,151,880.00	
<b>合 计</b>	<b>7,755,947,438.08</b>	<b>51,844,310,709.27</b>	<b>50,944,730,680.99</b>	<b>8,655,527,466.36</b>

34、应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-5,837,814,037.41	15,825,641,319.82	14,543,875,415.54	-4,556,048,133.13
消费税	85,730,660.00	779,594,326.26	758,490,741.44	106,834,244.82
营业税	793,201,754.02	5,333,986,801.25	4,444,553,513.87	1,682,635,041.40
资源税	30,084,689.08	492,188,393.33	539,775,886.36	-17,502,803.95
企业所得税	4,450,708,340.33	8,424,020,848.64	7,965,395,532.36	4,909,333,656.61
城市维护建设税	140,939,830.86	1,191,979,559.51	1,093,594,674.66	239,324,715.71
房产税	46,353,717.89	1,089,976,798.81	1,063,877,380.36	72,453,136.34
土地使用税	122,010,299.11	597,448,996.01	588,602,265.53	130,857,029.59
个人所得税	233,302,101.90	1,759,540,238.92	1,689,131,676.44	303,710,664.38
教育费附加	101,312,981.67	898,406,875.27	824,643,251.73	175,076,605.21
其他税费	1,676,051,007.22	3,322,374,204.46	3,350,771,393.27	1,647,653,818.41
<b>合 计</b>	<b>1,841,881,344.67</b>	<b>39,715,158,362.28</b>	<b>36,862,711,731.56</b>	<b>4,694,327,975.39</b>

35、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	333,695,108.79	342,973,919.56
企业债券利息	2,581,147,662.65	2,368,476,909.99
短期借款应付利息	512,541,725.76	200,722,073.94
其他	17,480,851.73	20,745,212.47
<b>合 计</b>	<b>3,444,865,348.93</b>	<b>2,932,918,115.96</b>

36、应付股利

债务人	债权人	期末余额	年初余额	超过1年末支付原因
北汽集团	戴姆勒大中华区投资有限公司	661,466,447.81	--	
北汽集团	戴姆勒股份公司	368,263,617.95	--	
北汽集团	北京工业发展投资管理有限公司	184,997,699.00	--	
首钢集团	吉林省国有资产监督管理委员会	104,299,248.53	95,964,667.65	资金紧张
同仁堂	俞俊	97,445,453.15	140,850,067.73	资金紧张
北汽集团	深圳市本源晶鸿股权投资基金企业（有限合伙）	85,534,729.50	--	

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

首钢集团	自然人股东	50,589,199.83	46,775,823.28	资金紧张
首钢集团	中国华融资产管理公司	35,230,653.28	35,230,653.28	资金紧张
首钢集团	迁安市财政局	30,596,144.35	19,129,749.28	资金紧张
北汽集团	淄博万山机械设备有限公司	30,018,679.07	--	
金隅集团	应付子公司其他少数股东股利	28,421,599.03	26,277,469.19	
一轻控股	其他社会法人股	28,263,246.71	27,956,801.71	循序支付
电子控股	自然人	19,261,188.21	9,785,600.20	--
金隅集团	中国中材股份有限公司	16,770,600.00	16,770,600.00	未到结算期
祥龙公司	北京市交安交通设施器材厂	15,500,101.57	19,239,042.11	按董事会决议支付
北汽集团	北京广告有限公司	14,598,980.59	--	
京能集团	京能置业自然人股东等	14,474,106.86	14,445,791.66	自然人股东未要求支付 根据董事会决议暂未支付
首钢集团	返税资本	11,704,848.41	11,704,848.41	
首开集团	中信资本（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	11,025,000.00	--	
首开集团	洋浦强辉投资有限公司	11,025,000.00	--	
	其他少数股东	162,920,151.40	344,233,750.62	
<b>合计</b>		<b>1,982,406,695.25</b>	<b>808,364,865.12</b>	

37、其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	50,825,853,949.07	31,769,436,940.78
1 至 2 年（含 2 年）	11,978,943,626.62	13,988,017,784.07
2 至 3 年（含 3 年）	8,062,718,227.83	6,161,475,180.51
3 年以上	14,426,816,606.07	12,345,851,798.63
<b>合计</b>	<b>85,294,332,409.59</b>	<b>64,264,781,703.99</b>

(1) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债务单位	债权单位	所欠金额	未偿还原因
京城机电	行业调整金	1,017,182,493.85	从下属企业收取尚未支付
王府井	北京市国有资产监督管理委员会	1,000,000,000.00	划转形成
首钢集团	预提改制费用	594,917,610.47	实际发生支付
王府井	北京控股集团有限公司	589,347,719.77	往来款
京城机电	预提费用—项目外协扩散费用	293,716,401.66	项目质保期未结束
祥龙公司	小关 43 号拆迁补偿款	292,701,483.42	未结算
首开集团	原城开社会售房款	279,804,236.94	尚未结算
北辰集团	广州白云山财务公司	248,766,963.00	尚未结算
京城机电	研发资金	223,339,891.34	研发资金尚未支付
北辰集团	购房款押金	208,866,845.13	尚未结算

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

京能集团	天银大厦土地出让金	204,109,200.00	对方未催要
祥龙公司	拆迁补偿款	202,052,570.58	尚未使用的拆迁补偿费
首农集团	海淀区政府蓝海、西二旗公租房等项目 补贴款	201,234,116.56	项目尚未结算
首农集团	职工安置补偿款（南郊）	177,408,663.15	费用未支付完毕
首开集团	北京市财政局	177,380,000.00	尚未结算
首钢集团	北京西瀛房地产开发有限公司	172,000,000.00	公司正清算
首钢集团	秦皇岛市江盟投资有限公司	156,035,365.96	未到期支付
首开集团	社会售房款	143,439,892.12	尚未结算
首农集团	劳动力补偿（东风）	136,438,079.41	以后年度支付
京能集团	哈尔滨动力设备股份有限公司	134,138,000.00	质保金未到期
电子控股	搬迁补偿安置费	132,593,942.52	职工安置补偿还在发生
祥龙公司	北京市土地整理储备中心宣武分中心	130,000,000.00	尚未结算
首开集团	华宝转入欠国土局实物地租	123,609,516.37	尚未结算
首钢集团	北京万年花城房地产开发公司	120,000,000.00	未到期支付
祥龙公司	南新仓大厦固定资产估值	120,000,000.00	房产估价增值
首农集团	离退休人员安置费（北郊）	119,204,714.99	费用未支付完毕
首开集团	改建	117,353,248.92	尚未结算
首钢集团	预提退休人员费用	116,873,937.30	实际发生支付
首农集团	拆迁费用	115,644,335.30	费用未支付完毕
首农集团	拆迁补偿款（南郊）	115,126,227.59	搬迁工作未结束
首开集团	站前街	108,378,920.00	尚未结算
首开集团	北京市土地储备中心西城分中心	103,860,000.00	尚未结算

(2) 单项金额较大的其他应付款

债务单位	债权单位名称	所欠金额	款项性质或内容
首农集团	福建中庚实业集团有限公司	1,040,188,145.56	关联方往来款
京城机电	行业调整金	1,017,182,493.85	行业调整金
王府井	北京市国有资产监督管理委员会	1,000,000,000.00	划转形成
北汽集团	搬迁补偿项目行业调整资金	666,790,702.42	拆迁补偿款
首钢集团	唐山首钢宝业钢铁有限公司	610,974,615.00	工程设备款
首钢集团	改制预提费用	594,917,610.47	改制预留费用
王府井	北京控股集团有限公司	589,347,719.77	往来款
首开集团	定金	576,314,571.00	预收定金
首钢集团	北京住总房地产开发有限责任公司	350,000,000.00	借款
北汽集团	企业搬迁补偿-吉普厂址	316,503,948.00	拆迁补偿款
京城机电	预提费用-一项目外协扩散费用	293,716,401.66	项目外协扩散费用
祥龙公司	小关 43 号拆迁补偿款	292,533,410.01	拆迁款
北汽集团	北京汽车城投资管理有限公司	280,000,000.00	未到期
首开集团	原城开社会售房款	279,804,236.94	房改售房款

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

京煤集团	山西榆次中博房地产开发有限公司	255,203,920.00	未达支付条件
北汽集团	北京市财政局	246,232,551.55	破产准备金
京城机电	研发资金	223,339,891.34	研发资金
祥龙公司	拆迁补偿款	215,129,770.58	尚未使用的拆迁补偿费
北辰集团	村内管网道路维修基金	208,866,845.13	维修基金
祥龙公司	北京三义房地产开发有限公司补偿金	202,746,579.91	补偿金
京煤集团	北京京东方光电科技有限公司	200,000,000.00	未达支付条件
首农集团	职工安置补偿款-南郊	177,408,663.15	搬迁安置费用
首开集团	北京市财政局	177,380,000.00	市政道路财政拨款
首钢集团	北京西瀛房地产开发有限公司	172,000,000.00	往来款
京煤集团	北京市社保中心	168,800,060.00	按合同分期付款
首钢集团	秦皇岛市江盟投资有限公司	156,035,365.96	往来款
国管中心	金融街控股股份有限公司	149,639,000.00	E9项目尾款
首开集团	社会售房款	143,439,892.12	社会售房款
首农集团	劳动力补偿-东风	136,438,079.41	补偿款
祥龙公司	北京市土地整理储备中心宣武分中心	130,000,000.00	借款
首开集团	华宝转入欠国土局实物地租	123,609,516.37	往来款
首农集团	西郊-海淀区政府-项目补贴款	120,740,469.94	补偿款
祥龙公司	南新仓大厦固定资产估值	120,000,000.00	房产估价增值
首钢集团	北京万年花城房地产开发公司	120,000,000.00	往来款
首农集团	离退休人员安置费-北郊	119,204,714.99	补偿款
首开集团	改建	117,353,248.92	往来款
首钢集团	预提退休人员费用	116,873,937.30	离退休费
首农集团	拆迁费用-首农集团本部	115,644,335.30	补偿款
北汽集团	奔驰中方资金	115,431,626.46	往来款
首农集团	拆迁补偿款-南郊农场	115,126,227.59	补偿款
首钢集团	天津地成建设投资有限公司	113,198,579.00	基础设施费
北汽集团	北京工业发展投资管理有限公司	110,371,225.00	历史遗留欠款
首开集团	站前街	108,378,920.00	往来款
京煤集团	鄂尔多斯市东方房地产开发有限责任公司	104,700,000.00	未达支付条件
首开集团	北京市土地储备中心西城分中心	103,860,000.00	往来款

38、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	25,957,408,680.87	26,940,475,989.66
1年内到期的应付债券	35,543,412,784.03	4,639,359,457.25
1年内到期的长期应付款	401,215,499.28	207,514,052.10
1年内到期的其他长期负债	394,276,696.13	68,406,838.64

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	62,296,313,660.31	31,855,756,337.65
-----	-------------------	-------------------

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	3,687,137,567.00	2,829,462,944.43
抵押借款	4,695,066,346.89	4,320,006,120.34
保证借款	13,199,893,333.34	10,092,814,364.34
信用借款	4,375,311,433.64	9,698,192,560.55
合 计	25,957,408,680.87	26,940,475,989.66

(2) 一年内到期的应付债券

所属单位	债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
母公司	5年期票据	10,000,000,000.00	2009/3/9	5年	10,000,000,000.00
母公司	5年期票据	5,000,000,000.00	2009/6/30	5年	5,000,000,000.00
母公司	非公开定向债务融资工具	2,000,000,000.00	2011/9/5	3年	2,000,000,000.00
首钢集团	09首钢MTN1	6,000,000,000.00	2009/7/8	5年	6,000,000,000.00
京能集团	09京能中期票据（五年期）	1,500,000,000.00	2009/11/20	5年	1,500,000,000.00
京能集团	京能国际中期票据	2,000,000,000.00	2011/9/7	3年	2,000,000,000.00
首发集团	2011年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2011/3/7	3年	1,000,000,000.00
首发集团	2011年第二期中期票据	1,000,000,000.00	2011/8/26	3年	1,000,000,000.00
首开集团	非公开定向债务融资工具	3,000,000,000.00	2011/12/30	3年	3,000,000,000.00
北汽集团	2009年北汽福田汽车股份有限公司公司债券	1,000,000,000.00	2009/9/23	5年	986,000,000.00
金隅集团	09金隅债	1,900,000,000.00	2009/4/27	5年	1,900,000,000.00
金隅集团	07金隅债	800,000,000.00	2007/5/24	10年	800,000,000.00
首农集团	直接理财融资工具	200,000,000.00	2013/10/21	1年	200,000,000.00
首农集团	2011年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2011/5/27	3年	1,000,000,000.00
首农集团	2013年第一期非公开定向债券	500,000,000.00	2013/7/23	1年	500,000,000.00
首农集团	集合票据（华都）	40,000,000.00	2011/1/21	3年	40,000,000.00
首农集团	2011年度第一期中小企业集合票据（种业）	80,000,000.00	2011/1/21	3年	80,000,000.00
王府井集团	应付债券	750,000,000.00	2011/2/1	3年	750,000,000.00
合计		37,770,000,000.00			37,756,000,000.00

一年内到期的应付债券（续）：

所属单位	债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
母公司	5年期票据	281,300,000.00	348,000,000.00	348,000,000.00	281,300,000.00	10,000,000,000.00
母公司	5年期票据	94,750,000.02	189,500,000.04	189,500,000.00	94,750,000.06	5,000,000,000.00

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

母公司	非公开定向债务融资工具	7,823,561.66	24,200,000.05	24,200,000.00	7,823,561.71	400,000,000.00
首钢集团	09 首钢 MTN1	--	231,000,000.00	231,000,000.00	--	6,000,000,000.00
京能集团	09 京能中期票据（五年期）	8,423,013.70	73,200,000.00	73,200,000.00	8,423,013.70	1,500,000,000.00
京能集团	京能国际中期票据	--	154,126,027.40	117,200,000.00	36,926,027.40	2,000,000,000.00
首发集团	2011 年第一期中期票据	40,500,000.00	48,600,000.00	48,600,000.00	40,500,000.00	1,000,000,000.00
首发集团	2011 年第二期中期票据	18,500,000.00	55,500,000.00	55,500,000.00	18,500,000.00	1,000,000,000.00
首开集团	非公开定向债务融资工具	1,148,200.00	172,200,000.00	172,200,000.00	1,148,200.00	2,966,684,500.00
北汽集团	2009 年北汽福田汽车股份有限公司公司债券	8,898,100.00	59,799,600.00	56,800,000.00	14,200,000.00	997,697,700.00
金隅集团	09 金隅债	54,720,000.00	82,080,000.00	82,080,000.00	54,720,000.00	1,900,228,475.57
金隅集团	07 金隅债	21,854,700.00	35,440,000.00	35,440,000.00	21,854,700.00	800,000,000.00
首农集团	直接理财融资工具	--	2,248,333.33	--	2,248,333.33	200,000,000.00
首农集团	2011 年度第一期中期票据	32,327,777.78	52,900,000.00	52,753,055.56	32,474,722.22	1,000,000,000.00
首农集团	2013 年第一期非公开定向债券	--	13,050,000.00	--	13,050,000.00	500,000,000.00
首农集团	集合票据（华都）	2,360,027.78	2,223,333.33	2,223,333.33	2,360,027.78	40,000,000.00
首农集团	2011 年度第一期中小企业集合票据（种业）	4,395,111.11	4,640,000.04	4,640,000.00	4,395,111.15	80,000,000.00
王府井集团	应付债券		25,864,404.55	21,905,400.00	3,959,004.55	158,802,108.46
<b>合计</b>		<b>577,000,492.05</b>	<b>1,574,571,698.74</b>	<b>1,515,241,788.89</b>	<b>638,632,701.90</b>	<b>35,543,412,784.03</b>

## (3) 一年内到期的长期应付款

所属单位	项 目	期末余额	年初余额
京煤集团	售后回租应付款	325,514,428.24	139,506,183.53
京煤集团	深度采矿权	11,412,120.07	12,090,000.00
首发集团	北京市财政局	49,970,000.00	31,230,000.00
北汽集团	金融租赁	11,804,994.45	4,921,521.21
北汽集团	金融租赁	--	10,695,223.92
金隅集团	租赁费	2,513,956.52	--
同仁堂	购房款		8,000,000.00
首农集团	其他		1,071,123.44
<b>合 计</b>		<b>401,215,499.28</b>	<b>207,514,052.10</b>

## 39、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资券	13,320,097,853.92	12,642,457,305.57
短期票据	--	1,018,000,000.00
预提费用	9,083,236,570.76	7,858,190,517.70

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补贴款	248,709,798.50	249,558,332.84
质保金	255,753,459.00	135,645,327.91
递延收益	136,343,777.27	95,789,593.11
准备金	56,308,863.71	38,338,439.51
高尔夫会员卡	28,297,597.86	26,690,539.58
贴息款	12,264,640.80	12,264,640.80
拆迁补偿	7,325,333.68	7,325,333.68
其他	404,771,763.40	236,812,667.92
<b>合计</b>	<b>23,553,109,658.90</b>	<b>22,321,072,698.62</b>

40、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	32,591,107,187.21	30,755,558,242.47
抵押借款	52,195,255,110.70	43,178,196,073.72
保证借款	67,499,326,334.02	48,726,783,074.35
信用借款	109,356,209,134.65	102,127,026,711.70
<b>小 计</b>	<b>261,641,897,766.58</b>	<b>224,787,564,102.24</b>
减：一年内到期的长期借款	25,957,408,680.87	26,940,475,989.66
<b>合 计</b>	<b>235,684,489,085.71</b>	<b>197,847,088,112.58</b>

(2) 已逾期未偿还的长期借款

所属单位	贷款单位	贷款金额	贷款利率%	贷款资金用途	贷款类别	未按期偿还的原因
祥龙公司	中国农业银行北京分行	59,000,000.00		对盘锦投资		资金紧张
一轻集团	北京市财政局	4,750,000.00			信用借款	
	北京市财政局	1,608,488.82			信用借款	
	东方资产管理公司(美元)	6,157,325.32			信用借款	注销企业转入
	东方资产管理公司(配套人民币贷款)	864,644.00			信用借款	注销企业转入
	东方资产管理公司	1,810,286.26		购置设备	信用借款	注销企业转入
	中国银行	3,803,286.00		补充流动资金	信用借款	资金紧张
	北京财政资金管理局	2,400,000.00		补充流动资金	信用借款	资金紧张
小计		21,394,030.40				
二商集团	市财政商管处	8,500,000.00		经营活动		资金紧张
	财政委托贷款	1,000,000.00	10.80	经营活动		资金紧张
	中国建设银行西四支行	1,500,000.00	2.40	基本建设		按有关政策申请转国家资本

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	中国农业银行北京分行	1,880,000.00	9.40	开办果菜批发市场		强制拆迁,无收入
	北京市益丰食品厂	250,000.00	8.60	小型技措贷款		资金困难
	北京财政局资金分局节水办公室	250,000.00	2.40	节水工程		已经打包处理
小计		13,380,000.00				
粮食集团	农业发展银行	16,822,172.56	0	政策性贷款	信用贷款	资金紧张
	建行石景山分行	2,303,443.08	7.92	流动资金	保证借款	历史遗留
	红星信用社	8,076,667.00	11.7	流动资金	信用贷款	历史遗留
	工行	30,600,000.00	6.39	投资	信用贷款	历史遗留
	中行	19,400,000.00	10.08	流动资金	信用贷款	历史遗留
	农业发展银行通州支行	6,450,000.00	0	附营业务占用停息贷款	信用贷款	历史遗留
	农业发展银行通州支行	1,000,000.00	0	附营业务占用停息贷款	抵押贷款	历史遗留
小计		84,652,282.64				
首农集团		1,500,000.00	3.18	建场资金	保证借款	历史遗留
		3,762,264.94		造林	抵押借款	历史欠款
		9,911,830.16		冻干项目	信用借款	资金紧张
		4,445,354.73		建厂	保证借款	资金紧张
		600,000.00		改造	信用借款	历史遗留
		52,300,000.00	5.58	流动资金		历史遗留
		52,210,802.21	5.58	流动资金		历史遗留
		22,948,454.21	5.58	流动资金		历史遗留
		26,300,000.00	5.58	流动资金		历史遗留
		10,000,000.00	5.58	流动资金		历史遗留
		46,700,000.00	5.49	流动资金		历史遗留
		150,000.00	10.05	果林更新		历史遗留
小计		230,828,706.25				
京城机电	国华能源投资有限公司	4,000,000.00		补充流动资金	信用借款	无资金
	FRIULIA SPA C/FINANZ.TO	449,896.50		补充流动资金	质押借款	无资金
	中国工商银行信托投资公司	100,000.00		低压插接转换器项目	保证借款	无资金
	中国工商银行信托投资公司	50,000.00		低压插接转换器项目	保证借款	无资金
	中国人民建设银行北京西城支行	5,618,182.53	3.60	煤代油借款	信用借款	无资金
小计		10,218,079.03				
<b>合计</b>		<b>419,473,098.32</b>				

(2) 外币借款

所属单位	借款类别	币种	期末余额		年初余额	
			原币	折合人民币	原币	折合人民币
首开集团	抵押借款	港元	153,927,509.20	121,017,807.73	166,198,078.38	134,770,021.76

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

---

	抵押借款	美元	11,500,000.00	70,114,350.00	11,500,000.00	72,283,250.00
	抵押借款	澳元	15,900,000.00	86,338,590.00	16,050,000.00	104,907,615.00
	保证借款	澳元	82,928,659.50	450,310,913.95	20,964,061.01	137,027,391.98
小计				727,781,661.68		448,988,278.74
北汽集团	保证借款	美元	235,000,000.00	1,414,335,861.90	235,000,000.00	1,477,092,500.00
<b>合 计</b>				<b>2,142,117,523.58</b>		<b>1,926,080,778.74</b>

---

## 41、应付债券

发债单位	债券名称	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	期末余额
母公司	5年期票据	10,000,000,000.00	2009/3/9	5年	10,000,000,000.00	281,300,000.00	348,000,000.00	348,000,000.00	281,300,000.00	10,000,000,000.00
母公司	5年期票据	5,000,000,000.00	2009/6/30	5年	5,000,000,000.00	94,750,000.02	189,500,000.04	189,500,000.00	94,750,000.06	5,000,000,000.00
母公司	5年期票据	10,000,000,000.00	2012/8/28	5年	10,000,000,000.00	163,316,666.65	477,999,999.96	478,000,000.00	163,316,666.61	10,000,000,000.00
母公司	7年期企业债	8,000,000,000.00	2009/6/2	7年	8,000,000,000.00	190,422,222.14	327,999,999.96	328,000,000.00	190,422,222.10	8,000,000,000.00
母公司	10年期企业债	7,000,000,000.00	2009/6/2	10年	7,000,000,000.00	180,843,055.48	311,499,999.96	311,500,000.00	180,843,055.44	7,000,000,000.00
母公司	10年期企业债	6,000,000,000.00	2011/12/26	10年	6,000,000,000.00	5,400,000.00	324,000,000.00	324,000,000.00	5,400,000.00	6,000,000,000.00
母公司	5年期企业债	4,000,000,000.00	2011/12/26	5年	4,000,000,000.00	3,333,333.37	200,000,000.04	200,000,000.00	3,333,333.41	4,000,000,000.00
母公司	非公开定向债务融资工具	3,000,000,000.00	2011/9/5	5年	3,000,000,000.00	23,781,041.09	60,040,410.96	69,949,178.08	13,872,273.97	700,000,000.00
母公司	非公开定向债务融资工具	2,000,000,000.00	2011/9/5	3年	2,000,000,000.00	7,823,561.66	24,200,000.05	24,200,000.00	7,823,561.71	400,000,000.00
首开集团	非公开定向债务融资工具	3,000,000,000.00	2011/12/30	3年	3,000,000,000.00	1,148,200.00	172,200,000.00	172,200,000.00	1,148,200.00	2,966,684,500.00
首开集团	非公开定向债务融资工具	2,000,000,000.00	2011/12/30	5年	2,000,000,000.00	781,600.00	115,600,000.00	115,600,000.00	781,600.00	1,925,487,000.00
首开集团	12首开债	1,600,000,000.00	2012/5/29	7年	1,600,000,000.00	55,533,333.33	95,200,000.00	95,200,000.00	55,533,333.33	1,655,533,333.33
京煤集团	11京煤MTN1	400,000,000.00	2011/4/6	5年	400,000,000.00	19,170,000.00	26,270,000.00	25,560,000.00	19,880,000.00	400,000,000.00
京煤集团	12京煤MTN1	600,000,000.00	2012/3/14	5年	600,000,000.00	27,675,000.00	37,925,000.00	36,900,000.00	28,700,000.00	600,000,000.00
京煤集团	13京煤PPN001	1,000,000,000.00	2013/6/13	3年	1,000,000,000.00		32,511,111.09		32,511,111.09	1,000,000,000.00
京煤集团	13京煤企业债	1,400,000,000.00	2013/9/9	7年	1,400,000,000.00		31,757,444.43		31,757,444.43	1,400,000,000.00
同仁堂	同仁转债	1,205,000,000.00	2012/12/4	5年	1,022,020,358.27	445,684.93	5,321,660.68	5,235,420.00	531,925.61	908,152,190.08
首发集团	2012年第一期非公开定向债务融资工具	3,000,000,000.00	2012/3/13	3年	3,000,000,000.00	130,625,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00	130,625,000.00	2,967,737,500.00
首发集团	2007年公司债券	800,000,000.00	2007/7/4	10年	800,000,000.00	20,480,000.00	40,960,000.00	40,960,000.00	20,480,000.00	800,000,000.00
首发集团	2012年定向工具	3,000,000,000.00	2012/7/9	3年	3,000,000,000.00	81,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00	81,000,000.00	2,977,500,000.00
首发集团	2012年中期票据	2,500,000,000.00	2012/9/5	3年	2,500,000,000.00	39,233,333.33	117,700,000.00	117,700,000.00	39,233,333.33	2,492,000,000.00
首发集团	2013年中期票据	1,500,000,000.00	2013/8/16	5年	1,500,000,000.00		30,375,000.00		30,375,000.00	1,490,437,500.00
首发集团	2013年中期票据	1,500,000,000.00	2013/8/16	7年	1,500,000,000.00		31,218,750.00		31,218,750.00	1,485,937,500.00
首发集团	2011年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2011/3/7	3年	1,000,000,000.00	40,500,000.00	48,600,000.00	48,600,000.00	40,500,000.00	1,000,000,000.00
首发集团	2011年第二期中期票据	1,000,000,000.00	2011/8/26	3年	1,000,000,000.00	18,500,000.00	55,500,000.00	55,500,000.00	18,500,000.00	1,000,000,000.00
北辰集团	10年公司债券	1,500,000,000.00	2008/7/18	5年	1,500,000,000.00	36,563,014.00	61,500,000.00	61,500,000.00	36,563,014	1494098893
北辰集团	5年期公司债券	1,700,000,000.00	2006/5/29	10年	1,700,000,000.00	63,398,356.00	76,001,644.00	139,400,000.00		
首农集团	2013年第一期非公开定向债券	1,000,000,000.00	2012/8/6	1年	1,000,000,000.00	14,701,388.89	37,798,611.11	52,500,000.00		

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

发债单位	债券名称	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	期末余额
首农集团	直接理财融资工具	200,000,000.00	2013/10/21	1年	200,000,000.00		2,248,333.33		2,248,333.33	200,000,000.00
首农集团	2011年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2011/5/27	3年	1,000,000,000.00	32,327,777.78	52,900,000.00	52,753,055.56	32,474,722.22	1,000,000,000.00
首农集团	2013年第一期非公开定向债券	500,000,000.00	2013/7/23	1年	500,000,000.00		13,050,000.00		13,050,000.00	500,000,000.00
首农集团	集合票据(华都)	40,000,000.00	2011/1/21	3年	40,000,000.00	2,360,027.78	2,223,333.33	2,223,333.33	2,360,027.78	40,000,000.00
首农集团	国开行集合票据(华都)	170,000,000.00	2012/5/2	3年	170,000,000.00	6,455,610.21	6,455,610.21	10,708,347.22	2,202,873.20	170,000,000.00
首农集团	北京中小企业集合票据(华都)	15,000,000.00	2011/1/1	4年	15,000,000.00		870,000.00	870,000.00		15,000,000.00
首农集团	2011年度第一期中小企业集合票据(种业)	80,000,000.00	2011/1/21	3年	80,000,000.00	4,395,111.11	4,640,000.04	4,640,000.00	4,395,111.15	80,000,000.00
金隅集团	20亿中期票据	2,000,000,000.00	2010/9/29	5年	2,000,000,000.00	21,900,000.00	87,600,000.00	87,600,000.00	21,900,000.00	2,001,500,000.00
金隅集团	8亿中期票据	800,000,000.00	2010/12/7	5年	800,000,000.00	3,250,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00	3,250,000.00	804,100,000.00
金隅集团	20亿中期票据	2,000,000,000.00	2012/9/20	5年	2,000,000,000.00	31,000,000.00	111,600,000.00	111,600,000.00	31,000,000.00	2,000,000,000.00
金隅集团	15亿中期票据	1,500,000,000.00	2013/10/14	5年	1,500,000,000.00		18,850,000.00		18,850,000.00	1,500,000,000.00
金隅集团	09金隅债	1,900,000,000.00	2009/4/27	5年	1,900,000,000.00	54,720,000.00	82,080,000.00	82,080,000.00	54,720,000.00	1,900,228,475.57
金隅集团	07金隅债	800,000,000.00	2007/5/24	10年	800,000,000.00	21,854,700.00	35,440,000.00	35,440,000.00	21,854,700.00	800,000,000.00
王府井	固定利率债券	1,100,000,000.00	2012/10/24	5年	1,089,743,500.00	10,247,680.37	54,340,000.00	54,340,000.00	10,247,680.37	1,093,637,719.01
王府井	固定利率债券	1,100,000,000.00	2012/10/24	7年	1,089,743,500.00	10,787,031.96	57,200,000.00	57,200,000.00	10,787,031.96	1,091,958,277.20
王府井	应付债券	750,000,000.00	2011/2/1	3年	750,000,000.00	0	25,864,404.55	21,905,400.00	3,959,004.55	158,802,108.46
北汽集团	2010年北京汽车投资有限公司公司债券	1,500,000,000.00	2010/2/4	7年	1,491,000,000.00	71,225,000.00	77,700,000.00	77,700,000.00	71,225,000.00	1,495,636,659.19
北汽集团	北京汽车股份有限公司2012年度第一期非公开定向债务融资工具	1,000,000,000.00	2012/2/13	3年	989,000,000.00	50,770,491.80	56,982,932.86	57,000,000.00	50,753,424.66	995,712,418.42
北汽集团	北京汽车股份有限公司2012年度第二期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2012/8/14	3年	1,492,450,000.00	30,142,602.74	75,000,000.00	75,000,000.00	30,142,602.74	1,493,698,283.05
北汽集团	北京汽车股份有限公司2013年度第一期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2013/4/10	3年	1,498,650,000.00		54,951,780.82		54,951,780.82	1,498,598,410.45
北汽集团	2009年北京福田汽车股份有限公司公司债券	1,000,000,000.00	2009/9/23	5年	986,000,000.00	8,898,100.00	59,799,600.00	56,800,000.00	14,200,000.00	997,697,700.00
北汽集团	北京汽车集团有限公司2011年度第一期中期票据	400,000,000.00	2011/1/26	5年	396,000,000.00	20,191,600.00		20,191,600.00		396,794,267.87
北汽集团	北京汽车集团有限公司2011年度第二期中期票据	400,000,000.00	2011/4/27	5年	396,000,000.00	14,199,300.00		14,199,300.00		396,784,171.33
北汽集团	北京汽车集团有限公司2012年度第一期中期票据	1,500,000,000.00	2012/10/18	7年	1,481,240,000.00	15,467,213.11		15,467,213.11		1,483,749,652.27
北汽集团	北京汽车集团有限公司2012	1,000,000,000.00	2012/11/15	7年	986,000,000.00	6,497,814.21		6,497,814.21		987,960,563.04

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发债单位	债券名称	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	期末余额
	年度第二期中期票据									
北汽集团	2012年北京汽车集团有限公司公司债券	1,600,000,000.00	2012/7/25	7年	1,588,000,000.00	31,405,464.48		31,405,464.48		1,589,874,608.81
北汽集团	2012年度第一期非公开定向债务融资工具	1,000,000,000.00	2012/12/17	3年	997,000,000.00	2,213,114.75		2,213,114.75		997,987,665.16
北汽集团	2012年度民生银行私募中票第二期	1,000,000,000.00	2013/4/15	3年	991,000,000.00					993,171,393.92
北汽集团	兴业银行私募中票	10,000,000.00	2013/12/9	3年	9,940,000.00					9,926,491.92
京城机电	短期融资券	1,500,000,000.00	2012/11/15	1年	1,500,000,000.00	8,525,800.00	63,774,200.00	72,300,000.00		
京城机电	中期票据	1,000,000,000.00	2012/11/29	5年	1,000,000,000.00	4,865,800.00	56,270,800.00	55,500,000.00	5,636,600.00	1,000,000,000.00
京城机电	中期票据	1,000,000,000.00	2012/2/15	5年	1,000,000,000.00	47,254,900.00	54,648,500.00	53,900,000.00	48,003,400.00	1,000,000,000.00
京城机电	中期票据	1,000,000,000.00	2010/8/19	5年	1,000,000,000.00	13,039,966.67	38,527,800.00	38,000,000.00	13,567,766.67	1,000,000,000.00
京城机电	短期融资券	700,000,000.00	2012/3/6	1年	700,000,000.00	28,536,900.00	6,183,100.00	34,720,000.00		
京城机电	短期融资债券	1,700,000,000.00	2013/4/19	1年	1,700,000,000.00		49,564,400.00		49,564,400.00	1,700,000,000.00
京城机电	委托债权	1,000,000,000.00	2013/3/22	1年	1,000,000,000.00		45,666,666.67	44,166,666.67	1,500,000.00	1,000,000,000.00
京能集团	09京能中期票据（五年期）	1,500,000,000.00	2009/11/20	5年	1,500,000,000.00	8,423,013.70	73,200,000.00	73,200,000.00	8,423,013.70	1,500,000,000.00
京能集团	京能国际中期票据	2,000,000,000.00	2011/9/7	3年	2,000,000,000.00		154,126,027.40	117,200,000.00	36,926,027.40	2,000,000,000.00
京能集团	热力集团中期债券	1,000,000,000.00	2012/7/3	3年	1,000,000,000.00	21,950,000.00	43,900,000.00	43,900,000.00	21,950,000.00	1,004,699,999.96
京能集团	热力集团中期债券	1,000,000,000.00	2013/6/5	5年	1,000,000,000.00		28,583,333.32		28,583,333.32	1,030,158,333.32
京能集团	清洁能源中长期债券	1,200,000,000.00	2012/7/11	5年	1,200,000,000.00	27,600,000.00	54,343,300.00	55,200,000.00	26,743,300.00	1,195,319,987.61
京能集团	清洁能源短期债券	2,400,000,000.00	2012/7/11	3年	2,400,000,000.00	52,200,000.00	97,350,234.24	104,400,000.00	45,150,234.24	2,243,114,148.64
京能集团	清洁能源中期票据	1,000,000,000.00	2012/4/20	3年	1,000,000,000.00	41,019,999.98	58,038,082.19	58,600,000.00	40,458,082.17	1,000,000,000.00
京能集团	11年京能债01（五年期债券）	1,200,000,000.00	2011/8/22	5年	1,200,000,000.00	26,541,369.86	70,200,000.00	70,200,000.00	26,541,369.86	1,200,000,000.00
京能集团	11年京能债02（七年期债券）	800,000,000.00	2011/8/22	7年	800,000,000.00	18,450,410.96	48,800,000.00	48,800,000.00	18,450,410.96	800,000,000.00
京能集团	1997年电力债券	83,000.00	1997年		83,000.00					110,390.00
京能集团	12京能PPN001（三年期）	2,000,000,000.00	2012/1/19	3年	2,000,000,000.00	16,194,444.44	109,778,158.30	110,000,000.00	15,972,602.74	2,000,000,000.00
京能集团	13京能MTN001（三年期）	2,000,000,000.00	2013/9/13	3年	2,000,000,000.00		31,900,000.00		31,900,000.00	2,000,000,000.00
京能集团	2012年岱海发电债券	1,000,000,000.00	2012/4/18	3年	1,000,000,000.00	42,856,666.67	59,170,416.66	59,170,416.66	42,856,666.67	1,000,000,000.00
粮食集团	6年期公司债券	700,000,000.00	2013/3/20	6年	700,000,000.00		30,047,500.00		30,047,500.00	700,000,000.00
首钢集团	08首钢债1	4,000,000,000.00	2008/10/23	10年	4,000,000,000.00		166,400,000.00	166,400,000.00		4,000,000,000.00
首钢集团	08首钢债2	5,000,000,000.00	2008/10/23	15年	5,000,000,000.00		218,000,000.00	218,000,000.00		5,000,000,000.00
首钢集团	09首钢MTN1	6,000,000,000.00	2009/7/8	5年	6,000,000,000.00		231,000,000.00	231,000,000.00		6,000,000,000.00
首钢集团	10首钢MTN1	4,000,000,000.00	2010/5/21	5年	4,000,000,000.00		179,200,000.00	179,200,000.00		4,000,000,000.00

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发债单位	债券名称	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	期末余额
首钢集团	10 首钢 MTN2	9,000,000,000.00	2010/10/14	5 年	9,000,000,000.00		360,900,000.00	360,900,000.00		9,000,000,000.00
首钢集团	11 首钢 MTN1	9,000,000,000.00	2011/8/23	5 年	9,000,000,000.00		509,400,000.00	509,400,000.00		9,000,000,000.00
首钢集团	11 首钢 MTN2	5,000,000,000.00	2011/11/22	5 年	5,000,000,000.00		263,000,000.00	263,000,000.00		5,000,000,000.00
	小计	179,770,083,000.00		-	179,458,870,358.27	2,308,492,703.47	7,635,248,146.20	7,458,796,324.07	2,487,246,825.60	169,729,790,141.61
	减：一年内到期的应付债券	37,770,000,000.00			37,756,000,000.00	577,000,492.05	1,574,571,698.74	1,515,241,788.89	638,632,701.90	35,543,412,784.03
	合计	142,000,083,000.00			141,702,870,358.27	1,731,492,211.42	6,060,676,447.46	5,943,554,535.18	1,848,614,123.70	134,186,377,357.58

42、长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
泰康对京能国际电力项目债权投资	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
融资租赁款	921,464,563.46	820,129,483.49
维修基金	630,971,711.20	625,060,806.18
退休职工托管费用	491,981,092.48	585,163,093.52
社保费用	336,406,638.50	385,155,088.02
固定资产大修费	248,425,952.19	248,187,923.49
代管基金	210,370,536.55	200,156,859.21
华能财务公司	85,166,506.49	82,720,912.97
北京市电力资金办公室节电专项资金	63,113,110.62	63,113,110.62
国家重大专项资金	10,000,000.00	10,000,000.00
员工安置费	3,064,402.11	3,064,402.11
北京市国土资源局	--	22,184,368.58
土地置换款	--	40,000,000.00
工行委托贷款	--	3,000,000.00
国债转贷资金	--	2,500,000.00
改制预留费用	--	49,900,495.87
其他	4,977,009,191.55	1,278,745,936.79
<b>小计</b>	<b>9,977,973,705.15</b>	<b>6,419,082,480.85</b>
减：一年内到期长期应付款	401,215,499.28	207,514,052.10
<b>合 计</b>	<b>9,576,758,205.87</b>	<b>6,211,568,428.75</b>

43、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁费	5,248,820,717.88	1,174,210,183.72	966,780,920.53	5,456,249,981.07
专项拨款	1,974,542,645.41	1,887,443,836.30	842,398,091.08	3,019,588,390.63
地方政府债券拨款	805,000,000.00	520,375,000.00	--	1,325,375,000.00
补贴款	822,209,219.46	9,815,845.08	4,397,700.14	827,627,364.40
其他	4,531,381,806.75	1,437,474,124.17	977,321,530.61	4,991,534,400.31
<b>合 计</b>	<b>13,381,954,389.50</b>	<b>5,029,318,989.27</b>	<b>2,790,898,242.36</b>	<b>15,620,375,136.41</b>

44、预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	94,301,673.24	1,206,756,917.93	458,090,480.45	842,968,110.72
对外提供担保	99,819,219.09	--	6,238,200.00	93,581,019.09
矿山恢复费	60,166,504.00	3,974,124.09	3,073,559.00	61,067,069.09
公司超额损失	68,452,329.46	--	25,811,656.00	42,640,673.46

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

未决诉讼	59,304,068.00	6,007,508.53	50,696,482.00	14,615,094.53
待执行的亏损合同	24,754,010.20	3,260,534.44	14,550,239.05	13,464,305.59
辞退福利	5,723,457.15	--	693,322.66	5,030,134.49
其他	122,871,972.80	4,078,848.59	10,985,222.06	115,965,599.33
<b>合 计</b>	<b>535,393,233.94</b>	<b>1,224,077,933.58</b>	<b>570,139,161.22</b>	<b>1,189,332,006.30</b>

45、其他非流动负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益	11,094,812,136.75	4,353,519,008.24	1,961,607,955.55	13,486,723,189.44
金融负债	--	4,238,967,274.00	--	4,238,967,274.00
缓征进口设备 增值税	--	442,726,532.00	--	442,726,532.00
离退休准备金	96,635,472.65	1,471,595.90	4,068,119.58	94,038,948.97
养老及退休福 利	42,453,944.63	2,082,913.68	--	44,536,858.31
搬迁补偿款	25,985,182.43	--	579,274.92	25,405,907.51
其他	51,104,069.17	4,409,862.32	233,812.65	55,280,118.84
<b>合 计</b>	<b>11,310,990,805.63</b>	<b>9,043,177,186.14</b>	<b>1,966,489,162.70</b>	<b>18,387,678,829.07</b>

其中：递延收益情况如下

所属单位	项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
京能集团	管网入网费	212,330,471.78	402,785,627.85	30,513,011.39	584,603,088.24
	三河热电输热主干线 (一期)工程	655,600,000.00	-	26,400,000.00	629,200,000.00
	三河热电输热主干线 (二期)工程	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	门头沟黑山项目	211,044,166.67	-	9,175,833.33	201,868,333.34
	门头沟冯村石门营项目	232,844,333.33	-	10,123,666.67	222,720,666.66
	玉桥南里项目	119,746,333.34	-	4,822,000.00	114,924,333.34
	竹木厂项目	119,200,000.00	-	4,800,000.00	114,400,000.00
	竹木厂项目后续到位资 金	-	183,000,000.00	1,758,192.10	181,241,807.90
	通州老旧管网改造工程 收款	-	17,658,270.00	-	17,658,270.00
	廊坊市宏盛房地产开发 有限公司供热管网工程 建设费	12,362,037.44	-	1,373,559.72	10,988,477.72
	北京京能源深租赁有限 公司燃煤锅炉供热系统 售后回租款	-31,929,021.02	2,086,107.34	-	-29,842,913.68
	政府补贴	156,473,684.08	57,239,000.00	24,870,579.00	188,842,105.08
	北京西单商业街LED照 明推广应用示范工程建 设	19,985,500.00	-	10,000.00	19,975,500.00
	北京京能未来科技城烟	-	37,000,000.00	-	37,000,000.00

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	气余热深度回收				
	金太阳阳光校园工程	402,092,376.01	-	6,246,833.35	395,845,542.66
	二期 2×600WM 汽轮机 组售后回租项目融资租赁	-	2,248,961.81	60,371,082.39	-58,122,120.58
	一期直接空冷系统设备 及管道售后回租融资租赁	-	12,163,958.24	-	12,163,958.24
	1-3 脱硫项目基金国债 补助资金	15,247,030.78	-	1,751,230.39	13,495,800.39
	节能技术改造（1、3号 机增容）	11,172,026.69	-	931,002.23	10,241,024.46
	其他	86,884,954.49	32,865,516.33	22,468,919.07	97,281,551.75
小计		2,233,053,893.59	747,047,441.57	205,615,909.64	2,774,485,425.52
同仁堂	拆迁补偿款-龙山鹿场	78,111,067.75			78,111,067.75
	拆迁补偿款-通州潞河 名苑	54,100,000.00		1,803,333.36	52,296,666.64
	同仁堂科技仓库搬迁补 偿	17,171,985.00	24,993,034.00	20,106,018.43	22,059,000.57
	基础设施建设补偿费	16,208,279.31		416,811.81	15,791,467.50
	清洁生产节能减排项目	14,916,337.24		697,390.56	14,218,946.68
	白芍规范化、规模化和 产业化生产基地建设	9,716,844.45	4,200,000.00	466,666.65	13,450,177.80
	技术改造专项补助资金	9,638,400.00	800,000.00		10,438,400.00
	亳州北部新城购地	10,152,500.00			10,152,500.00
	其他	59,810,968.63	14,128,838.60	12,152,976.55	61,786,830.68
小计		269,826,382.38	44,121,872.60	35,643,197.36	278,305,057.62
祥龙公司	扶植基金、科技经费等	1,482,286.28	323.39	224,369.80	1,258,239.87
首发集团	政府补助		120,000,000.00		120,000,000.00
	其他	11,575,666.71	7,153,300.00	1,568,447.62	17,160,519.09
小计		11,575,666.71	127,153,300.00	1,568,447.62	137,160,519.09
一轻集团	南官库项目		110,000,000.00	653,124.99	109,346,875.01
	北京造纸一场的厂房项 目		72,396,251.57	188,030.46	72,208,221.11
	眼镜城二期天地投资管 理有限公司	84,000,000.00	6,000,000.00	4,500,000.00	85,500,000.00
	其他	25,053,301.16		1,868,413.78	23,184,887.38
小计		109,053,301.16	188,396,251.57	7,209,569.23	290,239,983.50
二商集团	中央基建补助		24,000,000.00		24,000,000.00
	6000 平方米还建楼	89,610,000.00			89,610,000.00
	其他	25,228,540.90	27,993,499.00	7,953,354.46	45,268,685.44
小计		114,838,540.90	51,993,499.00	7,953,354.46	158,878,685.44
首农集团	承德鸭业土地招拍挂款	18,071,040.00		399,360.00	17,671,680.00
	基础设施建设资金(衡 水华都)	6,520,000.00	10,668,000.00	290,726.68	16,897,273.32
	基础设施建设款（河北 滦平）		15,000,000.00		15,000,000.00

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	基建水利拨款（南口）	13,534,270.00		712,330.00	12,821,940.00
	工业园生产线及食品安全建设项目	12,600,000.00		1,400,000.00	11,200,000.00
	现代化养鸡示范园项目资金	10,505,000.00			10,505,000.00
	金星鸭业生物安全隔离区建设项目	10,000,000.00			10,000,000.00
	巨山农场一基地扩建		10,000,000.00		10,000,000.00
	其他	137,061,853.67	83,922,215.90	36,539,785.47	184,444,284.10
小计		208,292,163.67	119,590,215.90	39,342,202.15	288,540,177.42
金隅集团	拆迁补偿	292,477,059.58		11,215,743.60	281,261,315.98
	环保治理费项目	292,391,949.78	14,391,600.00	28,911,853.95	277,871,695.83
	全民健身项目	46,246,971.98	16,364,921.91	4,875,754.21	57,736,139.68
	余热发电项目	16,108,960.13		2,398,275.76	13,710,684.37
	其他	16,197,178.21	23,563,300.00	9,874,234.38	29,886,243.83
小计		663,422,119.68	54,319,821.91	57,275,861.90	660,466,079.69
粮食集团	土地返还款		33,345,056.00	666,901.08	32,678,154.92
	企业建设发展基金	78,192,027.26		1,499,726.40	76,692,300.86
	政府补助	33,353,187.08	7,810,000.00	2,380,128.49	38,783,058.59
	其他	22,680,411.60	3,209,687.24	21,932,506.00	3,957,592.84
小计		134,225,625.94	44,364,743.24	26,479,261.97	152,111,107.21
郊区旅游	积分兑奖		8,708,361.07		8,708,361.07
王府井	项目支持资金等	2,430,423.69	1,330,000.00	1,215,817.99	2,544,605.70
北汽集团	与资产相关的政府补助	1,713,509,144.97	501,796,963.92	145,822,618.33	2,069,483,490.56
	与收益相关的政府补助	542,908,830.96	229,435,306.80	261,638,852.99	510,705,284.77
	模具补贴款	91,059,624.36	84,102,953.93		175,162,578.29
	土地划拨	55,010,000.00			55,010,000.00
	其他	3,520,000.00		880,000.00	2,640,000.00
小计		2,406,007,600.29	815,335,224.65	408,341,471.32	2,813,001,353.62
京城机电	呼和浩特市美商生活垃圾生化处理厂搬迁生活改造工程	13,700,000.00	21,300,000.00	943,425.92	34,056,574.08
	生活垃圾发电（城市废弃物之能源高效率回收技术实证项目）	97,407,881.83			97,407,881.83
	北京市经济和信息化委员会-泵科技成果转化	14,315,000.00		1,036,500.00	13,278,500.00
	关主件项目贴息	18,870,000.00			18,870,000.00
	其他	20,921,017.86	63,253,616.00	45,015,175.22	39,159,458.64
小计		165,213,899.69	84,553,616.00	46,995,101.14	202,772,414.55
京煤集团	（西城通华）赵登禹路16号迤南项目/资产相关（护国寺房屋等）	11,776,257.40		269,328.00	11,506,929.40
	（金泰旅游）鼓楼项目/资产相关（丽湾18号楼）	31,785,769.26		665,600.52	31,120,168.74

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	(金泰旅游) 忠实里项目/资产相关(丽湾 18 号楼)	23,021,045.63		482,061.96	22,538,983.67
	(金泰旅游) 玉河项目/资产相关(丽湾 18 号楼)	24,352,326.55		509,944.92	23,842,381.63
	(金泰旅游) 幸福村项目/资产相关(丽湾 18 号楼)	17,161,744.18		359,370.00	16,802,374.18
	(海淀分) 北坞市政拆迁/资产相关(金沟河房等)	17,112,096.53		460,859.02	16,651,237.51
	(海淀分) 八家市政拆迁/资产相关(金沟河房等)	45,686,675.75			45,686,675.75
	(西城分) 姚家胡同 10 号拆迁/资产相关(永安大厦)	15,730,271.64			15,730,271.64
	(西城分) 定居 14 号、广安后巷 6 号拆迁/资产相关(永安大厦)	21,151,825.56			21,151,825.56
	(西城分) 后清厂 17 号、香炉营 6 条拆迁/资产相关(永安大厦)	13,885,771.26			13,885,771.26
	(西城分) 北蜂窝项目拆迁/资产相关(永安大厦)	28,200,613.70			28,200,613.70
	(租赁分) 污染扰民搬迁资金/资产相关(金泰国际大厦)	57,515,239.56		2,955,991.16	54,559,248.40
	(租赁分) 污染扰民搬迁资金/资产相关(金泰商务大厦)	255,628,771.87			255,628,771.87
	棚改项目安置房配套设施款递延收益	14,000,000.00	9,578,681.00	11,757,133.00	11,821,548.00
	其他	83,663,402.79	64,874,065.34	50,656,226.29	97,881,241.84
小计		660,671,811.68	74,452,746.34	68,116,514.87	667,008,043.15
首钢集团	工程项目补助	530,142,511.21	131,266,800.00	36,812,455.92	624,596,855.29
	地上物拆除补偿	401,440,170.20	130,000,000.00	381,294,802.48	150,145,367.72
	进口贴息	32,444,661.84	6,319,628.00	13,107,007.68	25,657,282.16
	借款贴息	60,000,000.00			60,000,000.00
	财政补助	87,601,800.00	15,600,000.00	12,189,090.91	91,012,709.09
	其他	548,100.00	2,262,000.00	1,037,342.61	1,772,757.39
小计		1,112,177,243.25	285,448,428.00	444,440,699.60	953,184,971.65
电子控股	安徽省战略性新兴产业发展引导资金贴息		50,000,000.00		50,000,000.00
	四川省商务厅 2009 年度进口贴息项目(递延收益)	22,104,533.00	15,264,810.00	6,896,455.00	30,472,888.00
	成都高新区经发局项目扶持资金(二期扩产)	21,228,571.00		3,184,286.00	18,044,285.00
	政府科研补助	349,620,595.00	280,000,000.00	68,249,811.00	561,370,784.00
	光伏发电项目补贴	50,754,840.00	37,551,371.00		88,306,211.00

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

第 8.5 代 CF 产线建设	98,047,619.00		16,571,429.00	81,476,190.00
TFT-LCD 工艺技术国家 工程实验室	20,714,286.00		4,285,714.00	16,428,572.00
河北工业区代建厂房主 体	11,680,000.00		720,000.00	10,960,000.00
第 5 代线 TFT-LCD 增资 扩产项目	25,100,000.00			25,100,000.00
第 6 代 TFT-LCD 项目	357,380,952.00		68,571,428.00	288,809,524.00
第 8.5 代 TFT-LCD 项目	601,910,375.00	325,985,900.00	108,875,862.00	819,020,413.00
技改项目	11,210,000.00			11,210,000.00
政府补助	551,798,496.91	539,198,534.53	9,011,454.73	1,081,985,576.71
798 艺术区文化区创意 产业发展专项资金	87,462,787.05			87,462,787.05
电子城中关村科技园区 专项发展资金	12,902,645.48	9,050,000.00		21,952,645.48
外汇掉期交易	31,453,735.36	4,121,894.72		35,575,630.08
政府补助	120,150,090.00	85,140,000.00	1,500,000.00	203,790,090.00
增容费	14,056,998.01	2,432,177.60	3,953,751.21	12,535,424.40
45/22NMPVD 集成重大专 项	110,472,000.00	161,091,500.00		271,563,500.00
32/22NM 刻蚀机专项(十 二五刻蚀机)	165,920,000.00	58,980,000.00	134,632,654.51	90,267,345.49
65/45NMPVD 专项	70,110,011.41		3,264,557.17	66,845,454.24
90/65NM 刻蚀机专项(十 一五刻蚀机)	113,346,419.60	33,000,000.00	106,194,814.03	40,151,605.57
其他科研项目政府补助	47,747,464.00	63,683,722.00	21,972,925.00	89,458,261.00
其他	107,368,759.02	41,203,253.15	53,301,034.85	95,270,977.32
小计	3,002,541,177.84	1,706,703,163.00	611,186,176.50	4,098,058,164.34
<b>合计</b>	<b>11,094,812,136.75</b>	<b>4,353,519,008.24</b>	<b>1,961,607,955.55</b>	<b>13,486,723,189.44</b>

46、实收资本（亿元）

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
北京市国资委	354.38	100.00	6.70	--	361.08	100.00

说明：国管中心收到国资委拨付项目拨款 6.70 亿元，增加国家资本金，其中北京股权交易中心项目拨款 0.7 亿元、乳业发展基金项目拨款 6 亿元。

47、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	140,299,140,687.43	12,831,292,792.75	2,000,000.00	153,128,433,480.18
其他资本公积	43,664,930,707.40	7,168,226,454.94		50,833,157,162.34
（1）被投资单位 其他权益变动	-5,964,554,603.07	2,672,239,680.25		-3,292,314,922.82
（2）其他	49,629,485,310.47	4,495,986,774.69		54,125,472,085.16

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	183,964,071,394.83	19,999,519,247.69	2,000,000.00	203,961,590,642.52
-----	--------------------	-------------------	--------------	--------------------

说明：

（1）本中心将收到的北京市财政专项拨款 7,685,999,692.29 元增加资本公积-资本溢价。

（2）根据《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于对北京新奥集团有限公司实施重组的通知》（京国资【2012】174 号），本中心于 2013 年无偿取得新奥集团 72.22% 股权，相应增加合并资本溢价 5,145,293,100.46 元。

（3）资本溢价本年减少 2,000,000.00 元，系向市财政局上缴建工修复公司项目的国有资本经营预算结余资金形成。

（4）其他资本公积本期增加系本中心根据子公司 2013 年度资本金和资本公积的变动以及权益法核算单位 2013 年度资本公积的变动而相应调整 7,168,226,454.94 元。

#### 48、专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	391,416,038.79	230,663,826.39	110,204,543.84	511,875,321.34
维简费	1,443,962,603.83	374,643,036.85	126,905,845.79	1,691,699,794.89
生态环境恢复治理保证金	37,436,857.17	14,395,921.21	22,807,862.42	29,024,915.96
合 计	1,872,815,499.79	619,702,784.45	259,918,252.05	2,232,600,032.19

#### 49、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	547,694,203.62	295,742,601.63	--	843,436,805.25	净利润 10%提取

#### 50、未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	48,977,443,576.46	38,349,863,179.80
本期增加额	11,656,071,482.00	13,444,659,203.41
其中：本期净利润转入	11,655,232,163.83	13,445,243,202.95
其他调整因素	839,318.17	-583,999.54
本期减少额	3,180,087,629.07	2,817,078,806.75
其中：本期提取盈余公积数	295,742,601.63	284,433,838.49
本期分配现金股利数	2,311,268,424.60	2,421,785,556.73
其他减少	573,076,602.84	110,859,411.53
本期期末余额	57,453,427,429.39	48,977,443,576.46

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

51、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
钢铁	189,835,167,795.45	177,798,617,433.26	196,972,925,228.94	184,662,580,620.88
制造	99,388,117,280.59	90,059,781,014.41	91,812,841,900.33	82,592,843,986.18
电子	35,581,541,657.80	26,833,230,322.27	28,156,295,981.84	24,161,444,994.46
房地产	49,617,988,969.52	31,372,077,972.00	38,503,330,201.61	22,163,009,930.81
煤炭	11,246,271,539.80	9,291,986,661.87	10,543,397,270.25	7,949,721,453.38
电力	22,651,544,337.54	16,719,676,506.32	20,603,186,164.96	15,661,407,437.78
商贸	82,396,344,990.97	72,952,017,870.59	66,843,048,950.97	58,895,876,238.92
医药	13,607,741,371.14	7,724,198,767.52	12,300,892,801.71	7,064,006,021.06
农业	5,463,360,917.26	5,084,592,399.88	5,611,919,398.84	5,106,948,774.41
食品加工	4,848,245,234.66	3,573,800,917.34	4,249,058,361.73	3,118,671,011.00
其他	68,372,708,706.20	56,106,365,289.86	61,173,098,389.81	49,780,793,727.12
主营业务小计	583,009,032,800.93	497,516,345,155.32	536,769,994,650.99	461,157,304,196.00
2、其他业务				
钢材	8,858,678,858.48	8,489,579,002.57	9,610,303,848.19	8,958,453,479.29
机电	1,955,979,527.82	1,502,291,967.11	1,212,523,706.92	873,378,993.33
能源	701,817,873.59	431,280,388.66	804,807,783.08	429,460,896.36
公路	218,079,200.58	189,442,548.49	249,075,235.23	184,267,932.75
制造	3,305,815,547.79	1,994,992,520.16	2,950,367,139.79	1,428,444,794.39
商贸	1,042,874,382.24	130,292,341.02	756,746,766.07	104,647,504.80
房地产	200,412,937.04	58,720,591.62	205,501,398.52	52,581,847.31
医药	68,374,222.82	25,406,274.99	100,493,492.77	26,841,778.22
农业	332,761,062.90	221,141,118.66	191,520,826.96	74,348,653.83
其他	864,703,963.94	137,345,741.83	539,597,310.30	83,657,249.48
其他业务小计	17,549,497,577.20	13,180,492,495.11	16,620,937,507.83	12,216,083,129.76
<b>合 计</b>	<b>600,558,530,378.13</b>	<b>510,696,837,650.43</b>	<b>553,390,932,158.82</b>	<b>473,373,387,325.76</b>

52、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	848,208,428.66	624,655,870.36
存货跌价损失	1,377,239,361.18	1,002,699,667.66
长期股权投资减值损失	126,785,154.37	78,311,868.84
投资性房地产减值损失	--	510,954.46
固定资产减值损失	722,897,905.04	108,713,026.81
工程物资减值损失	3,634,808.62	--

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

在建工程减值损失	81,507,957.90	16,630,817.20
无形资产减值损失	653,514.68	11,387,544.11
商誉减值损失	4,489,333.27	--
其他减值损失	115,704,637.88	227,652,434.46
<b>合 计</b>	<b>3,281,121,101.60</b>	<b>2,070,562,183.90</b>

53、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	44,225,528.03	7,558,749.56
交易性金融负债	-2,528,408.12	-4,305,975.18
按公允价值计量的投资性房地产	671,729,628.37	936,201,275.04
其他	-13,950,025.05	55,548,645.86
<b>合计</b>	<b>699,476,723.23</b>	<b>995,002,695.28</b>

54、投资收益

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	511,543,976.37	443,689,766.64
权益法核算的长期股权投资收益	11,594,389,680.02	9,084,691,825.33
处置长期股权投资产生的投资收益	1,272,024,110.56	2,037,605,851.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	380,245,883.20	9,156,688.50
持有至到期投资期间取得的投资收益	134,134,251.91	116,071,005.56
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,147,722,646.89	656,876,328.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,258,829.39	5,327,693.80
处置持有至到期投资取得的投资收益	52,673.61	657,110.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	470,563,114.22	252,945,696.76
委托贷款收益	249,201,277.81	512,810,159.63
其他	3,358,205,978.24	1,002,346,299.15
<b>合 计</b>	<b>19,127,342,422.22</b>	<b>14,122,178,425.95</b>

55、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	383,600,927.33	2,882,226,638.29
其中：固定资产处置利得	290,873,909.66	1,242,500,810.72
无形资产处置利得	73,268,236.86	1,629,856,272.97
债务重组利得	104,294,359.47	300,617,946.50

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

非货币性资产交换利得	167,511,432.40	--
接受捐赠	9,225,479.22	2,173,133.20
政府补助	7,675,758,616.58	6,924,887,907.88
无法支付的应付款项	97,682,471.15	87,142,733.19
盘盈利得	2,980,334.26	3,104.23
违约赔偿收入	34,629,546.84	24,799,876.25
拆迁等补偿款	154,705,886.76	248,428,961.35
非同一控制下形成的利得	103,684,117.22	18,524,262.00
其他	2,605,050,239.05	1,567,218,685.00
<b>合 计</b>	<b>11,339,123,410.28</b>	<b>12,056,023,247.89</b>

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
政策性亏损补贴	945,350,900.00	586,195,718.35	北京市财政局，北京市发改委，北京市市容委员会拨入的亏损补贴
公交补贴	553,758,400.00	462,891,500.00	京财经一指文件
电价补贴	539,523,244.43	--	北京市发展和改革委员会关于报请审批和疏导北京市有关燃气热电项目上网电价的请示京发改文〔2013〕271号
天然气、电价补贴	485,877,230.35	310,266,931.81	北京市财政局京财公用指[2013]226号和1671号，天然气、电价补贴
增值税返还	465,126,313.53	419,218,625.54	
政府科研补助	388,249,812.00	498,625,022.00	政府科研补助
电价补贴	194,586,427.00	--	深经贸信息电资字[2013]171号，系深圳市经贸信息委、市财政委关于上报《深圳市燃气机组发电补贴管理暂行办法》的请示
项目贷款贴息	185,077,612.00	172,770,117.00	项目贷款贴息
新能源车政府补助	174,225,000.00	72,960,000.00	-
供热补贴	169,407,809.89	233,654,112.32	燃煤、燃气及其他供热相关活动补贴
气价补贴	169,150,259.85	--	北京市财政局会议纪要(关于燃气价格上涨财政补贴问题)
财政补贴	168,942,457.38	136,515,614.89	
财政局气价补贴	165,786,981.37	117,880,377.68	北京市财政局
32/22NM 刻蚀机专项(十二五刻蚀机)	130,810,703.60	--	十二五刻蚀机项目
新能源汽车中试基地建设项目补贴资金-潍坊高新技术产业开发区	128,302,852.99	41,916,457.27	
政策性补贴	117,330,000.00	117,330,000.00	京财经一[2013]第1041号
第8.5代 TFT-LCD 项目	108,875,862.00	102,285,714.00	第8.5代 TFT-LCD 项目
开发建设扶持资金(大连一方)	100,000,000.00	--	开发建设扶持资金款
电价补贴	84,379,753.13	51,462,284.74	贵州省经信委拨付用电补贴，及关于下达2012年12月平枯水期企业用电补助资金(煤调)的通知(黔财企[2013]16)

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工业发展资金支持项目	80,000,000.00	--	-
90/65NM 刻蚀机专项(十一五刻蚀机)	76,395,046.84	69,633,070.96	十一五刻蚀机项目
基础设施建设资金	76,311,737.00	91,743,302.10	河北省大厂回族自治县财政局
储备补贴	73,821,296.18	65,914,093.12	京财经一指[2011][2012]
财政贴息	70,340,800.00	181,350,000.00	项目贴息
第 6 代 TFT-LCD 项目	68,571,429.00	61,428,570.00	第 6 代 TFT-LCD 项目
燃料补贴	62,058,647.75	8,128,947.78	政府补贴资金
燃煤燃气燃油补贴	48,508,150.42	58,185,411.46	京政容函[2012]619 号、房财政采[2012]150 号
拆迁占地补偿	47,607,478.06	40,036,463.26	京国土房预[2010]11 号、京发改[2010]1518 号、京发改(2011)2068 号
中小企业发展资金	46,677,980.00	18,599,001.00	-
12 兆瓦光伏发电项目市级财政补贴	46,200,000.00	--	《北京市发展和改革委员会关于下达北京京城机电控股有限公司 12 兆瓦光伏发电项目市级补助资金的批复》"京发改[2013]144 号"
奖励资金	44,058,729.70	40,399,852.29	伊钢一选厂技改等项目奖励补助, 及关于拨付 2013 年 7-11 月稳增长奖励专项资金指标的通知(吉财建指[2013]1998 号)
土地成本返还	44,000,000.00	16,000,000.00	敦化市财政局返还征地费用, 及对《关于贵钢老区商住项目土地挂牌工作中土地交易所产生的费用给予免收的请示》的答复意见(筑财意[2012]292 号)
软件产品增值税退税	38,252,330.66	21,611,928.92	增值税退税
财政补贴-供热补贴	33,356,744.60	--	门头沟财政局 2011-2012、2012-2013 燃煤补贴款
财政贴息	33,057,367.44	127,966,182.18	2012 年度对外经济技术合作专项资金, 冀财企[2010]13 号、92 号, 及国家民委关于印发少数民族特需用品目录(2001 年)的通知
燃煤、燃气补贴款	31,958,464.14	34,453,568.27	北京市财政局、昌平区供暖处燃煤燃气供暖补贴
专项扶持资金-关于多功能汽车厂政府补助建设资金	31,262,012.00	6,442,822.82	-
产业结构调整资金	30,000,000.00	--	-
海淀区政府-项目补贴款	29,259,530.06	--	项目补贴款
其他科研项目政府补助	26,489,431.59	20,707,126.00	其他科研项目政府补助
三河热电输热主干线(一期)工程	26,400,000.00	4,400,000.00	京财经二指(2008)1430 号、京财经二指(2010)1129 号、京财经二指(2011)745 号
退税款	25,918,379.42		
潍坊新能源汽车项目支持研发资金	25,000,000.00	-	-
增值税退税	24,531,705.69	6,110,579.75	风力发电企业增值税 50%即征即退
专利促进金	23,356,020.00	12,290,500.00	专利促进金
官厅电价补贴	22,239,000.00	22,239,000.00	北京市财政局关于批复鹿鸣山官厅风电场 2013 年预算的函
拆迁补偿款	21,613,074.07	1,891,932.30	
财税返还	20,545,903.00	19,123,287.00	怀柔区政府及宁河县政府祁县政府
税费返还	20,077,500.00	20,568,526.72	
海淀区机关事务管理处	19,506,353.38	50,000,000.00	项目补助、税源奖励
科技经费	19,068,200.00	--	

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

财税补贴等	19,012,664.34	10,179,062.90	
2011-2012 采暖季锅炉区 级供热补贴资金	17,356,851.07	15,278,930.70	北京各行政区市容市政管理委员会的供暖补贴
远洋燃油补贴	17,160,000.00	23,050,000.00	北京市财建【2012】758 号、【2013】529 号
节能减排绿色环保可持 续奖励	16,625,176.05	11,706,000.00	京发改[2012]2018 号
经济发展财政补贴	15,391,882.20	11,734,521.92	秦皇岛市山海关区人民政府办纪[2010]11 号
祖代种鸡补贴资金	14,380,000.00	--	祖代种鸡补贴资金
环境保护资金	14,170,479.85	18,719,039.14	贵州省发改委补助资金，及关于从 2013 年度安排解 决《贵州省“十二五”钢铁产业发展规划环境影响评价》 费用的函（黔国资函规划[2013]37 号）
科研补助	13,880,974.20	6,342,500.29	政府、军工拨款
拆迁补偿款（双桥）	13,516,500.00	--	拆迁补偿款
企业发展基金	12,962,100.00	1,295,000.00	
潍坊新能源汽车项目支 持研发资金	12,547,454.07	16,524,805.79	
科研项目拨款	12,328,286.84	25,559,800.66	
进口产品贴息	12,264,640.80	6,441,551.35	商务部、财政部关于印发《进口贴息资金管理暂行办 法》的通知（财企[2007]205 号）
拆迁补偿收入	11,786,610.60	128,249,390.40	
无公害处理	11,374,227.00	6,494,011.94	无公害化政府补贴
排污减排环保补助资金	11,000,000.00	--	乌财建[2013]1093 号
门头沟冯村石门管项目	10,123,666.67	10,123,666.67	门财经建指（2009）716 号关、门财经建指（2010） 427 号、门财经建指（2010）595 号
经信委给北京分公司冲 压中心项目流贷贴息	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他	868,672,172.37	2,299,992,984.59	
<b>合 计</b>	<b>7,675,758,616.58</b>	<b>6,924,887,907.88</b>	

## 56、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	439,089,881.25	344,547,668.32
其中：固定资产处置损失	411,320,630.24	306,390,633.91
无形资产处置损失	767,666.63	2,943,728.61
债务重组损失	10,811,196.66	4,114,195.17
非货币性资产交换损失	--	88,315.50
对外捐赠	46,703,700.95	55,835,305.78
非常损失	8,294,225.80	18,960,811.03
资产报废、毁损损失	1,046,500.91	64,476.00
罚款支出	12,789,323.73	106,923,854.47
预计未决诉讼损失	5,001,526.53	--
赔偿金、违约金及罚款支出	322,182,166.68	19,173,691.46

盘亏损失	--	289,571.07
其他	1,505,543,167.62	1,647,445,057.08
<b>合 计</b>	<b>2,351,461,690.13</b>	<b>2,197,442,945.88</b>

57、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,774,740,414.19	8,108,361,576.07
递延所得税调整	-96,077,217.71	-1,991,476,813.69
其他	9,207,884.39	-20,818,586.10
<b>合 计</b>	<b>7,687,871,080.87</b>	<b>6,096,066,176.28</b>

58、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	40,290,359.69	-1,692,842,743.02
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	119,212,391.84	-432,597,623.73
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	187,419,732.94	159,384,383.95
<b>小 计</b>	<b>-266,341,765.09</b>	<b>-1,419,629,503.24</b>
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-499,591,426.67	233,354,141.96
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	3,028,141.31
<b>小 计</b>	<b>-499,591,426.67</b>	<b>230,326,000.65</b>
3.外币财务报表折算差额	-116,569,092.93	34,771,677.39
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
<b>小 计</b>	<b>-116,569,092.93</b>	<b>34,771,677.39</b>
5.其他	488,986,528.60	525,343,515.26
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响	3,048,263.76	39,036,075.55
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净	--	--
额	--	--
<b>小 计</b>	<b>485,938,264.84</b>	<b>486,307,439.71</b>
<b>合 计</b>	<b>-396,564,019.85</b>	<b>-668,598,580.42</b>

59、债务重组

（1）电子控股本年度作为债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务取得债务重组利得金额 5,971,245.14 元，以非现金资产清偿债务取得债务重组利得金额 20,089.18 元，修改其它债务条件取得债务重组利得金额 2,471,840.00 元；作为债权人低于债权账面价值的

现金收回债权形成债务重组损失金额 779,185.37 元，以非现金资产收回债权形成债务重组损失金额 20,089.18 元。

(2) 京城机电本年度作为债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务取得债务重组利得金额 7,402,189.10 元，修改其他债务条件取得债务重组利得金额 317,574.73 元；作为债权人低于债权账面价值的现金收回债权形成债务重组损失金额 880,100.00 元。

(3) 京煤集团本年度作为债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务取得债务重组利得金额 397,608.81 元，作为债权人以非现金资产收回债权形成债务重组损失金额 438,471.25 元。

(4) 京能集团本年度作为债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务取得债务重组利得金额 500,000.50 元，其中：

京能集团之子公司青海京能建设投资有限公司确认本期债务重组利得 500,000.50 元，具体事项为：晨峰广致公司放弃债权转营业外收入 0.50 元；与北京博电新力电气公司签订债务重组协议，减免应付设备款 500,000.00 元确认债务重组利得。

(5) 一轻控股本年度作为债权人低于债权账面价值的现金收回债权形成债务重组损失金额 4,564,085.00 元。

(6) 祥龙公司本年度作为债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务取得债务重组利得金额 71,417,194.58 元。

(7) 二商集团本年度作为债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务取得债务重组利得金额 3,600,000.00 元。

(8) 金隅集团本年度作为债务人以混合重组方式取得债务重组利得金额 1,080,553.18 元；作为债权人以混合重组方式形成债务重组损失金额 2,277,992.75 元。

#### 60、借款费用

单位名称	当期资本化的借款费用金额	资本化率%
电子控股	619,691,157.00	3.70-5.28
京城机电	27,678,154.07	7.65
京煤集团	146,534,688.49	6.15-7.28
京能集团	413,221,539.73	5.59-6.55
首发集团	596,472,713.69	6.00-6.54
首开集团	2,480,143,264.24	8.73
北汽集团	420,882,932.81	--
同仁堂	41,600,283.58	5.74-6.40
粮食集团	6,931,821.71	6.22-8.43
二商集团	5,951,922.12	6.71

北辰集团	511,812,857.00	--
金隅集团	567,926,056.58	6.00
首农集团	448,565,877.29	5.20-6.77
新奥集团	395,350,952.03	--
	<b>6,682,764,220.34</b>	

## 61、租赁

### (1) 融资租出固定资产

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	182,860,797.94
1年以上2年以内（含2年）	1,078,966.22
2年以上3年以内（含3年）	629,396.97
3年以上	69,823,009.24
<b>合 计</b>	<b>254,392,170.37</b>

### (2) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
机器设备	29,383,002,241.52	772,855,443.52
运输工具	697,724,661.34	194,018,830.83
土地使用权	418,058,841.82	499,843,924.97
房屋建筑物	213,987,370.42	23,074,897,970.69
其他	7,870,379.26	8,677,135.66
<b>合 计</b>	<b>30,720,643,494.36</b>	<b>24,550,293,305.67</b>

### (3) 融资租入固定资产

融资租入固定资产类别	期末余额	年初余额
一、原价		
机器设备	188,648,650.47	402,243,131.78
运输工具	30,647,541.99	114,131,549.90
其他设备	2,052,050.12	18,084,958.60
小 计	221,348,242.58	534,459,640.28
二、累计折旧		
机器设备	29,633,167.38	27,149,730.25
运输工具	3,844,797.55	79,236,784.60

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他设备	1,881,046.44	3,123,765.58
小 计	35,359,011.37	109,510,280.43
三、减值准备累计金额		
机器设备	--	--
运输工具	--	--
其他设备	--	--
小 计	--	--

以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	361,131,367.95
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	314,391,394.02
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	24,203,249.73
3 年以上	22,542,634.27
<b>合 计</b>	<b>722,268,645.97</b>

说明：京煤集团融资租赁未确认的融资费用：

项目	初始金额	期末余额	期初余额	本期分摊数
售后租回业务	276,543,284.72	147,084,045.05	118,518,550.60	129,459,239.67

(4) 经营租入资产

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	228,578,339.19
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	156,044,785.49
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	127,604,870.44
3 年以上	712,449,092.31
<b>合 计</b>	<b>1,224,677,087.43</b>

(5) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

京煤集团之子公司北京昊华能源股份有限公司所属鄂尔多斯市国泰化工有限责任公司、鄂尔多斯市绿舟实业有限公司 2012 年与北京京城国际融资租赁有限公司签订 700,000,000.00 元的售后租回业务的融资租赁合同，合同主要条款如下：

A、售后租回合同约定合同年利率为 22.14%。

B、售后租回合同约定在合同开始日支付保证金 70,000,000.00 元，保证金作为合同期满后设备的购买价款。

C、本融资租赁合同由京煤集团、北京昊华能源股份有限公司作为共同承租人，承担连带责任。

## 62、合并现金流量表相关事项

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,021,361,092.90	19,651,816,131.53
加: 资产减值准备	3,281,121,101.60	2,070,562,183.90
固定资产和生产性生物资产折		
旧、投资性房地产摊销	28,175,878,290.26	22,204,487,654.04
无形资产摊销	1,881,263,512.15	1,362,546,803.85
长期待摊费用摊销	1,418,116,643.39	983,476,629.64
处置固定资产、无形资产和其		
他长期资产的损失	-60,367,116.80	-2,586,367,791.15
固定资产报废损失	122,793,607.17	50,383,029.56
公允价值变动损失	-699,476,723.23	-995,002,695.28
财务费用	20,970,958,144.80	19,712,109,136.28
投资损失	-19,127,342,422.22	-14,122,178,425.95
递延所得税资产减少	-3,356,890,121.91	-1,819,983,539.04
递延所得税负债增加	1,388,601,966.93	-128,632,701.21
存货的减少	-34,305,235,084.22	-20,854,397,814.07
经营性应收项目的减少	-31,370,418,781.85	-6,114,518,870.61
经营性应付项目的增加	36,612,365,816.57	9,650,420,074.47
其他	-361,003,716.83	-793,452,223.35
经营活动产生的现金流量净额	26,591,726,208.71	28,271,267,582.61
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	165,583,364,809.89	159,107,082,919.23
减: 现金的期初余额	159,107,082,919.23	140,652,474,969.94
加: 现金等价物的期末余额	260,282,147.87	381,865,395.79
减: 现金等价物的期初余额	381,865,395.79	238,857,384.14
现金及现金等价物净增加额	6,354,698,642.74	18,597,615,960.94

## 八、或有事项

### （一）已背书转让的应收票据

#### 1、同仁堂已背书转让的应收票据

截至 2013 年 12 月 31 日止，同仁堂已背书转让的应收票已经背书给他方但尚未到期的票据金额 240,994,973.10 元，票据到期时如果持票人不能获得付款，同仁堂将可能被行使追索权。

## 2、北汽集团已背书转让的应收票据

截至 2013 年 12 月 31 日止，北汽集团背书转让应收票据金额合计 1,477,667.00 万元：

票据种类	到期日	票据金额（万元）
银行承兑汇票	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日	1,469,692.00
商业承兑汇票	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日	7,975.00

以上票据如果到期时持票人不能获得付款，北汽集团将可能被行使追索权。

## （二）未决诉讼、仲裁形成的或有负债

### 1、首钢集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

首钢集团之子公司厦门首钢华夏矿业投资有限公司（以下简称 华夏矿业公司）成立于 2008 年 3 月，主要开展菲律宾项目前期工作。由于厦门华夏铁路工业有限公司（以下简称 华夏铁路公司，华夏矿业公司股东之一）法定代表人李桂官一直不能履行协议中约定的在菲律宾落实矿权的承诺，华夏矿业公司提出并经股东会一致同意暂缓投资。此时，李桂官私自动用公司公章，擅自以公司名义与厦门俊同进出口贸易有限公司（以下简称 俊同贸易公司）签订《还款协议书》，试图以华夏铁路公司、李桂官个人、华夏矿业公司三方共同承担华夏铁路公司向俊同贸易公司的借款及利息约 3000 万元。2009 年 8 月，俊同贸易公司提出仲裁，华夏矿业公司就上述《还款协议书》无效提出仲裁。同时，针对李桂官涉嫌违法行为，华夏矿业公司已于 2010 年 6 月向厦门市公安局报案，并致函国家公安部信访部门，争取法律支持。截止目前，上述两起仲裁案仍处于审理之中；根据其他受害人报案情况，厦门市公安局已请求赴菲侦察核实李桂官犯罪事实，公安部安排驻菲警务官进行此项工作，尚未完成。

2013 年 11 月 7 日，河北省迁安市人民法院判决（（2013）安民初字第 2052 号民事判决书）首钢集团之子公司北京首钢重型汽车制造股份有限公司向烟台科技大汽车设备有限公司支付货款 487,000.00 元，承担诉讼费 12,986.00 元。北京首钢重型汽车制造股份有限公司已向河北省唐山市中级人民法院提起上诉，截至 2013 年 12 月 31 日止，尚未判决。

首钢集团之子公司北京首钢吉泰安新材料有限公司应收河南安阳市圣世华电子器材有限公司款项合计 311,561.90 元，北京首钢吉泰安新材料有限公司已向法院提起诉讼，截至 2013 年 12 月 31 日止，尚未判决。

### 2、电子控股集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

（1）北京市朝阳区城市建设综合开发公司（以下简称“朝开公司”）起诉北京市丽水嘉园房地产开发有限公司（以下简称“丽水嘉园”）合资、合作开发房地产合同一案和丽水嘉园反诉朝开公司一案，于 2009 年 3 月 31 日经北京市高级人民法院裁定，发回北京市第二

中级人民法院重审。2011 年 12 月 16 日，北京市第二中级人民法院作出（2009）二中民初字第 17903 号民事判决，判令驳回朝开公司的全部诉讼请求和丽水嘉园的全部反诉请求。双方均已上诉至北京市高级人民法院。2013 年 6 月 10 日，北京市高级人民法院（2012）高民终字第 668 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。2013 年 9 月 4 日，朝开公司将丽水嘉园诉至北京市朝阳区人民法院，请求“共同对《六里屯居住区大市政基础设施工程集资协议》项下的大市政工程集资费用进行决算”。案件目前等待朝阳区人民法院开庭审理。丽水嘉园注销后相关诉讼事项由北京电子城投资开发股份有限公司承继。

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

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

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

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

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

2006 年 12 月 19 日，江苏省镇江市中级人民法院（以下简称镇江中院）立案受理原告中国工商银行股份有限公司镇江中山支行（以下简称中山支行）诉被告赛博牡丹借款合同纠纷一案。2007 年 5 月 17 日，经江苏省镇江市中级人民法院以（2007）镇民二初字第 14 号民事判决书判决如下：①被告赛博牡丹返还中山支行借款本金 3,177,000.00 元以及利

息 630,106.64 元，支付律师代理费 66,456 元；②如果赛博牡丹不能履行上述债务，则中山支行有权以原抵押借款合同所规定的抵押物折价或以拍卖、变卖该抵押物所得款项优先受偿；③赛博电子在 200.33 万元范围内对上述债务承担补充清偿责任；④电子控股集团在 200.33 万元的范围内，对赛博电子上述债务承担连带清偿责任；⑤赛博牡丹负担案件受理费等 79,962 元，将该笔款项支付给中山支行。后电子控股集团不服镇江中院判决，上诉至江苏省高级人民法院。2007 年 10 月 22 日，江苏省高级人民法院以（2007）苏民二终字第 0233 号民事判决书终审判决维持原判。截至报告日，赛博牡丹、赛博电子、北京牡丹均未履行上述债务，中山支行已申请强制执行，但经电子控股集团协调法院并未强制执行。

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

### 3、京城机电未决诉讼、仲裁形成的或有负债

（1）1998 年京城机电与北京金峰阁房地产开发有限公司合建位于北京市朝阳区工体北路 6 号中宇大厦。根据协议，京城机电享有 16,100.00 平方米物业。2005 年北京金峰阁房地产开发有限公司将其所有的中宇大厦部分在建工程及分摊土地过户至北京安石房地产开发有限公司名下。北京安石房地产开发有限公司接收中宇大厦项目的全部物业，于 2007 年 7 月，中宇大厦建设、装修完成后统一对外出租至今，并拒不协助京城机电办理《房屋所有权证》、《国有土地使用证》，拒不办理房屋交接手续。京城机电向北京市二中院提交一审起诉状，请求确认在中宇大厦中拥有的 16,100 平方米房产的产权（估值人民币 6,636.86 万元），请求返还 16,100 平方米房产并要求协助办理取得相应的《房屋所有权证》、《国有土地使用证》，同时请求赔偿截至移交全部 16,100 平方米房产之日的租金及利息。目前案件正在一审审理中。

（2）京城机电所属子公司北京京城国际融资租赁有限公司（以下简称“融资租赁公司”）于 2011 年 8 月 21 日与山东天融新能源发展有限公司（以下简称山东天融）及山东沾化天融新能源发展有限公司（山东沾化）共同签订了编号为 02-N036-XNY（001）-11 的《融资租赁合同》，约定由融资租赁公司根据山东天融、山东沾化对供货人及租赁物的选择，向供货人购买风力发电机组及其他配套设备（即租赁物）并出租给山东天融、山东沾化使用，山东天融、山东沾化按该合同约定分期、连带地向原告支付租前息及租金。同日，融资租赁公司与山东三融集团有限公司（以下简称三融集团）签订了一份编号为 02-N036-XNY（001）-11-BZ 的《保证合同》，约定由三融集团为山东天融、山东沾化在《融资租赁合同》项下的全部债务向原告提供连带保证责任担保。《融资租赁合同》生效后，融资租赁公司在该合同约定的租前期内已累计向租赁物的供货人支付了租赁物购买价款 153,137,000.00 元，但山东天融、山东沾化违反合同约定，未履行向融资租赁公司支付租前息的义务，经融资租赁公司多次向山东天融、山东沾化告发送书面的催款函件，但山东天融、山东沾化不履行支付义务。截止报告日之日，山东天融、山东沾化欠付的租前息及逾期利息共计 16,344,643.70 元。上述事项融资租赁公司已经向北京市石景山区

人民法院提起诉讼，要求山东天融、山东沾化连带向被融资租赁公司支付编号为 02-N036-XNY（001）-11 的《融资租赁合同》约定的租前息及逾期利息共计人民币 16,344,643.70 元；请求法院判令三融集团对山东天融、山东沾化的前述金钱支付义务承担连带保证责任；请求法院判令由三融集团、山东天融、山东沾化承担本案的诉讼费用。截至审计报告日，该案件法院已经送达，未开庭。

（3）京城机电所属子公司融资租赁公司与福州鸿益印刷包装有限公司（以下简称福州鸿益）于 2011 年 6 月 10 日签订了编号为 02-N003-BR(001)-11 的《融资租赁合同》，约定由融资租赁公司出资购买北人牌卷筒纸平版书刊胶印机壹台（以下称“租赁物”）并出租给福州鸿益使用，福州鸿益按该合同约定向融资租赁公司按月支付租金。同日，融资租赁公司与福州千帆印刷有限公司（以下简称福州千帆）签订了一份编号为 02-N003-BR(001)-11-BZ 的《不可撤销担保书》，约定福州千帆就福州鸿益在《融资租赁合同》项下的全部债务向原告提供连带责任保证担保。《融资租赁合同》生效后，融资租赁公司履行了支付租赁物购买价款等全部合同项下义务，福州鸿益陆续向原告支付了第 1-27 期租金，但未按合同约定向融资租赁公司支付第 28 期租金（部分）、第 29 期租金（全部）共计人民币 243,554.91 元，融资租赁公司遂委托律师事务所向福州鸿益发送了关于租金催收事宜的《律师函》，但福州鸿益在《律师函》规定的期限内仍未履行租金支付义务。截止 2013 年 12 月 4 日，该等欠付租金按《融资租赁合同》计算的逾期利息为人民币 7,511.91 元，剩余未到期租金（第 29 期至第 36 期）为人民币 1,121,032.49 元，以上三项合计人民币 1,372,098.48 元。融资租赁公司已就上述事项向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求法院判令解除融资租赁公司与福州鸿益签署的编号为 02-N003-BR(001)-11 的《融资租赁合同》；请求法院判令福州鸿益立即向融资租赁公司返还前述《融资租赁合同》项下的租赁物（北人牌卷筒纸平版书刊胶印机壹台，型号为 BEIRENB787-4，出厂编号为 76）；请求法院判令福州鸿益立即向原告支付前述《融资租赁合同》项下的全部到期未付租金、逾期利息及剩余未到期租金共计人民币 1,372,098.48 元；请求法院判令福州鸿益向融资租赁公司支付因其根本违约行为给原告造成的经济损失人民币 6,068 元；请求法院判令福州千帆对福州鸿益的前述金钱支付义务承担连带保证责任；由福州鸿益及福州千帆承担本案的诉讼费用。目前该案件法院尚未送达，未开庭。

（4）京城机电所属子公司融资租赁公司与福州鸿益印刷包装有限公司（以下简称福州鸿益）于 2012 年 11 月 6 日签订了编号为 JCZL-0-2012-Z-0171 的《融资租赁合同》，约定由融资租赁公司出资购买北人牌卷筒纸印刷机壹台（以下称“租赁物”）并出租给福州鸿益使用，福州鸿益按该合同约定向原告按月支付租金。同日，融资租赁公司与鲍才全、林致凤共同签订了一份编号为 JCZL-0-2012-Z-0171-BZ 的《不可撤销担保书》，约定鲍才全、林致凤就福州鸿益在《融资租赁合同》项下的全部债务向原告提供连带责任保证担保。《融资租赁合同》生效后，融资租赁公司履行了支付租赁物购买价款等全部合同项下义务，福州鸿益陆续向原告支付了第 1-10 期租金，但未按合同约定向融资租赁公司支付第 11 期租金、第 12 期租金共计人民币 252,114.32 元，融资租赁公司遂委托律师事务所向福州鸿益发送了关于租金催收事宜的《律师函》，但福州鸿益在《律师函》规定的期限内仍未履行租金支付义务。截止 2013 年 12 月 4 日，该等欠付租金按《融资租赁合同》计算的逾期利息为人民币 3,777.19 元，剩余未到期租金（第 13 期至第 36 期）为人民币 3,151,429.00 元，以上三项合计人民币 3,407,320.51 元。融资租赁公司已向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求法院判令解除融资租赁公司与福州鸿益签署的编号为 JCZL-0-2012-Z-0171 的《融资租赁合同》；请求法院判令福州鸿益立即向原告返还前述《融

资租赁合同》项下的租赁物（北人牌卷筒纸印刷机壹台，型号为 BEIREN B620-4，出厂编号为 06）；请求法院判令福州鸿益立即向原告支付前述《融资租赁合同》项下的全部到期未付租金、逾期利息及剩余未到期租金共计人民币 3,407,320.51 元；请求法院判令福州鸿益向融资租赁公司支付因其根本违约行为给融资租赁公司造成的经济损失人民币 12,006 元；法院判令鲍才全、林致凤对福州鸿益的前述金钱支付义务承担连带保证责任。由福州鸿益、鲍才全、林致凤承担本案的诉讼费用。目前法院尚未送达，未开庭。

（5）2012 年 3 月 27 日，京城机电所属子公司北京北开电气股份有限公司（以下简称“北开电器公司”）起诉沅江金太阳纸业有限公司拖欠货款，案件提交沅江市人民法院受理，起诉金太阳纸业公司归还货款及逾期利息 418,261.00 元。2013 年 8 月 2 日，北开电器公司收到湖南省沅江市人民法院民事判决书，判决沅江金太阳纸业有限公司偿还货款 355,000.00 元，截至 2014 年 4 月 30 日止，沅江金太阳纸业有限公司尚未偿还货款。

（6）针对京城机电所属子公司北京华德液压工业集团有限责任公司（以下简称“北京华德液压公司”）应收北京神雾环境能源科技集团股份有限公司（以下简称“北京神雾”）1,470,000.00 元货款，北京华德液压公司于 2013 年 7 月向北京市大兴区人民法院起诉，北京神雾对此提出上诉被法院驳回后，北京华德液压公司又再次上诉。截止 2013 年 12 月 31 日，该项诉讼尚未正式开庭审理。根据大兴区人民法院最新开庭传票，该项诉讼将于 2014 年 2 月 27 日开庭审理。

（7）京城机电所属子公司北京市机电研究院（以下简称“机电研究院”）2008 年 12 月接到大连市中山区人民法院的应诉通知书，原告郭洪海，大连博智信息技术有限公司执行董事长，提出诉讼请求。第一被告为北京精汇高技术开发公司（以下简称“精汇公司”）；第二被告为机电研究院。诉讼请求：1.判令第一被告归还借款 160 万元；2.判令第一被告支付利息 296 万元（计算至 2008 年 9 月 22 日）；3.判令第一被告支付自 2008 年 9 月 22 日至本判决生效之日起的利息（按本金 160 万，年息 20%计算）；4.判令第二被告对第一被告的上述支付义务承担连带责任。该案在 2011 年 5 月 24 日由大连市中山区人民法院裁定：驳回原告郭洪海的诉讼，机电研究院及精汇胜诉。2011 年 6 月 16 日原告郭洪海继续上诉，2012 年 2 月 26 日，大连市中级人民法院裁定撤销大连市中山区人民法院（2009）中民初字第 387 号民事裁定（即上述裁定），指令大连市中山区人民法院对本案进行审理。2012 年机电研究院上诉，2012 年 6 月 6 日收到大连市中山区人民法院开庭传票，2013 年 7 月 3 日，大连市中山区人民法院做出一审判决，判定机电研究院和精汇公司分别按比例返还郭洪海 160 万元及利息。2013 年 11 月 22 日，大连市中级人民法院做出终审判决，驳回机电研究院和精汇公司上诉，对偿还郭洪海借款本金 160 万元和利息（利息计算方式：自 1998 年 12 月 24 日至 1999 年 12 月 23 日，按照 160 万元的年利率 10%，自 1999 年 12 月 24 日至本判决确定的给付之日止，按照 160 万元的年利率 20%计算），机电研究院和精汇承担连带清偿责任。针对该判决，机电研究院不服，预备继续上诉。截至 2013 年 12 月 31 日，对该项诉讼最终审判结果以及预计承担债务仍然无法估计。

#### 4、京能集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

上海文盛投资管理有限公司（下称“上海文盛”）2007 年从东方资产管理公司受让建行债权后，以京能集团及综投物资公司作为已被吊销了的北京先进电力电子有限公司的股东（占 25%股份）怠于清算损害公司债权人利益为由，向西城区法院提起诉讼，要求京能

集团及综投物资公司共同承担金额为 27,736,626.08 元的赔偿责任。

上海文盛起诉是依据一中院的一项错误裁定。该裁定以其他股东无法找到为由，认定先进电力无法清算。经京能集团查找，先进电力的大股东——北京电力电子新技术研究开发中心仍合法存续有效，因京能集团并非上述裁定书中的当事人，很难通过申请再审的司法程序维权，京能集团已向市国资委和一中院提出反映，力争一中院对其裁定进行纠错，以恢复清算。

根据新的证据，西城法院已追加先进电力的大股东和其它股东为被告。由于诉讼主体发生变化，因此，该案将再次开庭审理。

#### 5、首开集团已判决但尚未执行的诉讼形成的或有负债

京澳公司由于债务原因，于 2005 年 5 月 9 日被澳门初级法院宣布破产。在随后进行的债权人登记中，首开股份债权登记人民币 19,695 万元、华京国际债权登记港币 78 万元、珠海燕海房地产开发有限公司债权登记人民币 215 万元。2006 年 9 月底，接到澳门初级法院的通知，2007 年 3 月 22 日澳门法院对首开集团、华京国际是否是京澳公司债权人的身份进行法庭听证。在 2007 年 3 月 23 日、29 日澳门当地证人出庭后，又于 4 月 23 日和 5 月 21 日进行了内地证人的出庭作证。2009 年 1 月，澳门初级法院做出法院判决，未完全承认上述三家公司的债权登记请求。首开股份已对判决中不利或不能明确有利的部分向澳门中级法院进行上诉，2011 年 11 月，澳门中级法院终审确认了首开股份债权 17,800 万元。

#### 6、北汽集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

北汽集团之子公司北京鹏龙行汽车贸易有限公司所涉天津北汽佳利国际贸易有限公司对北京北汽众运汽车贸易有限公司的长期投资纠纷案于 2011 年 12 月 20 日经北京市第一中级人民法院（2010）一中民初字第 12377 号民事判决书判决，确认天津北汽佳利国际贸易有限公司是北京北汽众运汽车贸易有限公司的实际出资人；北京汽车工业进出口公司与北京鹏龙汽车服务贸易有限公司于 2008 年 7 月 18 日签订的股权转让合同无效。北京汽车工业进出口公司、北京鹏龙汽车服务贸易有限公司已依法提起上诉。

截至 2013 年 12 月 31 日，该案件正处于北京市高级人民法院二审审理中，一审判决未生效，本案件涉讼标的 2,954.86 万元。

#### 7、祥龙公司未决诉讼、仲裁形成的或有负债

（1）北京市财贸职工疗养院（以下简称疗养院）诉北京华士隆投资有限公司疗养院房产权案

北京华士隆投资有限公司(以下简称华士隆公司)在使用疗养院房产期间以伪造相关文件及签章的手段将疗养院房产过户到自己名下。案发后，疗养院向公安机关报案，但是刑事訴訟难以推进。2006 年 3 月疗养院先后对北京市建委、海淀区建委及海淀区房屋管理局分别提起行政诉讼，要求撤销华士隆公司以非法手段取得的房屋产权证，但未能得到法院支持。2011 年 5 月疗养院对华士隆公司提起民事诉讼，由于庭审中对方提交的证据

我方之前并不掌握且对我方不利，疗养院暂时撤回起诉。下一步，疗养院一方面推进刑事诉讼，另一方面继续收集有利证据。

#### （2）北京一商集团有限责任公司诉北京中油新风石油销售有限责任公司经营合同纠纷案

2002年8月一商公司与北京中油新丰石油销售有限责任公司(简称中油公司)签订《合作协议》，拟合作经营油品，合作期限三个月，一商公司投入资金1000万元，中油公司负责经营并承担全部经营风险，合作期满中油公司应将本金归还一商公司。

后中油公司陆续归还一商公司207.09万元后，其余欠款一直拖欠不还，一商公司于2006年将中油公司诉至北京市第一中级人民法院，一中院于2006年12月出具(2006)一中民初字第11249号民事判决书，判决一商公司与中油公司签订的《合作协议》无效，中油公司于本判决生效之日起十日内返还一商公司792.91万元。

因中油公司在法院判决生效后一直未还款，一商公司于2007年3月申请法院强制执行，2009年10月收到执行案款20万元，截至2013年末，中油公司仍欠一商公司772.91万元。鉴于上述情况，一商公司现已提取坏账准备755万元。

#### （3）北京一商集团有限责任公司诉中房京贸房地产开发有限公司补偿款纠纷案

根据一商公司与中房京贸房地产开发有限公司(以下简称中房京贸)签署的《建设公主坟综合商业大厦协议》，中房京贸须向一商公司支付补偿款，但中房京贸并未依约及时足额向一商公司支付前述款项。2010年11月一商公司对中房京贸提起民事诉讼，请求法院判决中房京贸以该项目分得的房地产抵偿一商公司约8,714万元的补偿款及违约金。目前案件处于一审审理中。根据一商公司的申请，法院已采取了财产保全措施。

2013年11月一商公司对本案申请的财产保全进行了再续查封。

#### （4）中房京贸房地产开发有限公司诉北京一商集团有限责任公司国海中心项目房地产分配位置纠纷案

一商公司于2005年9月与中房京贸房地产开发有限公司(以下简称中房京贸)签署了《建设公主坟综合商业大厦协议》。协议约定了各方分配的面积数及位置分配的原则。因位置分配分歧，2009年2月中房京贸在海淀区人民法院提起诉讼，请求法院确认其单方面制定的有违协议约定的位置分配方案。一商公司提起反诉。海淀区人民法院于2009年12月作出一审判决，支持一商公司的反诉请求，驳回了中房京贸的本诉请求。中房京贸上诉至北京市第一中级人民法院，2010年8月一中院将本案发回重审，目前案件处于重审中。

一商公司已向法院申请了财产保全，同时提交了对国海广场面积的测绘申请，以最大限度地维护企业国有资产的安全。目前等待测绘结果，测绘公司做出的测绘报告将成为法院判决的重要依据。目前测绘基础数据尚未最终完成，案件进一步审理需要等待测绘报告结果。2013年3月一商公司对本案申请的财产保全进行了续查封。

（5）北京一商茗品茶叶有限公司诉北京一商批发配送中心联营合同纠纷案

2000 年 8 月 24 日，北京一商批发配送中心(以下简称配送中心)与茗品公司签订了《合作招商协议书》，约定“第一年配送中心以租金分成的方式提取租金的 10%付给一商茗品，以后将根据茶城的经营情况，决定提取租金的增减比例”、“该协议有限期为三年”。

茗品公司于 2013 年 12 月 18 日将配送中心诉至西城区人民法院，要求：“(1)确认其对马连道茶城的联营主体地位；(2)判令被告向原告支付历年租金分成收益共计 3900 万元。”

配送中心与其代理律师研究后认为：第一，该招商协议未实际履行。理由是：(1)合同有效期 3 年，只约定了第一年如何分成，且双方从未进行分成；(2)双方自 2002 年 2 月 1 日开始，陆续签订了 7 份《场地租赁协议》，已取代了原招商合作协议。在 2010 年以前茗品公司一直在交纳租金，双方已从合作关系转化为租赁关系；第二，茗品公司的诉讼请求已过诉讼时效，协议签订的时间是 2000 年，有效期 3 年，其在 2013 年 12 月提起诉讼已过诉讼时效。

目前，配送中心正在准备应诉资料，等待参加庭审。

（6）北京红都集团公司红都广安商业发展中心诉北京万方白金酒店有限公司房屋租赁合同纠纷案

北京红都集团公司红都广安商业发展中心(以下简称广安商业中心)与北京万方白金酒店有限公司(以下简称万方白金酒店)于 2002 年 10 月 11 日签订房屋租赁合同，租赁期限自 2002 年 12 月 25 日至 2017 年 12 月 24 日，合同中同时约定了双方的权利义务、合同的终止、解除及违约责任等。同日，双方又签署了一份协议，约定万方白金酒店在承租区域内临时扩建的房屋需向广安商业中心支付租金，自 2005 年 12 月 25 日起每年支付 4 万元直至合同终止之日。后双方又签订了补充协议及变更协议等，对租金进行调整。在多年履行合同的过程中，万方白金酒店多次出现不按时、不足额支付租金的情况，截止 2013 年 7 月，共欠付租金 13,136,138.79 元，拖欠电费 44.31 万元。

广安商业中心于 2013 年 5 月向东城区人民法院提起诉讼，要求解除双方之间的房屋租赁合同；要求万方白金酒店支付欠付的租金 13,136,138.79 元并按中国人民银行同期贷款利息标准支付利息；要求万方白金酒店支付拖欠电费 44.31 万元。东城区人民法院经审理后于 2013 年 10 月 15 日以(2013)东民初字第 08173 号判决书判决如下：解除双方之间的房屋租赁合同；万方白金酒店支付拖欠的租金 13,136,138.79 元；驳回万方白金酒店的其他诉讼请求。万方白金酒店不服一审判决，于 2013 年 10 月 29 日向北京市第二中级人民法院提起上诉。2013 年 12 月 27 日，北京市第二中级人民法院以(2014)二中民终字第 00241 号民事裁定书裁定如下：(1)撤销北京市东城区人民法院(2013)东民初字第 08173 号民事判决；(2)发回北京市东城区人民法院重审。目前，该案处于重审中。

（7）北京红都集团公司诉北京市华表工贸有限公司崇外大街 34 号房地产拆迁款不当得利案

北京红都集团公司(以下简称红都集团)于 2006 年 2 月 9 日就北京市华表工贸有限公司崇

外大街 34 号房地产拆迁款不当得利一事向北京市第二中级人民法院提起诉讼，并提出财产保全的申请。2008 年 4 月 9 日，北京市第二中级人民法院(2006)二中民初字第 04872 号民事裁定书裁定：“红都集团要求保全北京市华表工贸有限公司名下银行存款 24,774,857.35 元人民币或其他同等价值的财产，为此红都集团提供该公司名下的北京市东城区东交民巷 28 号 1 幢、13 幢、14 幢房屋作为担保”。2011 年 10 月 11 日，北京市第二中级人民法院(2006)二中民初字第 04872 号民事判决书判决：北京市华表工贸有限公司于本判决生效后 30 日内给付红都集团人民币 1,100 万元。2012 年 12 月 20 日北京市高级人民法院(2012)高民终字第 1032 号《民事判决书》判决维持原判。2013 年 2 月 4 日红都集团收到北京市第二中级人民法院划款 1,100 万元，红都集团解除财产保全，作为担保的房产解抵押。2013 年 7 月 8 日，最高人民法院向红都集团送达民事(2013)民申字第 1096 号申请再审案件应诉通知书：“北京市华表工贸有限公司不服北京市高级人民法院 2012 年 12 月 20 日作出的(2012)高民终字第 1032 号民事判决，向本院申请再审，本院已立案审查”。目前，该案再审时间尚未确定。

#### (8) 北京红都集团西南服装服饰有限责任公司担保案

北京红都集团公司全资子公司北京市红都时装公司子公司北京红都集团西南服装服饰有限责任公司向工商银行昆明市护国寺支行贷款 150 万元已逾期。北京市红都时装公司为该项贷款提供连带责任保证担保，贷款到期后北京红都集团西南服装服饰有限责任公司无力偿还，工商银行昆明市护国寺支行已诉至昆明市五华区人民法院，法院已判决北京红都集团西南服装服饰有限责任公司若不能履行还款，将由北京市红都时装公司承担连带保证责任，截止到 2013 年 12 月 31 日法院尚未执行。

#### (9) 北京紫金园游艺厅诉北京红都祥光商贸有限公司房屋租赁案

2009 年 1 月北京红都祥光商贸有限公司(以下简称红都祥光)与北京紫金园游艺厅(以下简称紫金园)签订《房屋租赁合同》，红都祥光交付房屋后，紫金园未按约定交齐应付租金。2009 年 4 月紫金园以房屋实际面积与合同约定不符、红都祥光未按合同约定提供经营用电致使其不能经营为由，向东城区人民法院提起诉讼，要求红都祥光退还已付押金及租金、支付违约金和设备损失费及装修损失费等 3,366,760.00 元；红都祥光进行反诉提出，双方是在现场确认租赁面积的基础上签订的合同，紫金园入住后以各种借口回避付款，因此要求判决解除租赁合同，紫金园返还房屋、支付欠租及违约金等 1,143,561.92 元，同时支付违约金 66,666.60 元。

2011 年 11 月 18 日，北京市第二中级人民法院(2011)二中民终字第 7416 号民事判决书判决，“红都祥光于本判决生效后 10 日内赔偿紫金园损失 1,216,063.20 元”。2012 年通过北京市第二中级人民法院共执行赔款 423,004.00 元。红都祥光进行了申诉，2012 年 12 月 20 日北京市第二中级人民法院以(2012)二中民再终字第 19227 号民事裁定书裁定：“一、撤销北京市第二中级人民法院(2011)二中民终字第 7416 号民事判决书及北京市东城区人民法院(2009)东民初字第 4036 号民事判决。二、发回北京市东城区人民法院重审”。已经执行的赔款红都祥光计入了其他应收款-北京市第二中级人民法院。

北京市东城区人民法院以(2013)东民再初第 00727 号民事判决书，判决红都祥光应付紫金园 45 万元，因原判决生效后已经执行 65 万元，故紫金园于判决生效后十日内退还红都

祥光 20 万元。紫金园对此判决不服已经上诉，何时开庭目前尚不清楚。

#### 8、二商集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

序号	诉讼人	案件名称	发生时间	涉案金额 (万元)	案件处理方式	备注
1	北京中加集团公司	北京中加集团公司诉北京市水产公司企业出售合同纠纷	2012/4/1	844	二审	
2	北京市水产公司	北京市水产公司诉广东省水产供销总公司房屋所有权纠纷	2012/8/1	8.2	一审	
3	北京房泰物业管理有限责任公司	房泰物业诉北京王致和食品有限公司原王致和集团金狮厂新源南里职工宿舍楼欠缴供暖费		104.6	13 年 10 月一审庭审过后，法院一直未出具判决书	
4	北京市菜蔬公司	菜蔬公司租赁合同诉讼案	2011/9/1	60	一审	我方为被告，一审我方败诉，二审发回重新审判
5	北京京都物业管理中心	京都物业与苏东培劳动争议案	2013/15/5	2.65	2014 年 1 月 9 日开庭未宣判	
6	北京六必居公司销售分公司	北京六必居公司销售分公司诉山东龙口京城食品有限公司拖欠货款	2012/3/28	8.41	一审	已开庭审理结束，结果还未出来
7	北京虎王和田宽食品有限公司	江西创明食品有限公司拖欠虎王和田宽货款 140000 元余元，拒绝支付	2013/10/1	14	一审	
8	北京六必居食品有限公司天津酱园	盛德隆食品厂拖欠货款 19129.95 元，至今未付	2012 年	1.91	一审	2013 年底申请执行
9	北京嘉瑞物业管理有限公司	刘晓晶拒交物业费与供暖费	2013 年 3 月	2.73	一审	正在公告一审执行书
10	北京市水产公司	与名流投资集团有限公司房地产开发纠纷 案件最新进展情况：二中院于 2013 年 4 月 24 日第一次开庭，2013 年 6 月 20 日，北京市第二中级法院作出（2013）二中民再终字第 06842 号民事裁定书，该案件由二中院管辖。现二中院尚未进行审理。		12,600.00	二中院尚未进行审理。	
11	北京市水产公司	与方仕国际投资集团有限公司合同纠纷 2014 年 1 月 23 日法院进行了判决，我方胜诉。对方不服判决，上诉到北京市二中院，目前二审尚未开庭。		587	二审尚未开庭	

#### 9、北辰集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

北辰集团 2003 年与中国技术创新有限公司及北京北辰创新高科技城达成一致协议，协议规定北京北辰创新高科技城将其开发的中国国际科技会展中心 C 座（原北京北辰创新

高科技城 1 号楼南塔）交付给北辰集团按照各方同意的资产评估书中的评估结果作为抵账金额，至今各方未能就评估结果达成一致意见。

根据北京市高级人民法院（2007）高民初字第 237 号受理案件通知书，北辰集团已于 2007 年 2 月 1 日正式起诉北京北辰创新科技发展有限公司和中国技术创新有限公司，要求北京北辰创新科技发展有限公司偿还北辰集团垫付款项 56,800.00 万元，支付资金利息 11,492.959 万元（暂算至 2007 年 12 月 31 日），合计 68,292.959 万元，要求中国技术创新有限公司承担连带责任。截至 2013 年 12 月 31 日，上述诉讼仍无实质进展。

#### 10、首农集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

（1）首农集团之下属子公司唐山三元食品有限公司（以下简称唐山三元），与伊莱克斯德（天津）无菌包装有限公司（以下简称伊莱克斯德公司）有长期商业往来，唐山三元与伊莱克斯德公司的交易模式为：伊莱克斯德公司开出发票后 30 内支付货款。2009 年 1 月 4 日，伊莱克斯德公司认为未能按照合同及时支付 2008 年 8、9 月间向唐山三元供应的两批五层百利包膜的货款，向唐山市汉沽农场人民法院起诉，要求唐山三元支付欠其的两笔货款总计人民币 730,897.33 元，并承担诉讼费用。截至目前，此案件还处于诉讼阶段。

（2）2007 年 10 月 20 日，石家庄乳业有限公司与首农集团的子公司唐山三元食品有限公司签署《借款协议》。2010 年 6 月 8 日，石家庄乳业有限公司授权河北冀华律师事务所由马跃彬律师发来律师函，告知唐山三元食品有限公司截止 2010 年 5 月 31 日欠石家庄乳业有限公司本金 5,000,000.00 元、利息 487,875.00 元，希望唐山三元食品有限公司收到律师函后一个月内采取行动，积极偿还欠款，截止目前为止此案件还处于诉讼阶段。

（3）2013 年 3 月 12 日，首农集团下属三元股份发现被告一汕头市金妹健康食品有限公司在其生产的麦片产品上使用“三元”商标，侵权产品由被告二郑有泉（广州市白云区松洲品芳食品经营部业主）、被告三广州市立有贸易有限公司销售，首农集团认为被告使用的商标与“三元”商标读音相同，外观相似，构成近似商标，此行为涉嫌侵犯了的注册商标专用权。三元股份已向广州市中级人民法院提起诉讼，此案处于一审审理过程中，目前庭审已结束，合议庭正在对案件进行评议，案件尚未完结。

#### 11、新奥集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

（1）2006 年 5 月 22 日新奥集团公司以“其他合同纠纷”为案由诉讼北京陵兰广告有限公司合同违约并拖欠广告收益及违约金等，涉案金额 677.90 万元，一审已判决新奥集团公司胜诉，但北京陵兰广告有限公司未支付款项，新奥集团公司已向法院申请强制执行。截止报表日强制执行还无结果。

（2）2009 年年末新奥集团公司以“欠付租金”为由对中振实业公司申请仲裁，仲裁范围涉及租金、违约金、律师费金额合计 575.70 万元。2010 年 11 月 12 日中国国际贸易经济仲裁委员会作出仲裁裁决：(2010)中国贸仲字第 0565 号，裁令中振实业公司支付租金、违约金、仲裁费用等共计 4963242.00 元，并加倍支付延迟付款利息。新奥集团公司将进入申请执行阶段。

## 12、王府井集团未决诉讼、仲裁形成的或有负债

(1) 关于中国东方资产管理公司武汉办事处（以下简称“东方资产”）起诉陆氏实业（武汉）有限公司（以下简称“陆氏公司”）、北京王府井百货物业管理有限公司（以下简称“商业物业”）、平安信托投资有限责任公司、中国平安人寿保险股份有限公司、武汉农村商业银行股份有限公司的借款担保合同纠纷案件相关事项以及一审、终审判决及执行情况，公司此前已披露，详细情况请参见公司 2011 年度报告以及 2012 年度报告。

2013 年 11 月 7 日，根据湖北省广水市人民法院通知书，在湖北省高级人民法院和湖北省随州市中级人民法院的监督下，通过协调商业物业、武汉市人民政府、武汉市住房和城乡建设管理局、东方资产、胡智先等五位买受人，买受人承诺在接受补偿金 1300 万元后退出对商业物业涉案标的的竞买，并放弃对竞买商铺产生的一切主张；东方资产同意在收到商业物业公司履行 3,500 万元后，申请解除对商业物业房产的查封，解除佳丽广场 1、2 层抵押，并向湖北省广水市人民法院申请终结对商业物业的执行。

2013 年 11 月商业物业与“武汉君荣酒店管理有限公司”（以下简称“武汉君荣”）签订的协议约定，武汉君荣同意在商业物业与东方资产公司对最高人民法院（2011）民二终字第 28 号民事判决书的执行和解过程中，承担 1300 万元的费用。

2013 年 12 月，商业物业公司在履行上述义务后收到广水法院执行裁定书。广水法院裁定，解除对佳丽广场部分房产的查封及抵押，终结最高人民法院民事判决书（[2011]民二终字第 28 号）的执行。

(2) 2012 年 3 月 8 日，原告四川飞大集团股份有限公司就财产损害赔偿纠纷向成都市中级人民法院提起诉讼，诉成都王府井购物中心有限责任公司（第一被告）为装修所租赁房屋对原告财产构成侵害，并阻碍原告正常经营活动，请求判令成都王府井购物中心有限责任公司赔偿财产损失 346,439.00 元及经营损失 7,954,883.00 元，成都汇诚房地产建设开发有限公司（第二被告）、四川汇诚物业管理有限公司（第三被告）承担连带赔偿责任。截至报告年末，该案诉讼仍在进行中，庭审已经完成，等待判决。

### （三）为其他单位提供担保形成的或有负债

#### 1、截至 2013 年 12 月 31 日止，本中心对内担保情况

截至 2013 年 12 月 31 日止，本中心为金隅集团之子公司北京金隅股份有限公司（以下简称金隅股份）于 2009 年 4 月 27 日发行的期限为 7 年、金额为人民币 19 亿元的“2009 年北京金隅股份有限公司公司债券”提供全额不可撤销的连带责任保证担保。金隅股份之子公司北京高岭房地产开发有限公司以其所有的位于海淀区西直门外大街 168 号的价值 10.08 亿元的腾达大厦作为抵押物为本中心向金隅股份提供的发债担保提供抵押反担保。该债券投资人在债券第 5 个计息年度期满时有权选择：（1）按面值回售全部或部分本期债券给发行人；或者（2）继续持有本期债券到期。根据 2014 年 4 月 27 日债券回售结果，该债券回售总面额为 13.7 亿元。金隅股份将回售部分的债券转售给新投资者，故债券余额为 19 亿元。本中心仍需对 19 亿元债券继续负有担保责任。

中国银行股份有限公司北京奥运村支行（以下简称中行奥运村支行）为金隅集团 2007

年 5 月 24 日发行的期限为 10 年、金额为人民币 8 亿元的“2007 年北京金隅集团有限责任公司公司债券”提供担保。北京大成开发集团有限公司以其所有的位于北京市西城区宣武门西大街甲 127 号的价值 10.04 亿元的大成大厦作为抵押物（以下简称大成大厦）为中行奥运村支行在《发债担保协议》及《担保函》项下可能承担的发债担保责任提供抵押反担保。本中心为中行奥运村支行在《发债担保协议》及《担保函》项下可能承担的发债担保责任提供保证反担保。该债券为附发行人赎回权的固息债券，发行人可在期满 7 年后赎回。金隅集团于 2014 年 2 月 28 日发布《2007 年北京金隅集团有限责任公司公司债券发行人赎回选择权行使公告》，决定全额赎回债券，预计 2014 年 5 月 24 日该债券将被全额兑付，兑付后本中心保证反担保责任将随之解除。

2、截至 2013 年 12 月 31 日止，本中心下属子公司对内担保金额合计 11,963,370.70 万元，欧元 4,400,000.00，美元 10,000,000.00。

（1）截至 2013 年 12 月 31 日止，首钢集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 30,192,262,382.71 元。

（2）截至 2013 年 12 月 31 日止，电子控股及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 4,640,142,000.00 元。

（3）截至 2013 年 12 月 31 日止，京城机电及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 3,805,941,360.00 元。

（4）截至 2013 年 12 月 31 日止，京煤集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 8,150,765,365.85 元。

（5）截至 2013 年 12 月 31 日止，京能集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 22,775,688,666.64 元。

（6）截至 2013 年 12 月 31 日止，首发集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 40,855,075.05 元。

（7）截至 2013 年 12 月 31 日止，一轻集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 100,000,000.00 元。

（8）截至 2013 年 12 月 31 日止，首开集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 17,330,774,000.00 元。

（9）截至 2013 年 12 月 31 日止，北汽集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计人民币 15,087,300,000.00 元，欧元 4,400,000.00，美元 10,000,000.00。

（10）截至 2013 年 12 月 31 日止，同仁堂及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 161,000,000.00 元。

（11）截至 2013 年 12 月 31 日止，郊旅集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 538,837,771.00 元。

（12）截至 2013 年 12 月 31 日止，祥龙公司及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 1,579,830,808.78 元。

（13）截至 2013 年 12 月 31 日止，北京粮食集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 1,829,479,248.05 元。

（14）截至 2013 年 12 月 31 日止，二商集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 1,582,900,000.00 元。

（15）截至 2013 年 12 月 31 日止，北辰集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 2,850,000,000.00 元。

（16）截至 2013 年 12 月 31 日止，金隅集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 3,245,740,000.00 元。

（17）截至 2013 年 12 月 31 日止，首农集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 4,492,190,338.67 元。

（18）截至 2013 年 12 月 31 日止，王府井集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 230,000,000.00 元。

（19）截至 2013 年 12 月 31 日止，新奥集团及下属子公司对集团内公司提供担保金额合计 1,000,000,000.00 元。

3、截至 2013 年 12 月 31 日止，各子公司对外担保金额合计 2,431,211.58 万元：

单位名称	被担保单位	担保金额(万元)	担保方式	担保种类	是否逾期	担保对象状况
首钢集团	秦皇岛首秦金属材料有限公司	431,649.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	秦皇岛首秦金属材料有限公司	25,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
电子控股	商品房承购人个人贷款*注 1	79.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京事友光联光电子设备有限公司	600.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京宝力马传感技术有限公司	700.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京新创四方电子有限公司	500.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京宣爱智能模拟技术有限公司	560.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京格瑞能科技有限公司	741.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京泰斗易达软件科技有限公司	300.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京长宇利华液压系统工程设计有限公司	460.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京天骏行鞋业有限公司	1,200.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京中电视声技术联合开发公司*注 2	535.02	连带责任保证	贷款担保	是	其他
	北京市农业担保有限责任公司*注 3	375.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
京能集团	北京能源投资（集团）有限公司	500,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	北京能源投资（集团）有限公司	95,025.60	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京京能电力股份有限公司	50,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京能源投资（集团）有限公司	20,722.50	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京京能电力股份有限公司	13,066.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京京能电力股份有限公司	11,280.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京京能电力股份有限公司	9,334.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京能源投资（集团）有限公司	7,758.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京京能电力股份有限公司	4,080.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京能源投资（集团）有限公司	2,926.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京市热力集团有限责任公司	1,438.13	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京能源投资集团北京综投物资公司	147.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京能源投资集团北京综投物资公司	70.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京能源投资集团北京综投物资公司	13.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
首开集团	北京苏江聚富房地产开发有限公司	6,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	天津海景实业有限公司	29,250.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京保利首开兴泰置业有限公司	49,490.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京建工集团有限责任公司	197,400.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京城乡建设集团有限责任公司	60,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京住总集团有限责任公司	140,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	中信国安集团公司	280,000.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	白俄罗斯北京饭店	5,616.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	宝信实业发展公司	16,500.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京城市铁路股份有限公司	5,829.12	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
北汽集团	北京大林万达汽车部件有限公司	4,006.00	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	河北龙帝首创轮胎制造有限公司	950.00	连带责任保证	贷款担保	是	关停并转
祥龙公司	李建新	22.87	连带责任保证	贷款担保	否	--
京粮集团	其他	1,182.00		贷款担保		
金隅集团	北京环亿通科贸有限公司*注 4	1,600.00	连带责任保证	贷款担保	是	正常经营
	北京环亿通科贸有限公司*注 4	1,780.00	连带责任保证	贷款担保	是	正常经营
	北京安苑住房股份有限公司*注 5	9,541.54	连带责任保证	贷款担保	是	正常经营
	其他	103,207.30	连带责任保证	贷款担保		
首农集团	北京三元嘉业房地产开发有限公司	150.50	连带责任保证	贷款担保	否	正常经营
	北京市东风农工商公司	127.00	连带责任保证	贷款担保	是	其他
王府井集团	北京城建集团	340,000.00	互保	贷款担保	否	正常经营
<b>合计</b>		<b>2,431,211.58</b>				

\*注 1.关于子企业北京电子城投资开发股份有限公司提供的担保事项

公司下属上市公司北京电子城投资开发股份有限公司（以下简称“电子城”）所属子公司北京电子城有限责任公司和北京市丽水嘉园房地产开发有限公司按房地产经营惯例为尚未办妥房产证的客户购房贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保期限自借款合同签

订之日起至将借款合同项下房产办理完毕房屋所有权证书及房屋他项权证并交予借款银行之日止。2013 年 11 月 25 日，北京市丽水嘉园房地产开发有限公司已停止经营，其债权债务由电子城承续。截至 2013 年 12 月 31 日电子城共为 94 名个人客户担保，北京电子城有限责任公司共为 1 名个人客户担保，为 8 家公司客户担保，担保金额合计人民币 5,140.00 万元。

\*注 2.关于北京七星华电科技集团为北京中电视声技术联合开发公司借款担保事项

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

\*注 3.关于北京北旭电子玻璃有限公司为北京市农业担保有限责任公司的对外担保事项

为实施 1500 吨光阻项目技改工程，京东方科技集团股份有限公司的全资子公司北京北旭电子玻璃有限公司（以下简称“北旭电子”）与北京市农业担保有限责任公司（以下简称“农业担保”）签署《委托保证合同》，农业担保同意为北旭电子向华夏银行亦庄分行（以下简称“华夏银行”）1,500 万元固定资产贷款以保证的形式提供担保，北旭电子需以其所有的位于蓟县经济开发区中兴街 18 号的土地及地上建筑物向农业担保提供反担保，北旭电子与农业担保签署《抵押反担保合同》，从而构成被旭电子对外提供担保。

\*注 4.截止 2013 年 12 月 31 日止，对北京环亿通科贸有限公司银行贷款担保本金余额 3,380 万元，其中北京大成房地产开发有限责任公司担保本金余额 1,600 万元，北京成荣房地产发展有限公司担保本金余额 1,780 万元。2006 年 4 月，环亿通公司向农行北京市西城区支行分两笔借款 3,600 万元，分别由北京大成房地产开发有限责任公司与成荣公司各提供连带责任保证担保 1,800 万元，借款到期日分别为 2006 年 11 月 5 日和 2007 年 1 月 30 日。截至 2007 年 9 月 20 日，环亿通公司只偿还本金 220 万元及截至该日的利息，此后再无还本付息行为。2008 年 11 月农行北京市西城区支行将环亿通公司、北京大成房地产开发有限责任公司及成荣公司先后诉至北京市西城区人民法院，西城区法院分别于 2008 年 12 月和 2009 年 2 月 5 日做出判决，判令环亿通公司还款，北京大成房地产开发有限责任公司和成荣公司承担连带责任。

\*注 5.截止 2013 年 12 月 31 日，北京大成房地产开发有限责任公司对北京安苑住房股份有限公司贷款担保余额 95,415,389.26 元，共 17 笔贷款，均已逾期，由于该贷款属于政策性贷款故银行未对债务人及保证人提起诉讼。

### 3、阶段性连带责任保证担保

截至 2013 年 12 月 31 日止，北辰股份提供的阶段性连带责任保证担保余额如下：

项目名称	按揭款担保余额
绿色家园项目	122,152,471.00

北辰香麓（温泉镇项目）	336,671,192.00
长沙北辰三角洲	1,667,922,458.00
北辰福第两限房（常营项目）	29,055,516.00
长河玉墅一期	5,971,629.00
碧海方舟北区别墅	69,715,417.00
其他	3,214,566.00
<b>合 计</b>	<b>2,234,703,249.00</b>

（四）其他或有负债

1、北汽集团其他或有负债

（1）福田公司之子公司河北北汽福田汽车部件有限公司与中国银行股份有限公司承德分行分别签订了编号为 2012 年保质总字 006 号、2013 年保质总字 0925 号、2012 年保质总字 1211 号的《保证金质押总协议》，为其在中国银行股份有限公司承德分行开具的尚未到期的 99.49 万欧元信用证提供担保。

（2）福田公司与苏格兰皇家银行（中国）有限公司北京分行签订的编号为 FJ2012005 的授信协议，为北汽集团在苏格兰皇家银行（中国）有限公司北京分行开具的即期信用证授信 3,00.00 万美元。截至 2013 年 12 月 31 日，福田公司在苏格兰皇家银行（中国）有限公司北京分行开具的尚未到期的信用证金额为 14,770,804.03 欧元。

（3）福田公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订的编号为 2013027RS008 的最高额保证合同，为福田公司之子公司北京福田国际贸易有限公司在中国银行股份有限公司北京昌平支行开具的尚未到期的共计 653,750.00 美元履约保函提供担保。

（4）福田汽车公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于公司经销商开立银行承兑汇票，公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由北汽集团按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。截至 2013 年 12 月 31 日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 212,699.25 万元。目前本期尚未发生回购事项。

北汽股份汽车公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于公司经销商开立银行承兑汇票，公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类汽车，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存车辆，由北汽集团按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。截至 2013 年 12 月 31 日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 296,689.98 万元。目前本期尚未发生回购事项。

（5）根据北汽集团与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买公司各类汽车。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时以或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，公司承担回购义务。截

至 2013 年 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 80,381.91 万元，其中：交通银行 23,529.52 万元，光大银行 20,247.70 万元，浙商银行 17,475.29 万元，渤海银行 13,776.75 万元，吉林银行 2,459.28 万元，北京银行 1,644.49 万元，广发银行 624.56 万元，徽商银行 308.00 万元，大连银行 208.26 万元，其他商业银行 108.04 万元。此服务项下，部分银行发生本金逾期共计 616.20 万元。

(6) 根据北汽集团与租赁公司（作为出租人）签署的合作协议及相关《融资租赁》《售后回租》合同，租赁公司对公司的经销商或客户（作为车辆购买人和承租人）按协议提供了相关金融服务，即经销商或客户将从公司购买的车辆出售给租赁公司，再融资租赁回来。根据合同，公司同意向出租人缴存保证金，用于担保承租人违约欠付租金。公司承担承租人违约未付租金的垫付义务，同时将违约金、转入租赁物所有权名义价款及承租人在该合同项下应付的其他款项一并垫付，并有权向承租人追索。截至 2013 年 12 月 31 日，该协议项下融资余额为 213,988.34 万元，其中：国银租赁公司 213,917.07 万元，津投租赁公司 62.50 万元，民生租赁公司 8.77 万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计 6,097.00 万元。

(7) 根据北汽集团之子公司北京中车信融汽车租赁有限公司（作为出租人）与承租人签订的《融资租赁合同》，北京中车信融汽车租赁有限公司对承租人提供了相关金融服务，即承租人将从公司或经销商购买的车辆出售给北京中车信融汽车租赁有限公司，再融资租赁回来。截至 2013 年 12 月 31 日，北京中车信融汽车租赁有限公司向承租人融资余额为 140,484.4 万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计 4,812.71 万元。

(8) 根据北汽集团之子公司北京银达信担保有限责任公司（作为担保人）与客户签订的《委托担保协议》，北京银达信担保有限责任公司对客户通过经销商以分期付款的方式购买北京福田戴姆勒汽车有限公司产品提供了担保服务。截至 2013 年 12 月 31 日，分期通业务尚未到期余额为 24,359.31 万元。此服务项下，部分客户发生本金逾期共计 1,059.61 万元。

## 2、京能集团其他或有负债

(1) 京能集团二级子公司北京能源投资集团北京综投物资公司（以下简称“综投物资公司”）1998 年 1 月 2 日与交通银行青岛分行签订《不可撤销担保函》，为青岛东方科学仪器进出口公司提供信用证担保，担保金额 147.00 万美元。因到期青岛东方科学仪器进出口公司未还款，交通银行青岛分行提起诉讼，依（1998）四经初字第 2571 号民事判决书，综投物资公司被判承担连带责任。该担保事项已被法院冻结综投物资公司 1,328.00 万元的银行存款和等值货物，并于 1998 年 12 月从综投物资公司银行账户划走 98.60 万元。因 2003 年青刑二初字第 5 号刑事判决认定本案涉及的信用证开证行为系信用证诈骗，综投物资公司提出再审申请，依（2004）青民监字第 243 号民事裁定书裁定本案另行组成合议庭再审，并在再审期间，中止原判决的执行。综投物资公司 2011 年提出上诉，依山东省青岛市中级人民法院（2011）青民再终字第 75 号民事判决书，综投物资公司对此判决中青岛东方公司应赔偿的金额中不能清偿的部分，承担不超过三分之一的赔偿责任，但因青岛东方公司能偿付的金额未确定，综投物资公司应赔偿的金额目前尚未确定。

(2) 1996 年 2 月原北京市综合投资公司和加拿大医疗保健机构（中国）有限公司、中

国医疗卫生器材进出口公司签署了合作经营北京多伦多国际医院（以下简称“国际医院”）合同和国际医院章程，约定北京市综合投资公司以折合 490.00 万美元现金投入，所占股权比例为 37%。由于加拿大医疗保健机构（中国）有限公司违约，直接导致了国际医院项目的失败，致使北京市综合投资公司 490.00 万美元的投资尚未收回。北京市综合投资公司于 2004 年 10 月 20 日向中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会申请仲裁。中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会于 2006 年 3 月 23 日出具了裁决书，裁决如下：（1）三方解除合作合同，国际医院依法进行解散清算；（2）在国际医院清算报告作出之日起 30 日内，第一被申请人向北京市综合投资公司支付 490.00 万美元与可分配国际医院剩余财产金额之差额；（3）第一被申请人向北京市综合投资公司支付因办理仲裁案件所支付费用人民币 10.00 万元；（4）仲裁费人民币 5.50 万元由第一被申请人承担。此裁决为终局裁决。2011 年底国际医院营业执照被吊销。2013 年 8 月，根据由北京市第一中级人民法院委托北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的清算审计报告（京永专字（2013）第 35006 号），清算资产为 3.14 元，2013 年 9 月，北京市第一中级人民法院以（2013）一中法特清算初字第 4694-2 号裁定书，裁定终结北京多伦多国际医院强制清算程序，债权人可另行根据《最高人民法院关于使用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定（二）》第十八条的规定，要求北京多伦多国际医院的股东、董事、实际控制人等清算义务人对其债务承担偿还责任。

## （五）承诺事项

### 1、京煤集团承诺事项

（1）京煤集团之子公司北京昊华能源股份有限公司受让杭锦旗西部能源开发有限公司 60% 股权，收购价款 1,085,203,920.00 元。截止期末已经累计支付 830,000,000.00 元，尚未支付 255,203,920.00 元，将依据合同约定在满足付款条件时支付。

（2）京煤集团之子公司北京昊华能源股份有限公司受让鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 20% 股权，收购价款 900,000,000.00 元。截止期末已经累计支付价款 700,000,000.00 元，尚未支付 200,000,000.00 元，将依据合同约定在满足付款条件时支付。

（3）京煤集团之子公司北京昊华能源股份有限公司 2012 年与北京京城国际融资租赁有限公司签订 700,000,000.00 元的售后租回业务的融资租赁合同。

### 2、郊区旅游承诺事项

#### 资本承诺

已签约但尚未在财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
大额发包合同	508,144,255.55	500,881,125.55

### 3、首农集团承诺事项

项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		

购建长期资产承诺	1,500,000,000.00	--
对外投资承诺	103,000,000.00	103,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,603,000,000.00</b>	<b>103,000,000.00</b>

(1) 2013 年 9 月 27 日，下属三元股份第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司投资建设乳粉加工厂的议案》。董事会同意在北京市大兴瀛海工业区投资建设一个年产 5 万吨的现代化乳粉加工厂，项目投资总金额约 15 亿元人民币。目前项目尚未开工建设。

(2) 2011 年 9 月 23 日，下属三元股份第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司参与投资“三元-爱之味合资项目”的议案》。董事会同意与第一生技开发(维京群岛)有限公司、北京京泰投资管理中心在北京合资成立一家生产无菌冷灌装健康饮料的工厂，合资工厂注册资本 3.35 亿元，其中：三元股份出资约 1 亿元【以工业园内约 36000 平方米(以实际勘测为准)土地评估值作价出资，其余部分以现金出资】；与爱之味国际(BVI)有限公司(简称“爱之味国际”)、麦士马控股有限公司、北京京泰国际贸易有限公司、北京燕京啤酒集团公司在北京合资成立一家销售公司，合资销售公司注册资本 1000 万元，其中三元股份以现金出资 300 万元。上述公司目前尚未注册成立。

#### 4、王府井承诺事项

##### (1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2013 年 12 月 31 日(T)，王府井集团已签订的正在或准备履行的不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	784,172,782.82
T+2 年	753,813,170.33
T+3 年	759,493,667.10
T+3 年以后	9,575,611,308.13
<b>合计</b>	<b>11,873,090,928.38</b>

(2) 2011 年 6 月，北京王府井百货(集团)股份有限公司之子公司长沙王府井百货有限责任公司(以下简称长沙王府井)与长沙金华康房地产开发有限责任公司(以下简称长沙金华康)签订房屋买卖协议，协议约定长沙王府井购买长沙金华康自持物业长沙王府井商业广场地下二层至地上十层，建筑面积为 51,402.96 平方米，总价款 21,973.7 万元。同时协议约定长沙王府井前期以预付租金形式向长沙金华康支付的 17,000 万元在物业产权过户办理完成之日转为购房款，余款自长沙金华康将所持物业的相关产权证办理给长沙王府井，且满足协议约定的其他事项后再行支出。截止 2013 年 12 月 31 日，上述物业已办理产权过户面积总计 37,225.65 平方米。

(3) 2011 年 8 月，王府井百货与陕西赛高投资管理有限公司(以下简称陕西赛高)签订房屋认购协议，约定由王府井百货以总价款 78,971.55 万元认购西安赛高城市广场购物中心地下二层至地上六层，认购建筑面积 90,211 平方米。购房款共分四期支付并于认购

房屋的房产证办理至王府井百货名下后支付完毕。2012 年王府井百货董事会分次会议审议通过了塔博曼-华夏柏欣西安（香港）有限公司（简称塔博曼西安）共同投资西安王府井商业运营管理有限公司（简称西安王府井），并由西安王府井执行购买西安赛高城市广场商业用房的事项。截止 2013 年 12 月 31 日，西安王府井累计支付购房款 3.56 亿元。

（4）2011 年 11 月 22 日，北京王府井百货(集团)股份有限公司之子公司长沙王府井百货有限责任公司（以下简称“长沙王府井”）与湖南润和塑胶实业有限公司签订由长沙王府井租赁湖南省长沙市浏阳河路 45 号房屋拟兴建“长沙 BOBO 商业广场”项目地下一层及地上五层全部商业用房。合同租赁期限为 20 年，租赁面积 89,746.69 平方米，截至报告出具日，该物业尚不具备交房条件。

（5）本年度已经签约项目仍在建设过程中的租赁协议五份，未来共计应付租金 5,526,899,462.45 元，已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺 66,974,430.09 元。

（6）北京王府井百货(集团)股份有限公司之子公司南通王府物业发展有限责任公司位于南通市人民东路 6 号的王府大厦裙楼部分在建楼层于 1999 年分别抵押给北京王府井百货(集团)股份有限公司和南通盛和公司。其中：地上第一层及地下第二层抵押给北京王府井百货(集团)股份有限公司，其建筑面积为 21,160 平方米；地上第二层抵押给南通盛和公司，其建筑面积为 10,540 平方米。因办理王府大厦房屋产权证需要先解除上述在建楼层抵押，南通王府物业发展有限责任公司于 2007 年 12 月分别向北京王府井百货(集团)股份有限公司和南通盛和公司承诺：在领到产权证 20 日内将分别与北京王府井百货(集团)股份有限公司和南通盛和公司将在建工程抵押变更为房屋所有权抵押。

南通王府物业发展有限责任公司于 2008 年 12 月 25 日已取得王府大厦房屋产权证，截至 2013 年 12 月 31 日，南通王府物业与北京王府井百货(集团)股份有限公司和南通盛和公司尚未将在建工程抵押变更为房屋所有权抵押。

## 5、北汽集团承诺事项

（1）潍坊市人民政府与北汽集团之子公司北汽福田汽车股份有限公司签订的《北汽福田潍坊新能源汽车零部件及新能源汽车中试基地建设项目战略合作框架协议》，福田汽车公司超过约定期限未完成投资总额的将返还政府优惠政策并支付违约金；如不能如约完成项目规划指标（含地方税收流成指标），政府将调整支持资金兑现比例，如超额完成指标的，则将超额部分增加支持资金。

（2）北京汽车集团有限公司之子公司北汽福田汽车股份有限公司与印度马哈拉施特拉邦政府（以下简称“马邦政府”），在印度孟买签订了《谅解备忘录》。在马邦政府已经履行其协议项义务，并向福田汽车发出令北汽集团满意的要约函，及福田汽车就投资获得必要的中国政府审批的前提下，自本备忘录签署之日起 5 年内，北汽集团意向以固定资产、设备或其他马邦政府 2007 年优惠方案中所定义的“适格投资”，进行不少于 167.6 亿卢比的投资。

（3）2013 年 9 月 27 日，董事会审议通过了《关于设立北京福田雷萨重型机械销售有限公司的议案》。同意北汽福田汽车股份有限公司独家出资 1000 万元，在怀柔区设立北京福田雷萨重

型机械销售有限公司（具体以工商局核准的名称为准），并授权经理部门办理相关手续。该事项 2013 年未实施。

（4）2013 年 10 月 12 日，北京汽车集团有限公司之子公司北汽福田汽车股份有限公司董事会审议通过了《关于潍坊汽车厂二期建设项目的议案》。同意出资 187,965 万元建设山东多功能汽车厂轻型客车项目（暂定名，最终名称和项目规模以政府核定结果为准），并授权经理部门办理相关手续。该事项 2013 年未实施。

（5）2013 年 11 月 14 日，北京汽车集团有限公司之子公司北汽福田汽车股份有限公司次临时股东大会审议通过了《关于向北京福田康明斯发动机有限公司增资的议案》，同意以现金方式向北京福田康明斯发动机有限公司增资，其中，一期 3 亿元人民币，二期 3.04 亿元人民币（待北京福田康明斯发动机有限公司股东决策后实施），共计 6.04 亿元人民币，并授权经理部门办理相关手续。该事项 2013 年未实施。

## 6、同仁堂承诺事项

### 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1396号）文核准，同意同仁堂之子公司同仁堂股份向社会公开发行面值总额 120,500.00 万元可转换公司债券（以下简称：同仁转债），期限 5 年。本次发行的同仁转债每张面值为 100 元人民币，共计 1,205 万张，应募集资金总额为人民币 1,205,000,000.00 元，扣除承销费 24,100,000.00 元后的募集资金为人民币 1,180,900,000.00 元，另扣减保荐费、审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 4,940,000.00 元后，同仁堂本次募集资金净额为人民币 1,175,960,000.00 元。同仁堂之子公司同仁堂股份从 2012 年 12 月 24 日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

根据同仁堂股份于 2013 年 2 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意同仁堂股份置换募集资金投资项目预先投入的自筹资金 74,921,219.73 元。截至 2013 年 12 月 31 日，同仁堂股份以募集资金投入共计 88,066,624.13 元，募集资金当前余额为 1,098,951,563.50 元。同仁堂股份募集资金投资项目具体投资情况如下：

项目名称	募集资金置换及直接投入情况		实际投入时间
	项目	金额	
大兴生产基地	土地款	65,981,800.00	2011 年 12 月
	开工保证金	5,000,000.00	2012 年
	前期投入	3,939,419.73	2012 年
建设项目	前期投入	3,145,404.40	2013 年
	工程款	10,000,000.00	2013 年
<b>合计</b>		<b>88,066,624.13</b>	

综上，截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金专户存款金额为 1,098,951,563.50 元，扣减未支付的发行费用 90,000.00 元后，净额为 1,098,861,563.50 元，其中：本期利息收入为 10,829,267.87 元，累计利息收入 10,968,187.63 元；本期募集资金投资项目的实际投资额为 13,145,404.40 元，累计投资额为 88,066,624.13 元。根据政府相关部门对雨水排水系统设计的最新要求，调整工程设计方案致项目进度延迟，预计全部工程可于 2015 年底前竣工。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 首钢集团

首钢集团之子公司北京京西重工有限公司于 2014 年 1 月向北泰创业集团有限公司支付了港币 250,000,000.00 元，按每股认购价格港币 0.1168 元认购其 1,555,538,480 股股份。

首钢集团与子公司北京首钢股份有限公司资产重组事项，详见十二、（一）。

### (二) 电子控股

1、电子控股下属公司京东方科技集团股份有限公司证监许可[2013]1615 号文批准于 2014 年 3 月向特定投资者非公开发行 21,768,095,233 股人民币普通股，每股面值人民币 1 元。本次非公开发行资产及现金认购募集资金总额为 45,712,999,989.30 元，扣除各项发行费用 828,294,936.66 元，资产及现金认购募集资金净额为 44,884,705,052.64 元。京东方科技集团股份有限公司于 2014 年 3 月 25 日收到全部非公开发行募集资金净额。本次非公开发行于 2014 年 4 月 4 日完成。

2、电子控股下属公司北京电子城投资开发股份有限公司于 2014 年 3 月 27 日的第九届董事会第十次会议审议通过向全体股东每 10 股派发 2.58 元现金红利（含税），共计派发现金红利 149,665,129.72 元，占 2013 年度归属于上市公司股东的净利润 498,242,711.19 元的 30.04%

### (三) 京城机电

1、2012 年 3 月 27 日，京城机电下属子公司北开电器公司起诉沅江金太阳纸业有限公司拖欠货款，案件提交沅江市人民法院受理，起诉金太阳纸业公司归还货款及逾期利息 418,261.00 元。2013 年 8 月 2 日，京城机电收到湖南省沅江市人民法院民事判决书，判决沅江金太阳纸业有限公司偿还货款 355,000.00 元，截止 2014 年 2 月 28 日，沅江金太阳纸业有限公司尚未偿还货款。

2、京城机电下属子公司北京京城机电股份有限公司资产负债表日后已偿还金额 1,064.21 万元。

项 目	偿还金额
账龄超过 1 年的大额应付账款	5,085,489.66
账龄超过 1 年的大额预收款项	5,503,072.19

项 目	偿还金额
账龄超过 1 年的大额其他应付款	53,509.60
合 计	10,642,071.45

#### (四)京能集团

1、2013 年 11 月 20 日京能集团二级子公司青海京能建设投资有限公司向京能集团请示成立全资子公司格尔木京能新能源有限公司（青海京投[2013]52 号），京能集团于 2013 年 12 月 9 日下发京能集团办字[2013]808 号文，同意成立格尔木京能新能源有限公司，该公司协议、章程规定注册资本 1.23 亿元，股东应于 2015 年 12 月 20 日之前缴足，首次出资 2,460.00 万元，应于 2013 年 12 月 20 日前缴纳。青海京能建设投资有限公司于 2013 年 12 月 17 日缴存格尔木京能新能源有限公司（筹）在中国农业银行格尔木分行开立的人民币临时存款户金额 24,600,000.00 元，已取得由瑞华会计师事务所出具的瑞华青验字[2013]91040001 号验资报告，

2014 年 1 月办理工商营业执照，营业执照号：632801070011106，注册地址：格尔木市东出口收费站以东 30 公里 109 国道以北约 10 公里处，法定代表人：李明辉，注册资本：壹亿贰仟叁佰万元整，经营范围：太阳能发电项目的开发、投资、建设及运营管理；风能发电项目开发、投资；风能、太阳能发电技术咨询服务。

2、京能集团二级子公司山东京能生物质发电有限公司于 2014 年 1 月 6 日在北京产权交易中心挂牌，挂牌价格 10,538.53 万元；2014 年 2 月 11 日进行了第二次挂牌，挂牌价格 9,500.00 万元；2014 年 4 月 4 日北京能源投资（集团）有限公司与云南普尔顿集团有限公司签订产权交易合同，合同约定北京能源投资（集团）有限公司以 2013 年 10 月 31 日为基准日将持有的山东京能生物质发电有限公司股权作价 9,500.00 万元转让给云南普尔顿集团有限公司，截至 2014 年 4 月 30 日止，股权转让事项已经完成。

3、2014 年 2 月 26 日，京能集团境外二级子公司北京能源投资集团（香港）有限公司所属子公司京能投资集团有限公司（英文简称 BVI 公司）发行企业债券 3.00 亿美元，利率 2.75%，期限三年，中国农业银行股份有限公司北京丰台支行为其提供担保，京能集团为中国农业银行股份有限公司北京丰台支行做反担保。2014 年 3 月 31 日，根据北京能源投资集团（香港）有限公司与 BVI 公司于 2 月份签订的公司间贷款协议，BVI 公司将发行债券收到的款项 296,527,306.00 美元（折合人民币 1,842,798,595.87 元）贷给北京能源投资集团（香港）有限公司使用，期限三年，年利率 3.1726 厘，于每年 2 月 6 日、8 月 6 日分别派付利息。

#### (五)首开集团

1、2014 年 2 月 12 日，首开集团下属公司美宝有限公司完成对位于纽约东 28 街 247 号住宅公寓楼的收购工作，收购价为 99,750,000 美元。收购资金方面，美宝有限公司以该项目作为抵押，向中国银行借款 4,000 万美元，借款期限为 5 年，分期付息，到期一次还本。借款利率为 LIBOR+2.9%，半年调整一次。同时向股东借款 6,000 万美元，该部分借款为无息借款。

2、2014年3月26日，首开股份董事会通过利润分配预案为：以母公司为主体进行利润分配，按2013年12月31日公司2,242,012,500股总股本为基数，每10股派发现金红利1.80元（含税），共计派发现金红利403,562,250.00元。该议案尚需提交公司2013年度股东大会审议。

## （六）同仁堂

1、同仁堂下属子公司北京同仁堂股份有限公司（以下简称同仁堂股份）于2013年对拟成立的全资子公司北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司投资5,000万元，该公司已于2014年1月10日于安国市工商行政管理局办理工商登记手续，取得注册号为130683000012426的营业执照。

2、根据同仁堂下属子公司同仁堂股份第六届董事会第十三次会议决议，同仁堂股份拟以利润分配股权登记日股本数为基数，按每10股派发现金红利2元（含税）。该项预案尚须经股东大会审议通过后执行。

3、同仁堂下属子公司同仁堂股份于2013年7月12日与中国工商银行签订了短期借款合同，借款金额7,800.00万元，到期日为2014年1月8日。该笔借款已于2014年1月8日偿还。同仁堂股份于2014年1月8日与中国工商银行签订了短期借款合同，到期日为2014年7月7日，借款金额7,800.00万元。

4、同仁堂下属子公司同仁堂股份之子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司于2013年3月11日与上海浦东发展银行签订了短期借款合同，借款金额1,500.00万元，到期日为2014年3月10日。该笔借款已于2014年3月10日偿还。

## （七）郊区旅游

1、资产负债表日后“城乡世纪广场”项目预售情况说明

郊区旅游下属子公司北京国盛兴业投资有限公司拟预售“城乡世纪广场”办公楼面积，2014年1月23日取得北京经济技术开发区房屋和土地管理局颁发的《北京市商品房预售许可证》（京房售证字（2014）开1号）。预售范围为A1A2B1B2及地下车库、B1办公楼、B2办公楼，预售面积共计70,435.47平米，收回资金用于支付工程款、偿还银行贷款及补充流动资金。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2014年2月20日，郊区旅游子公司北京城乡贸易中心股份有限公司经第七届董事会第十一次会议通过2013年度利润分配预案：以2013年末总股本316,804,949.00股为基数，每10股派发现金股利1.5元（含税），分配股利47,520,742.35元。

## （八）北辰集团

根据2014年3月12日董事会决议，北京北辰实业股份有限公司董事会提议北辰集团向全体股东分配股利202,021,200.00元，未在本财务报表中确认为负债。

### (九)金隅集团

- 1、于 2014 年 1 月 23 日，北京金隅股份有限公司发行人民币 26 亿元短期融资券，利率为 6.50%。
- 2、经中国证券监督管理委员会核准，于 2014 年 3 月 27 日，北京金隅股份有限公司分别向金隅集团及北京京国发股权投资基金(有限合伙)非公开发行普通股 A 股 448,028,673 股及 52,874,551 股，每股价格为人民币 5.58 元，共募集资金人民币 2,795,039,989.92 元，限售期均为 36 个月。发行后，北京金隅股份有限公司的总股本增至 4,784,640,284 股，其中金隅集团持有金隅股份增至 4,784,640,284.00 股，持股比例由 43.07%增至 47.92%。
- 3、于 2014 年 3 月 28 日，北京金隅股份有限公司董事会审议通过 2013 年度利润分配预案，以 2014 年 3 月 28 日总股本 4,784,640,284 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.78 元(含税)，共派发股利人民币 373,201,942.15 元。上述预案尚需提交北京金隅股份有限公司股东大会审议。
- 4、于 2014 年 3 月 25 日，北京金隅集团有限责任公司经国家发展和改革委员会批准发布《2007 年北京金隅集团有限责任公司公司债券发行人赎回选择权行使公告》，对“2007 年北京金隅集团有限责任公司公司债券”（简称“07 金隅债”）行使赎回权利，赎回面额 8 亿元，即本期债券将于 2014 年 5 月 24 日（本期债券发行后满 7 年的时点）全部到期。

### (十)首农集团

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数
收购股权	收购子公司上海三元乳业有限公司少数股东股权	长期股权投资增加 147.00 万元（注 1）
成立全资子公司	以现有乳品八厂部分资产投资，成立全资子公司，暂定名为“北京乳品八厂有限公司”	长期股权投资增加 3,000.00 万元（注 2）
发行股票	非公开发行 A 股股票	股本增加 400,000 万元（注 3）

注 1: 首农集团下属公司北京三元食品股份有限公司（以下简称三元股份）的控股子公司上海三元注册资本 300.00 万元，股权结构为：三元股份持股 51%，上海缘三实业有限公司（以下简称缘三公司）持股 49%，根据三元股份 2013 年第一次临时股东大会及第五届董事会第二次会议决议，同意以 147.00 万元的价格收购缘三公司持有的 49% 股权，双方于 2013 年 12 月签订股权转让协议，三元股份于 2014 年 1 月 24 日支付了转让款。

注 2: 2014 年 2 月 28 日，首农集团下属公司三元股份第五届董事会第七次会议审议通过，拟设立一家由三元股份全资控股的子公司，从事乳制品生产加工业务，名称暂定为“北京乳品八厂有限公司”（最终名称及经营范围以工商行政管理部门核准为准）。三元股份拟以评估后的乳品八厂分公司的部分资产出资，新公司注册资本约人民币 3,000 万元。

注 3: 2014 年 2 月 28 日，首农集团下属公司三元股份第五届董事会第七次会议审议通过，非公开向首都农业集团、上海平润投资管理有限公司和上海复星创泓股权投资基金合伙

企业（有限合伙）发行股票，发行对象以现金认购。非公开发行股票募集资金总额不超过 400,000 万元，扣除发行费用后，三元股份乳粉加工厂项目计划使用募集资金 150,000 万元，剩余募集资金净额将用于补充流动资金。

截至 2014 年 4 月 30 日止，除上述事项外，本中心不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

### 1、本中心的子企业情况

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	表决权比例
首钢集团	北京	全民所有制企业	726,394.00	100	100
电子控股	北京	有限责任公司（国有独资）	130,737.00	100	100
京城机电	北京	有限责任公司（国有独资）	169,558.70	100	100
京煤集团	北京	有限责任公司（国有独资）	186,000.00	100	100
京能投资	北京	有限责任公司（国有独资）	2,000,000.00	100	100
首发集团	北京	有限责任公司（国有独资）	3,057,889.19	100	100
一轻控股	北京	有限责任公司（国有独资）	109,784.20	100	100
首开集团	北京	有限责任公司（国有独资）	133,000.00	100	100
北汽集团	北京	有限责任公司（国有独资）	454,933.20	100	100
同仁堂	北京	有限责任公司（国有独资）	40,044.00	100	100
郊区旅游	北京	全民所有制企业	26,572.30	100	100
祥龙公司	北京	有限责任公司（国有独资）	124,788.00	100	100
粮食集团	北京	有限责任公司（国有独资）	90,000.00	100	100
二商集团	北京	有限责任公司（国有独资）	85,897.00	100	100
北辰集团	北京	有限责任公司（国有独资）	180,000.00	100	100
金隅集团	北京	有限责任公司（国有独资）	272,449.00	100	100
首农集团	北京	有限责任公司（国有独资）	141,110.20	100	100
股权发展公司	北京	有限责任公司	10,714.29	58.33	58.33
王府井集团	北京	有限责任公司（国有独资）	43,562.49	100	100
京国管投资	北京	有限责任公司（国有独资）	5,500.00	100	100
京国管管理	北京	有限责任公司（国有独资）	3,000.00	100	100
医药控股	英属维尔京群岛	有限责任公司（国有独资）	100 万美元	100	100
京国发基金	北京	有限责任公司	3,000.00	60	60
新奥集团	北京	有限责任公司（国有独资）	180,000.00	72.22	72.22

2、本企业的合营企业、联营企业情况

详见长期股权投资。

3、关联交易情况

截至2013年12月31日止，本中心内部担保借款情况详见本附注八、（三）

十一、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

应收账款按种类披露（续）

种 类	年初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,000,000.00	100.00	--	--

2、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,925,557.62	100.00	--	--

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,100,000,000.00	99.83	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,514,597.78	0.17	--	--
合 计	2,103,514,597.78	100.00	--	--

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京英蓝置业有限公司	3,706,546.00	--	1至3年,3年以上	--	押金及往来款
保定太行和益水泥有限公司	500,000.00	--	2至3年	--	往来款
其他	719,011.62	--	3年以内	--	备用金、往来款
<b>合计</b>	<b>4,925,557.62</b>				

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	205,006,794,011.64	4,872,890,000.00	--	209,879,684,011.64
对合营企业投资	9,630,400,394.14	695,657,248.98	175,500,000.00	10,150,557,643.12
对联营企业投资	10,448,046,080.93	1,240,250,139.85	551,336,708.89	11,136,959,511.89
对其他企业投资	13,566,803,795.78	6,092,848,858.91	660,000,000.00	18,999,652,654.69
小计	238,652,044,282.49	12,901,646,247.74	1,386,836,708.89	250,166,853,821.34
减：长期股权投资减值准备	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>238,652,044,282.49</b>	<b>12,901,646,247.74</b>	<b>1,386,836,708.89</b>	<b>250,166,853,821.34</b>

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数	在被投资单位 持股比例%	本年现金红利
(1) 子公司							
首钢集团	成本法	78,891,578,989.42	78,661,278,989.42	230,300,000.00	78,891,578,989.42	100.00	150,653,400.00
京能集团	成本法	38,347,393,950.52	38,347,393,950.52	--	38,347,393,950.52	100.00	311,608,300.00
首发集团	成本法	31,125,397,909.77	31,125,397,909.77	--	31,125,397,909.77	100.00	667,900.00
北汽集团	成本法	10,254,261,629.75	8,124,901,629.75	2,129,360,000.00	10,254,261,629.75	100.00	388,043,900.00
电子控股	成本法	6,315,265,256.71	6,070,935,256.71	244,330,000.00	6,315,265,256.71	100.00	27,439,200.00
京城机电	成本法	5,604,776,862.34	5,474,776,862.34	130,000,000.00	5,604,776,862.34	100.00	66,927,000.00
北辰集团	成本法	4,867,646,951.71	4,817,546,951.71	50,100,000.00	4,867,646,951.71	100.00	55,425,700.00
京煤集团	成本法	4,388,951,134.19	4,326,851,134.19	62,100,000.00	4,388,951,134.19	100.00	49,159,900.00
一轻控股	成本法	4,242,148,724.13	4,240,548,724.13	1,600,000.00	4,242,148,724.13	100.00	41,472,300.00
金隅集团	成本法	3,832,504,165.40	3,646,304,165.40	186,200,000.00	3,832,504,165.40	100.00	337,131,700.00
祥龙公司	成本法	3,477,686,720.61	3,477,686,720.61	--	3,477,686,720.61	100.00	100,335,600.00
首开集团	成本法	3,118,702,639.70	2,788,702,639.70	330,000,000.00	3,118,702,639.70	100.00	256,159,000.00
二商集团	成本法	2,885,184,948.05	2,833,384,948.05	51,800,000.00	2,885,184,948.05	100.00	46,318,000.00
首农集团	成本法	2,772,026,746.89	2,722,026,746.89	50,000,000.00	2,772,026,746.89	100.00	48,755,300.00
粮食集团	成本法	2,525,371,132.20	2,473,371,132.20	52,000,000.00	2,525,371,132.20	100.00	44,024,700.00
同仁堂	成本法	2,042,829,299.57	1,987,729,299.57	55,100,000.00	2,042,829,299.57	100.00	75,020,700.00
郊区旅游	成本法	1,004,656,681.13	1,004,656,681.13	--	1,004,656,681.13	100.00	4,751,200.00

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数	在被投资单位 持股比例%	本年现金红利
王府井集团	成本法	732,446,574.33	732,446,574.33	--	732,446,574.33	100.00	45,151,000.00
股权发展公司	成本法	62,802,100.00	62,802,100.00	--	62,802,100.00	58.33	19,833,333.00
医药控股	成本法	1,985,051,595.22	1,985,051,595.22	--	1,985,051,595.22	100.00	--
京国管投资	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00	--	55,000,000.00	100.00	--
京国管管理	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	100.00	--
京国发基金公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	--	18,000,000.00	60.00	7,434,000.00
北京新奥集团有限公司	成本法	1,300,000,000.00	--	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	72.22	--
小计		209,879,684,011.64	205,006,794,011.64	4,872,890,000.00	209,879,684,011.64		2,076,312,133.00
(2) 合营企业							
中信建投证券股份有限公司（以下简称中信建投）	权益法	8,501,152,262.45	9,630,400,394.14	520,157,248.98	10,150,557,643.12	45.00	175,500,000.00
(3) 联营企业							
北京农村商业银行（以下简称北京农商行）	权益法	6,454,920,530.60	7,667,658,503.76	613,544,638.78	8,281,203,142.54	25.00	167,160,000.00
中债信用增进投资股份有限公司（以下简称中债信用）	权益法	990,000,000.00	1,179,184,033.58	-19,939,196.50	1,159,244,837.08	16.50	108,900,000.00
中航发动机有限责任公司（以下简称中航发动机）	权益法	600,000,000.00	759,253,797.15	135,079,929.73	894,333,726.88	18.18	--
北京京仪科技股份有限公司（以下简称京仪股份）	权益法	524,550,000.00	492,174,698.06	3,073,379.54	495,248,077.60	31.81	--
中航系统有限责任公司（以下简称中航系统）	权益法	200,000,000.00	180,662,063.71	158,804.07	180,820,867.78	33.33	--
中航复合材料有限责任公司（以下简称复合材料）	权益法	150,000,000.00	162,691,698.68	-46,153,078.38	116,538,620.30	22.22	1,650,000.00
凯雷基金管理公司	权益法	3,337,700.00	6,421,285.99	3,148,953.72	9,570,239.71	20.00	--

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数	在被投资单位 持股比例%	本年现金红利
小计		8,922,808,230.60	10,448,046,080.93	688,913,430.96	11,136,959,511.89		277,710,000.00
(4) 其他企业							
北汽福田汽车股份有限公司	成本法	1,262,998,254.00	1,262,998,254.00	--	1,262,998,254.00	5.28	23,730,112.00
北京汽车股份有限公司	成本法	732,898,238.44	682,703,372.94	50,194,865.50	732,898,238.44	4.40	10,624,114.84
北京京能清洁能源电力股份有限公司	成本法	420,000,000.00	420,000,000.00	--	420,000,000.00	3.46	8,413,060.91
北京王府井国际商业发展有限公司	成本法	286,566,392.01	286,566,392.01	--	286,566,392.01	5.00	1,076,214.92
北京京粮股份有限公司	成本法	255,000,000.00	255,000,000.00	--	255,000,000.00	17.00	--
北京北一机床股份有限公司	成本法	471,108,300.00	471,108,300.00	--	471,108,300.00	12.74	--
北京二商食品股份有限公司	成本法	34,375,000.00	34,375,000.00	--	34,375,000.00	4.20	137,500.00
北京建工环境修复有限责任公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	--	48,000,000.00	5.26	--
北京京东方显示技术有限公司	成本法	9,720,965,875.21	6,138,026,986.32	3,582,938,888.89	9,720,965,875.21	48.92	--
新发地股份公司	成本法	147,013,696.50	147,013,696.50	--	147,013,696.50	22.00	13,310,000.00
北京双塔绿谷农业有限公司	成本法	73,000,000.00	73,000,000.00	--	73,000,000.00	49.66	--
北京股权投资发展中心（有限合伙）	成本法	2,437,500,000.00	2,437,500,000.00	--	2,437,500,000.00	99.99	--
北京中信投资中心（有限合伙）	成本法	630,000,000.00	378,000,000.00	252,000,000.00	630,000,000.00	10.59	346,490.53
北京凯雷投资中心（有限合伙）	成本法	355,493,132.00	315,249,228.00	40,243,904.00	355,493,132.00	46.34	--
北京京国发股权投资基金（有限合伙）	成本法	1,180,000,000.00	278,304,866.10	901,695,133.90	1,180,000,000.00	64.99	29,786,027.99
和谐成长基金（有限合伙）	成本法	195,321,602.00	138,954,611.00	56,366,991.00	195,321,602.00	9.71	--
北京宽街博华投资中心（有限合伙）	成本法	460,000,000.00	200,000,000.00	260,000,000.00	460,000,000.00	31.08	--
北京股权投资发展中心二期（QFLP基金）	成本法	16,021.87	3,088.91	12,932.96	16,021.87	0.002	--
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	成本法	219,396,142.66	--	219,396,142.66	219,396,142.66	12.51	--
北京股权交易中心	成本法	70,000,000.00	--	70,000,000.00	70,000,000.00	35.00	--
小计		18,999,652,654.69	13,566,803,795.78	5,432,848,858.91	18,999,652,654.69		87,423,521.19
<b>合 计</b>		<b>246,303,297,159.38</b>	<b>238,652,044,282.49</b>	<b>11,514,809,538.85</b>	<b>250,166,853,821.34</b>		<b>2,616,945,654.19</b>

## 北京国有资本经营管理中心

## 财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (3) 对合营企业投资和联营企业投资

(单位：万元)

被投资单位名称	本企业持股比例%	在被投资单位表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
其中：							
中信建投	45.00	45.00	6,740,951.01	5,425,593.39	1,309,107.03	564,966.96	178,696.29
二、联营企业							
其中：							
北京农商行	25.00	25.00	46,599,006.60	44,464,830.86	2,130,688.50	1,113,382.59	382,506.05
中债信用	16.50	16.50	862,160.63	159,588.01	702,572.63	157,929.83	71,901.96
中航发动机	18.18	18.18	1,536,779.81	942,875.32	491,932.74	737,969.66	-14,582.24
京仪股份	31.81	31.81	282,592.39	193,469.66	71,871.96	186,911.33	1,367.42
中航系统	33.33	33.33	55,136.71	885.02	54,251.69	3,490.00	47.65
复合材料	22.22	22.22	137,432.25	84,989.11	52,443.14	56,420.72	4,129.23
凯雷基金管理公司	20.00	20.00	9,162.30	4,239.52	4,922.77	8,044.38	1,589.10

4、营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	131,381,686.97	--	198,679,567.76	--
咨询费收入	130,446,640.74	--	196,776,729.95	--
管理费收入	935,046.23	--	1,902,837.81	--

5、投资收益

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	2,163,735,654.19	2,076,542,809.88
权益法核算的长期股权投资收益	1,874,572,405.62	1,472,209,929.93
持有至到期投资期间取得的投资收益	64,518,912.06	66,651,826.50
委托贷款收益	370,712,805.54	751,491,760.55
其他	884,715,714.39	654,586,845.26
<b>合计</b>	<b>5,358,255,491.80</b>	<b>5,021,483,172.12</b>

6、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,957,426,016.28	2,844,338,384.87
加：资产减值准备	--	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,428,126.55	1,307,016.69
无形资产摊销	135,087.23	
长期待摊费用摊销	91,255,362.04	79,722,413.75
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）	--	-5,013.37
固定资产报废损失	--	--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	2,485,397,005.89	2,367,145,882.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,358,255,491.80	-5,021,483,172.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“—”号填列）	--	--

北京国有资本经营管理中心  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-235,245,917.96	-16,412,516.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,867,656.41	-322,966,258.15
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	35,007,844.64	-68,353,262.34
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	766,775,119.87	1,384,113,884.54
减：现金的期初余额	1,384,113,884.54	1,581,991,687.04
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-617,338,764.67	-197,877,802.50

（2）现金和现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	766,775,119.87	1,384,113,884.54
其中：可随时用于支付的银行存款	766,775,119.87	1,384,113,884.54
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	766,775,119.87	1,384,113,884.54

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）首钢集团应披露的其他内容

1、上市公司重大资产重组

根据相关要求，首钢集团之子公司北京首钢股份有限公司（以下简称上市公司）位于北京市石景山区的生产和辅助生产系统已于2010年12月31日全部停产，首钢集团2010年12月17日对资产重组进行相应承诺。

根据资产重组方案，上市公司拟与首钢集团进行重大资产置换及向首钢集团发行股份购买资产，上市公司以下属炼铁厂、焦化厂、第二炼钢厂、高速线材厂、第一线材厂的全部资产和负债以及持有的北京首钢嘉华建材有限公司、北京首钢富路仕彩涂板有限公司的全部股权，包括上述相关的土地租赁权价值（作为置出资产）与首钢集团下属河北省首钢迁安钢铁有限责任公司的全部相关资产（炼铁作业部、炼钢作业部、热轧作业部、冷轧作业部、钢材加工作业部、动力作业部、电力作业部、制氧作业部等全部资产和负债，以及河北省首钢迁安钢铁有限责任公司持有的参股公司迁安中化煤化工有限责任公

司、迁安首钢恒新冶金科技有限公司、迁安首嘉建材有限公司及迁安中石油昆仑燃气有限公司的全部股权，作为置入资产）进行置换。差额部分将由上市公司以 4.29 元/股向本公司发行股份作为对价购买。

2012 年 7 月 17 日，上市公司第四届董事会第十一次会议审议通过了资产重组方案。2012 年 8 月 14 日，北京市国资委以京国资产权[2012]150 号文批复了资产重组方案。2012 年 8 月 23 日，上市公司 2012 年度第二次临时股东大会决议通过了资产重组方案。2014 年 1 月 29 日，中国证监会以证监许可[2014]170 号文批复了资产重组方案。

根据首钢集团承诺，置入资产自重组基准日（2010 年 12 月 31 日）至重组交割日产生的收益归上市公司所有，置出资产自重组基准日（2010 年 12 月 31 日）起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用由本公司承担；在资产重组完成后三年内推动下属首钢矿业公司铁矿石业务资产通过合法程序，以公平合理的市场价格注入上市公司。

截至 2014 年 4 月 30 日止，首钢集团与上市公司已完成相关资产交割，并签署了《资产交割确认书》。

## 2、首钢新钢吸收合并

2013 年，根据董事会决议，首钢集团回购中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司持有的原子公司北京首钢新钢有限责任公司股权，同时吸收合并原子公司北京首钢新钢有限责任公司，将北京首钢新钢有限责任公司特钢部无偿划入子公司北京首钢特殊钢有限公司。2013 年 7 月 1 日，北京市国资委以京国资[2013]116 号文进行了批复。

## 3、清产核资损失核销

首钢集团按照《国有企业资产管理办法》等有关规定，以 2003 年 12 月 31 日为基准日进行了清产核资，经北京市国资委批复的清产核资损失金额 3,909,258,400.34 元，其中原制度损失 3,356,876,354.46 元，新制度预计损失 552,382,045.88 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，首钢集团累计处理清产核资损失 2,515,864,333.22 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，首钢集团尚未处理清产核资损失 1,393,394,067.12 元，系 2000 年清产核资损失金额，北京市国资委批复“根据专项审计情况和北京市财政局经财企（2001）156 号文按规定程序进行处理”。

## 4、首钢搬迁及结构调整

根据国家发展和改革委员会《关于首钢实施搬迁、结构调整和环境治理方案的批复》（【2005】273 号）有关规定及本公司关于实施搬迁、结构调整等安排，本公司北京市石景山区冶炼、热轧能力 2010 年 12 月 31 日已全部停产，停产后的相关损失待相关政策明确后一并处理。

## 5、其他重要事项

首钢集团之子公司吉林通钢冷轧板有限公司冷轧工程由于需要完善以及产品销售市场原因，自 2011 年 10 月起停止试生产。

根据工业和信息化部 2003 年第 35 号文件规定，本公司之子公司首钢伊犁钢铁有限公司淘汰落后产能 206 立方米高炉一座，年产能 15 万吨。

## (二)电子控股应披露的其他内容

债务豁免：电子控股其他应付款及长期应付款中计有 51,754.48 万元为已获得债权人豁免的借款本息，因涉及纳税调整事项，公司正与北京市税务部门协调，争取税收优惠政策，故未对上述负债项目进行会计处理。明细如下：

债务人单位名称	金额（万元）
北京无线电厂	7,366.12
易亨集团 - 北京计算机一厂	2,008.29
易亨集团 - 北京计算机三厂	4,130.00
易亨集团 - 北京飞达电子集团公司	38,250.07
合计	51,754.48

## (三)京城机电应披露的其他内容

1、京城机电下属子公司北京市机械工业局技术开发研究所，位于崇文区东四块玉南街 28 号的办公地，在“崇文区市政道路项目建设”需拆迁范围内，于 2008 年 11 月收到拆迁单位《北京市房屋拆迁公告》和《房屋拆迁许可证》，后又收到《拆迁评估结果报告》，由于未协商好相关事宜，至今没有新的实质性进展。

2、京城机电下属子公司北京巴布科克·威尔科克斯有限公司（以下简称“巴威公司”）于 1986 年成立时根据财政部颁发的《关于中外合资经营企业中方投资部分若干财务问题的处理意见》（1981 年颁发[81]财企字第 408 号）规定，建立了中方账户，用来独立核算和管理有关中方职工权益资金。截至 2013 年 12 月 31 日止，中方账户资产总计 9,382 万元，应付总计 2,347 万元，固定基金总计 2,795 万元，职工奖励及福利基金 3,818 万元。

3、京城机电下属子公司巴威公司具体核算和管理的职工权益资金中，工资及根据工资提取和缴纳的职工福利费、养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金按月计提和发放、上缴、使用，年底余额为零，职工教育经费按规定计提之后根据公司每年的培训计划支付使用，职工奖励及福利基金根据公司章程和董事会批准按年计提之后根据公司的需要用于非经常性奖励及职工的集体福利。

4、京城机电下属子公司北京起重机器厂（以下简称“北起厂”），因房屋产权未确定，叉车厂有下列固定资产未能计入财务账面核算，存在帐外资产情况。右安门大街 158 号是 1995 年丰台区危旧房改造办公室进行右外道路改造时给予的补偿，建筑面积 1579m<sup>2</sup>，北京市叉车总厂现在使用中，右安门外大街 158 号的房产证已于 2011 年 4 月 21 日登记取得，土地证尚未取得。

5、京城机电下属子公司北起厂专项应付款 66,277,536.29 元拆迁补偿款，长期挂账，未做处理。此专项应付款为北起厂原厂区拆迁补偿款，因北起厂已不具备生产条件，自厂区

拆迁后一直未进行生产。北起厂尚有离退休、内退、待岗人员尚未安置完毕，这些人员及后续事项的处理须经京城控股公司统一安排后处理。因后续事项暂时无法决定，故该笔专项应付款一直挂账，尚未处理，待控股公司统一安排后处理。

6、京城机电下属子公司北京华德液压公司针对应收湖北江重机械制造有限公司（以下简称“湖北江重”）3,816,000.00 元货款（账龄已达 3 年），2013 年向湖北宜昌市中级人民法院提起上诉，得到法院调解，根据（2013）鄂宜昌中民二初字第 00036 号民事调解书，如湖北江重未按时支付欠款 3,816,000.00 元，则由湖北江重负担自 2012 年 1 月 1 日起至付清之日止按照同期中国人民银行贷款利率计算的欠款利息损失，并由北京华德液压公司向人民法院申请强制执行，截止 2013 年 12 月 31 日，北京华德液压公司已向法院申请强制执行，该笔欠款尚未收到。

7、京城机电下属子公司北京华德液压公司针对应收东北特殊钢集团有限责任公司（以下简称“东北特殊钢”）2,036,300.00 元货款（账龄已达 2 年），北京华德液压公司 2012 年已向大连市金州区人民法院提起上诉，根据（2012）金民初字第 5842 号民事调解书，双方自愿达成协议：东北特殊钢所欠货款 2,036,300.00 元，自 2012 年 10 月始至 2013 年 3 月止，每月 30 日前付北京华德液压公司 300,000.00 元，余额 236,300.00 元于 2013 年 4 月 30 日前付清。截止 2013 年 12 月 31 日，该笔应收货款仍有 1,986,300.00 元未收到。

8、京城机电下属子公司北京天海工业有限公司（以下简称“天海工业”），天海工业本年度有偿将位于北京市朝阳区华威西里 25 号楼的大学生公寓转让给北京京城机电资产管理有限责任公司（以下简称资产管理公司），转让建筑面积 4,520.49 平方米、土地使用权面积为 1,402.78 平方米，转让价格为经北京市国资委核准的北京国有大正资产评估有限公司出具的评估报告中的评估值 10,577.95 万元。天海工业与资产管理公司签订《北京市存量房屋买卖合同》。截止 2014 年 3 月 12 日，大学生公寓的房屋所有权证书及土地使用权证书已变更至资产管理公司名下，已完成资产交接手续。

#### **(四)京煤集团应披露的其他内容**

##### **1、京煤医院管理权问题**

2011 年 5 月，京煤集团与凤凰联合医院管理股份有限公司（以下简称凤凰公司）签订《京煤集团委托北京凤凰联合医院管理股份有限公司对北京京煤集团总医院及分院实施投资和经营管理协议》（以下简称京煤医院），协议规定：

##### **(1) 合作模式和投资安排**

在不改变京煤集团对京煤医院所有权、国有事业单位性质、办医公益性属性、服务于且保障京煤集团工伤抢救、职业病防治、老干部、职工和职工家属就医及广大社会公众的医疗保健需求的宗旨、职工身份、非营利组织法人形式和医保定点医疗机构资质的前提下，通过凤凰公司对京煤医院注入资金和管理资源，由凤凰公司在本协议约定的范围内承担对京煤医院发展的投入义务及运营的经济后果。凤凰公司首期对京煤医院投入 1.5 亿元人民币，用于京煤医院的整体翻修改造、新增大型设备、临床设备更新、重点临床科室建设、职业病诊疗设施建设、信息系统建设和人才引进。凤凰公司对京煤医院的投

入不形成对京煤医院的任何产权、债权及所有者权益，该投入所形成的资产权属归京煤集团及京煤医院所有；但凤凰公司获得对京煤医院 20 年的经营管理权和本协议约定的相应管理费收入。协议到期后，如各方不再继续合作，京煤医院的运营管理权将无偿移交京煤集团。

京煤医院按照企业会计制度进行会计核算，凤凰公司向京煤医院的投入在医院收到投入款时计入京煤医院“长期应付款”核算，并在以后合作期内逐年返还，自 2012 年至 2029 年每年返还 789 万元，2030 年返还所剩全部余额计 798 万元。

## （2）委托经营管理期限及终止

凤凰公司对京煤医院的委托经营管理期自 2011 年 5 月 1 日起开始，如果在委托经营管理期内没有对京煤医院进行新增投入，则委托经营管理期至 2030 年 12 月 31 日终止。

截至 2013 年 12 月 31 日止，京煤医院已收到凤凰公司人民币 1.5 亿元，并返还 2012、2013 两年共计 15,780,000.00 元，期末长期应付凤凰公司 134,220,000.00 元。目前京煤医院的经营管理权归属于凤凰公司。

## 2、工矿棚户区改造问题

根据《北京市人民政府会议纪要》（2010 年第 129 期）、北京市人民政府办公厅《北京市加快城市和国有工矿棚户区改造工作实施方案》（京政办发[2011]1 号）及北京市住房保障办公室《关于将丰台长辛店等五片棚户区纳入我市棚户区改造范围的通知》（京住危房[2011]23 号）精神，京煤集团实施工矿棚户区改造项目。根据项目开发进程，京煤集团作为建设主体，授权子公司北京金泰房地产开发有限责任公司（以下简称金泰地产）作为工矿棚户区改造实施主体进行门头沟、房山工矿棚户区改造项目安置房的立项主体，并积极推进工矿棚户区改造项目的平衡资金项目。

京煤集团工矿棚户区改造项目主要分布在门头沟区、房山区及大兴区等深山矿区周边，改造对象主要是京煤集团所属的公有破旧平房及简易楼。工矿棚户区改造主要采取异地选址建设安置房，首期启动了门头沟区王平、杨坨及房山区河北镇三个安置房项目。三个安置房项目共建设 41 栋住宅楼，6264 套房屋，总建筑面积 54 万平方米。另外，根据腾退安置情况需要，计划在门头沟区及房山区建设部分租赁式公房。为顺利实施工矿棚户区腾退安置，京煤集团制定了《工矿棚户区改造腾退安置政策》，采取区分情况安置，给予腾退奖励及补助费、购房补助费，分段计价购买安置房。该政策于北京市住房保障办公室备案。

截至 2013 年底，拆迁腾退及补偿支出投入 8.43 亿元；三个安置房项目按形象进度累计完成投资 17.26 亿元。其中：杨坨棚改 5.63 亿元，王平棚改 3.97 亿元，房山棚改 7.66 亿元。除王平项目 2#楼外，共计 53.37 万平米的主体工程施工，房山区安置房项目已经竣工，2000 余户棚户区居民腾退完成并实现入住；门头沟区安置房项目基本建设完成，计划于 2014 年 5 月实现入住。

京煤集团工矿棚户区改造项目预计形成资金缺口约 35.22 亿元，其中：安置房销售收入

24.62 亿元，安置房建设及腾退安置成本约 54.64 亿元（含财务费用 2.71 亿元），公租房建设成本 4.2 亿元，成套楼房修缮费用 1 亿元。

金泰地产实施的京煤集团工矿棚户区改造项目的资金来源为京煤集团借款 19.20 亿元及国家开发银行等金融机构融资 12.66 亿元，随着项目投入的增加，将进一步导致存货增加、资产负债率上升。京煤集团在积极履行社会职能的同时，应加快资金平衡项目的落实，确保国有资产保值增值。

#### (五)京能集团应披露的其他内容

1、北京市国资委 2013 年 3 月 19 日批准同意京能集团二级子公司北京市热力集团有限责任公司接收北京鲁谷集中供热厂（以下简称“鲁谷集中”）100%股权（京国资产权[2013]46 号文），本次无偿划转的标的为北京石景山区国资委在鲁谷集中拥有的全部股权。本次划转完成后，鲁谷集中的债权、债务仍然由其自身按照《公司法》的规定享有或承担，鲁谷集中对划转债务进行处置时应报北京市热力集团有限责任公司审批。

2、北京市国资委 2013 年 5 月 6 日批准同意京能集团二级子公司北京市热力集团有限责任公司接收北京望京蓝天供热有限公司（以下简称“望京蓝天公司”）100%股权（京国资产权[2013]94 号文），本次无偿划转的标的为北京望京新兴产业区综合开发有限公司在望京蓝天公司中拥有的全部股权。本次划转完成后，望京蓝天的债权、债务仍然由其自身按照《公司法》的规定享有或承担，望京蓝天对划转债务进行处置时应报北京市热力集团有限责任公司审批。

3、2001 年 8 月 15 日，京能集团二级子公司北京高新技术创业投资股份有限公司和国投电子公司、华侨城集团公司与华建电子有限责任公司、陈肇雄对华建机器翻译有限公司的股权转让事宜签署了《华建机器翻译有限公司股权转让协议书》，约定北京高新技术创业投资股份有限公司、国投电子公司、华侨城集团公司将其持有的华建机器翻译有限公司 70% 的股权以总计 1.40 亿元的价格转让给华建电子有限责任公司、陈肇雄（其中：华建电子有限责任公司持有 60% 股权、陈肇雄持有 10% 股权）。2002 年 8 月 16 日，北京高新技术创业投资股份有限公司、国投电子公司、华侨城集团公司与华建电子有限责任公司、葛伟强签订了《华建机器翻译有限公司股权转让协议书之补充协议》。2004 年 1 月 16 日，北京高新技术创业投资股份有限公司、国投电子公司、华侨城集团公司向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁。2005 年 1 月 10 日，仲裁庭裁决：华建电子有限责任公司应向北京高新技术创业投资股份有限公司、国投电子公司、华侨城集团公司分别支付未付的股权转让款 1,028.40 万元、2,057.10 万元、1,714.30 万元，葛伟强应向北京高新技术创业投资股份有限公司、国投电子公司、华侨城集团公司分别支付未付的股权转让款 171.60 万元、342.90 万元、285.70 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，北京高新技术创业投资股份有限公司尚未收到上述股权转让款项 1,200.00 万元，已全额计提坏账准备。

4、国信贝斯软件信息有限公司是京能集团二级子公司北京高新技术创业投资股份有限公司的原子公司，由于其经营业务不符合北京高新技术创业投资股份有限公司的主业投向，2012 年初北京高新技术创业投资股份有限公司开始启动对其股权转让工作，聘请中介机构以 2012 年 10 月 31 日为基准日出具了审计报告和资产评估报告，并于 2013 年 2 月 5 日在北京产权交易所公开挂牌交易。2013 年 10 月 15 日北京高新技术创业投资股份有限公司与北京黄河

龙源文化发展有限公司完成了股权交割手续，并于 2013 年 12 月 24 日完成股权的工商变更登记手续。截止 2013 年 12 月 31 日受让方已将交易价款转入北京产权交易所指定账户。

5、京能集团的二级子公司北京国际电气工程有限责任公司 2013 年度处置了原子公司内蒙古同盛风电设备有限公司 60%的股权，对剩余的 40%股权由成本法改为权益法进行核算。

6、2013 年 5 月，根据京能集团四级子公司内蒙古华宁热电有限公司董事会决议并经股东会同意，为减少管理层级、简化内部核算、降低管理成本、提高运营效率，决定注销其全资子公司乌兰察布华立污水回用有限公司并由华宁热电公司吸收合并，合并基准日 2013 年 8 月 31 日，2013 年 9 月末华宁热电公司完成吸收合并账务处理并办理完毕相应的工商、税务等注销手续。

7、京能集团董事会 2013 年度第五次会议决议（九），审议通过了《关于合资设立嘉亿股权投资基金管理有限公司暨嘉亿中西部发展基金的议案》，同意京能集团与百荣投资控股集团有限公司共同出资，以有限责任公司的形式设立嘉亿股权投资基金管理公司，公司注册资本 1.00 亿元，京能集团以现金方式出资 5,000.00 万元，占股 50%，目前该公司已注册成立，基金名称尚在审批中，基金尚未完成注资。

8、京能集团 2013 年度第一次临时会议决议（2013 年 5 月 20 日）审议了《关于集团公司对北京古北水镇旅游有限公司增资的议案》，一致同意京能集团放弃对北京古北水镇旅游有限公司第一轮增资优先认购权，并签署相关合同文本；同意在第一轮增资价格相同的情况下，参与对北京古北水镇旅游有限公司第二轮增资；增资原则为增资后持有其不超过 20%的股比；根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于对京能集团拟对北京古北水镇旅游有限公司增资评估项目予以核准的批复（京国资产权[2013]190 号），京能集团与北京古北水镇旅游有限公司及其其他股东签订增资协议，增资 1.51 亿元（其中 6,040.00 万元计入注册资本，其他计入资本公积），增资后持股比例由 17.83%增至 20%，目前该增资已完成。

9、京能集团 2013 年 5 月以京能集团办字[2013]284 号文件批复同意注销新疆京能中城新北能源开发有限公司，2013 年 6 月新疆京能中城新北能源开发有限公司成立清算组，以 2013 年 6 月 30 日为基准日对新疆京能中城新北能源开发有限公司资产、负债进行全面清查，并由尤尼泰吐鲁番市税务师事务所有限公司于 2013 年 9 月 10 出具了尤尼泰（吐）所审字[2013]058 号清算报告，清算财产余额 9,728,199.35 元全部划归京能集团，京能集团冲减投资 1,000.00 万元，新疆京能中城新北能源开发有限公司已办理注销手续。

10、根据京能集团董事会 2013 年度第四次会议决议，京能集团收购北京市热力集团有限责任公司持有北京华源热力管网有限公司的 13.73%的股权，北京华源热力管网有限公司成为京能集团全资子公司，基准日（2013 年 12 月 31 日）后已办理工商变更登记手续。

11、京能集团持有格盟国际能源有限公司（中外合资企业）子公司山西兆光发电有限责任公司 45%的股权，同时格盟国际能源有限公司（中外合资企业）持有京能集团二级子公司山西漳山发电有限公司 45%的股权，两家公司的注册资本均为 15.10 亿元，装机容量均为 1800MW，注册地均在山西省境内，2013 年经京能集团与格盟国际能源有限公司

（中外合资企业）协商，拟置换持有对方子公司的全部股权，目前已完成了前期的审计与评估工作。

12、京能集团本年度收到北京市西城区国家税务局的税务处理决定书（西国税处[2013]15号），要求京能集团将 2010 年 10 月 11 日转让北京汽车投资有限公司的股权转让所得 198,999,014.28 元计入 2010 年度企业所得进行纳税申报，由于京能集团 2010 年度亏损 38,514,615.20 元，可用于弥补 2008 年度亏损 160,484,399.08 元，京能集团对相应年度的纳税申报表已予以调整。

13、京能集团二级子公司北京能源投资集团北京综投物资公司从 1994 年与海南电缆厂合作并向其出借款项，海南电缆厂对上述借款未能及时偿还，2005 年综投物资公司对该单位提起诉讼，依（2005）海南民初字第 1 号民事判决书，判决海南电缆厂应返还综投物资公司借款及贷款共计 770.75 万元。因海南电缆厂现已无可执行财产，依（2005）海南执字第 31-1 号文法院已终结本案，10 年内若发现被执行人有可执行财产，综投物资公司可向法院重新申请执行。

#### （六）首发集团应披露的其他内容

首发集团路产--五环路为不收费路段，全长 98.78 公里，建设投资为 116.78 亿元，首发集团不对其计提折旧，日常维护管理费用由政府承担。

#### （七）首开集团应披露的其他内容

1、根据澳大利亚法律，购房人需支付售房合同总额 10%的预付款，开发商则无权直接保管和支配这部分售房款。截至 2013 年 12 月 31 日止，首开集团下属 The Quay Haymarket Trust 项目住宅销售合同 204,819,730 澳元，由独立第三方监管并存放的售房款 10,078,571 澳元、银行承诺保函 10,410,640 澳元。商业店铺销售合同 22,324,500 澳元，由独立第三方监管并存放的售房款 2,232,450 澳元。

2、截至 2013 年 12 月 31 日止，首开股份已竞得土地项目中有部分尚未支付全部地价款，相关合同内容及执行情况如下表

公司名称	宗地编号	宗地位置	总价款	已支付额	尚未支付额
杭州首开龙泰	杭政储出[2013]27号	下城区（石桥单元 R21-04 地块）	1,127,330,000.00	789,131,000.00	338,199,000.00
杭州首开旭泰	杭政储出[2013]25号	拱墅区（半山田园 R21-07 地块）	726,500,000.00	508,550,000.00	217,950,000.00

国有土地出让合同中约定，杭州首开龙泰及杭州首开旭泰尚未支付土地成交价款都需在 2014 年 5 月 2 日前付清。

3、截至 2013 年 12 月 31 日止，首开集团之子公司天鸿集团的房地产项目尚未清理完毕。

#### (八)北汽集团应披露的其他内容

1、北汽福田汽车股份有限公司（以下简称福田公司）持股 5.08% 股东唐山建龙实业有限公司于 2012 年 7 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其所持有的北汽集团 142,800,000 股质押给华夏银行股份有限公司北京分行，质押期限为 2 年。占公司总股本的 5.08%。

2、2013 年 8 月 9 日，福田公司与广东省佛山市人民政府、三水区人民政府签订了《关于北汽福田 PC6010 项目战略合作协议》。项目规划产品为皮卡、SUV，规划产能 24 万辆/年，总投资预计为 32 亿元。项目建成后，现位于佛山市南海区的萨普工厂将搬迁到该工厂。

3、福田公司于 2011 年购置了长沙新厂区土地使用权（长国用 2011 第 1805 号），该土地使用权账面原值为 31,119.92 万元、累计摊销 1,292.22 万元。北汽集团在该地块上进行了道路围墙建设、新建了物流配送中心库，相关资产账面原值为 7,735.90 万元、累计折旧 167.91 万元。

福田公司共收到三项与获取该土地使用权相关的政府补助，分别为：2010 年收到“长沙市经济委员会及经济技术开发区管理委员会拨付福田长沙新建汽车厂建设项目支持”资金 2000 万元、2011 年收到“长沙县工业和信息化局技术改造”资金 400 万元、2011 年收到“长沙新工厂政府补贴”资金 29,800.00 万元（累计摊销 286.63 万元）。

长沙县国土资源局向福田公司下发了长（县）国土闲调[2013]18 号《闲置土地调查通知书》，认定福田公司取得上述国有土地使用权后，已动工开发，但开发建设用地面积占动工开发建设用地面积不足三分之一，已投资额占总投资额不足百分之二十五。

长沙县国土资源局分别于 2013 年 11 月 15 日、2013 年 12 月 4 日向福田公司下发了《闲置土地认定书》（长县国土认字[2013]4 号）、《闲置土地处置情况告知书》（长县国土资告字[2013]78 号）；认定上述土地闲置，将按照《闲置土地处置办法》（国土资源部令第 53 号）的规定进行处置。

福田公司已对该土地使用权动工开发，并得到长沙县国土资源局的认可，符合《闲置土地处置办法》第三章第十二条之规定。

根据福田公司与长沙县国土资源局等相关政府部门的初步协商意向，政府将无偿收回上述土地使用权，同时，上述相关政府补助将不予收回，北汽集团在该地块上进行的道路围墙建设、新建的物流配送中心库，上述相关政府部门将通过评估的方式以不低于公司投入的金额进行回收或将地上建筑物及附属土地保留给北汽集团。

因此，福田公司认为，上述土地使用权以及道路围墙建设投资、物流配送中心库均不会产生损失。

4、2013 年 11 月，北汽集团之子公司北京汽车股份有限公司取得了北京奔驰汽车有限公

司 51% 股权，合并成本为现金 21,600.00 万元及长期股权投资账面价值 7,619,634,239.90 元，根据评估师的初步评估结果确定合并成本的公允价值 8,002,000,000.00 元。

#### (九) 郊区旅游应披露的其他内容

根据郊区旅游之三级子公司北京国盛兴业投资有限公司项下得“城乡世纪广场”项目截至 2013 年 12 月 31 日，“城乡世纪广场”项目已取得以下相关批复：（1）北京市规划委员会颁发的《建设用地规划许可证》（地字第 110301201300009 号 2013 规（开）地字 0009 号）；（2）北京市规划委员会颁发的《建设工程规划许可证》（建字第 110301201300159 号 2013 规（开）建字 0094 号）；（3）北京市经济技术开发区建设发展局颁发的《建筑工程施工许可证》（【2011】施【经】建字 0120 号）；（4）北京市国土资源局颁发的《土地使用证》（京开国用(2012 出)第 00002 号）。

#### (十) 祥龙公司应披露的其他内容

1、祥龙公司之子公司北京红都集团公司等 21 户债务人向北京工商银行的短期借款 45,602 万元，根据与中国信达资产管理公司北京办事处签定的债务重组合同，北京一商集团有限责任公司于 2007 年已代所属公司向中国信达资产管理公司北京办事处累计偿还债务 26,816.30 万元，截至 2013 年 12 月 31 日债务重组收益 19,215.70 万元在短期借款贷方挂账尚未处理。

2、根据 2010 年北京一商集团有限责任公司与北京市国通资产管理有限责任公司(以下简称国通公司)签订的债务重组协议书，国通公司已免除其全资子公司北京市红都时装公司等 5 家企业的债务，截至 2013 年 12 月 31 日北京市红都时装公司、北京市新新时装公司 2 家公司债务重组收益 845 万元尚未处理。

3、2001 年 8 月，祥龙公司之子公司北京市金属材料总公司（现为北京市物资有限公司下属分公司）与中国工商银行北京宣武支行签定了以物抵债协议，用北京市金属材料总公司位于海淀区车道沟 1 号、占地面积 3493.28 平方米、建筑面积 8521.3 平方米的办公楼抵偿银行债务 75,000,000.00 元，截至 2001 年 12 月 31 日，该办公楼账面原值 48,082,767.08 元，累计折旧 3,065,557.89 元，净值 45,017,209.19 元。由于以物抵债的行为已经完成，根据“实质重于形式”的原则，北京市物资有限公司进行了账务处理，减少了银行借款 75,000,000.00 元，与办公楼账面净值的差额 29,982,790.81 元暂挂账其他应付款。几年来，因银行方面的原因，尚未办理完房产过户手续，且无法预计办理过户过程中相关费用的数额，所以尚未对挂账款项 29,982,790.81 元进行账务处理。

4、2007 年祥龙公司之子公司北京市恒物物产公司与中国信达资产管理公司北京办事处签定债务重组合同，短期借款 3,600.42 万元及为此笔借款计提的利息 5322.87 万元不需偿还，截至 2013 年 12 月 31 日，此债务重组涉及短期借款 3600.42 万元和其他应付款中 1100 万元利息已进行账务处理，剩余利息 4222.87 万元在其他应付款挂账尚未处理。

#### (十一) 二商集团应披露的其他内容

二商集团下属子公司北京市北水嘉伦水产品市场有限责任公司欠北京建工渤海建设有限公司 360 万元工程款，因北京市北水嘉伦水产品市场有限责任公司面临着较大的经营压力，对方同意放弃对该债权进行追索，故北京市北水嘉伦水产品市场有限责任公司本年产生债务重组收益 360 万元。

## (十二)首农集团应披露的其他内容

1、根据 2008 年下属东郊农工商的子企业北京匹比包装制品有限公司（简称匹比公司）与北京原昌皮革有限责任公司（简称原昌公司）、大厂三新食品有限责任公司（简称三新公司）签订的吸收合并协议。以 2008 年 12 月 31 日为基准日，由匹比公司以吸收原昌公司、三新公司全部权益的方式对其进行吸收合并，原昌公司、三新公司的原股东成为匹比公司股东，原昌公司、三新公司依法注销，存续公司将承继原昌公司、三新公司的所有经营资质、资产、债权债务、业务及人员。截至 2010 年 12 月 31 日止，原昌公司、三新公司工商注销手续已经办理完毕。

由于匹比公司连续亏损，东郊农工商已批复了其上级公司东郊农工商提出的 2011 年停产申请报告，吸收合并事项已中止，匹比公司的股权结构将不再按照吸收合并协议变更，2012 年匹比公司进入清算程序。由于吸收合并事项终止，原昌公司、三新公司需按原投资关系进行清理，该事项正在进行中。

2、北京三元种业科技股份有限公司（以下简称三元种业）将 2011 年首农集团增资投入的北京养猪育种中心（事业单位法人证书）、中荷农业部—北京畜牧培训示范中心(事业单位法人证书)以分支机构的形式纳入三元种业的子公司北京中育种猪有限责任公司核算；将北京市奶牛新技术公司（企业法人营业执照）以分支机构形式纳入三元种业的子公司北京奶牛中心核算；北京市三元绿荷饲料厂（企业法人营业执照）以分支机构形式纳入三元种业的子公司北京绿荷牛业有限责任公司核算。截止 2013 年 12 月 31 日，上述以分支机构的形式并入的单位工商注销手续仍未办理完毕。

3、根据首农集团 2012 年 7 月 24 日《关于北京三元绿荷奶牛养殖中心等单位部分资产划转的通知》(京首农发[2012]202 号)，将北京三元绿荷奶牛养殖中心、北京养猪育种中心、北京奶牛中心、北京三元畜牧兽医总站等单位剥离后的剩余国有资产全部无偿划转至北京市南郊牛奶公司（现北京南牧兴资产管理中心），上述剥离的资产包括北京三元绿荷奶牛养殖中心的长期股权投资江苏三元双宝乳业有限公司和广州三元绿荷奶牛养殖有限公司。截止 2013 年 12 月 31 日，上述单位工商登记的股东仍旧为北京绿荷牛业有限公司（北京三元绿荷奶牛养殖中心改制后的主体），工商变更手续尚未办理完毕。

## (十三)王府井集团应披露的其他内容

1、2013 年 1 月 24 日，王府井集团之子公司贝尔蒙特与 Bluestone（春天百货的控股股东）及王府井国际订立 Bluestone 销售协议，并与 Portico Global Limited（春天百货的股东，以下简称 PGL）订立 PGL 销售协议，购买其所持香港联交所上市公司中国春天百货集团有限公司（以下简称春天百货，股票代码：331）股份。

根据 Bluestone 销售协议，Bluestone 有条件同意出售而贝尔蒙特有条件同意按购买价每股

北京国有资本经营管理中心

财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股份 1.20 港元收购 1,594,139,851 股股份，总现金代价为 1,912,967,821.20 港元。根据 PGL 销售协议，PGL 有条件同意出售而贝尔蒙特有条件同意按购买价每股股份 1.20 港元收购 70,000,000 股股份，总现金代价为 84,000,000 港元。销售股份占春天百货全部已发行股本的 39.53%。

2013 年 6 月 28 日贝尔蒙特完成对春天百货前述股份的收购，占春天百货已发行股本约 39.53%，成为春天百货的大股东并取得控制权，同时，根据港交所上市规责，贝尔蒙特向春天百货其余股东发出要约收购。截至 2013 年 12 月 3 日，贝尔蒙特收购了春天百货的全部股权，春天百货已于 2013 年 12 月 5 日于香港证券交易所退市，成为贝尔蒙特的全资子公司。

## 2、向关联方提供资金

根据王府井集团之子公司北京王府井百货(集团)股份有限公司(以下简称王府井百货)第七届董事会第十五次会议决议，同意北京王府井百货(集团)股份有限公司以股东借款方式向王府井集团之参股公司佛山市雄盛王府商城投资有限公司(以下简称“雄盛王府井”)提供人民币 9,900 万元,用于建设佛山王府井购物中心项目，项目建成后，将由王府井百货整体经营购物中心。截至 2013 年 12 月 31 日止王府井百货已向雄盛王府井提供资金 6,994.97 万元。

## 十三、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本中心管委会批准报出。



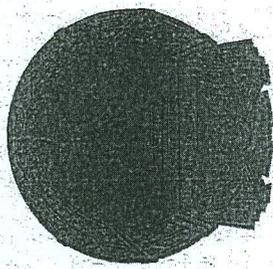
证书序号: NO.006727803

## 说明

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



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

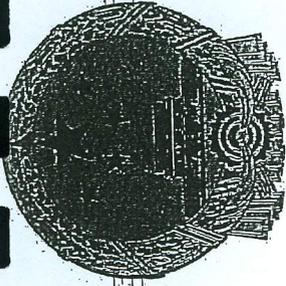
会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 2000 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13





2405

证书序号: 000158

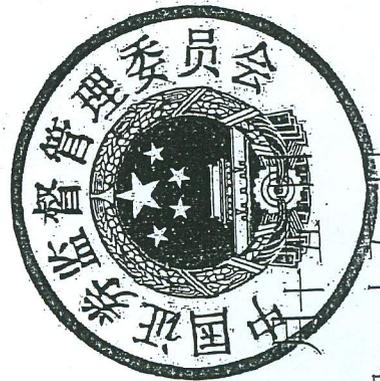
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
执行证券、期货相关业务。

致同会计师事务所 (特殊普通合伙)



首席合伙人:



证书号: 11

发证时间: 二〇一六年四月 四

证书有效期至: 二〇一六年四月 十五

编号: NO. E20003481

(20-1)

注册号 110000014531430



名称 致同会计师事务所  
(普通合伙)

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人

徐华

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目: 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
一般经营项目: 无

登记机关



2014

