



中国电子信息产业集团有限公司

审计报告及财务报表

2020 年度

信会师报字[2021]第 ZG211699 号

立信
(特文)

立信
(特文)



审计报告

信会师报字[2021]第 ZG211699 号

中国电子信息产业集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了中国电子信息产业集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



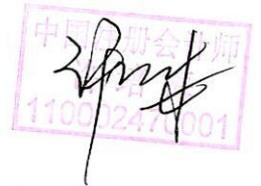
立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

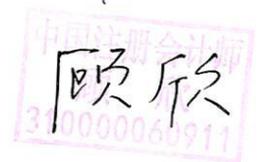


中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年4月26日

中国电子信息产业集团有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-166



中国电子信息产业集团有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	61,140,709,645.14	57,584,002,396.31
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产	(二)	1,689,854,557.74	1,036,901,060.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(三)	396,377,527.58	1,637,591,383.29
衍生金融资产	(四)	1,002,500,684.48	511,284,464.27
应收票据	(五)	8,234,609,604.39	7,586,220,532.28
应收账款	(六)	45,173,611,245.63	34,000,586,154.11
☆应收款项融资	(七)	1,972,915,575.67	1,421,816,900.76
预付款项	(八)	17,289,319,842.53	14,918,754,151.64
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(九)	10,781,833,616.83	5,344,837,516.94
其中: 应收股利		15,191,412.37	24,785,136.97
△买入返售金融资产			
存货	(十)	38,648,914,889.16	33,717,111,662.54
其中: 原材料	(十)	8,506,643,775.26	5,706,386,174.93
库存商品 (产成品)	(十)	14,502,715,474.59	15,188,778,115.36
☆合同资产	(十一)	8,123,794,510.73	6,208,736,653.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	8,427,359.62	18,968,121.42
其他流动资产	(十三)	7,465,968,597.25	7,632,594,416.97
流动资产合计		201,928,837,656.75	171,619,405,414.52
非流动资产:			
△发放贷款和垫款	(十四)	1,381,253,329.62	823,187,665.74
☆债权投资			
可供出售金融资产	(十五)	5,079,105,205.09	7,142,147,900.87
☆其他债权投资	(十六)		9,251,878.55
持有至到期投资			
长期应收款	(十七)	554,360,110.38	438,308,183.25
长期股权投资	(十八)	26,484,214,151.42	25,647,317,760.74
☆其他权益工具投资	(十九)	406,556,587.25	524,947,670.01
☆其他非流动金融资产	(二十)		209,355,000.00
投资性房地产	(二十一)	48,904,143,387.88	46,503,164,458.47
固定资产	(二十二)	35,789,849,169.03	50,761,379,050.17
其中: 固定资产原价			
累计折旧			
固定资产减值准备			
在建工程	(二十三)	10,521,207,403.27	9,324,160,237.05
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产	(二十四)	272,572,815.22	348,220,579.84
无形资产	(二十五)	7,841,339,588.41	7,531,616,325.58
开发支出	(二十六)	335,827,168.87	343,371,715.71
商誉	(二十七)	3,808,811,716.36	1,914,561,089.40
长期待摊费用	(二十八)	1,014,483,308.34	927,996,052.92
递延所得税资产	(二十九)	2,223,205,908.37	1,764,985,339.55
其他非流动资产	(三十)	3,113,710,453.98	1,619,003,335.90
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		147,730,640,303.49	155,832,974,243.75
资产总计		349,659,477,960.24	327,452,379,658.27

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

冯晓利

王奇翔

李以明

中国电子信息产业集团有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（三十一）	30,442,542,152.84	27,654,271,021.67
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债	（三十二）	14,649,167.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（三十三）	27,249,459.01	
衍生金融负债	（三十四）	736,558,419.15	358,534,370.48
应付票据	（三十五）	12,226,183,227.31	10,042,683,135.65
应付账款	（三十六）	52,730,920,378.84	42,509,401,243.72
预收款项	（三十七）	19,290,717,363.70	16,303,963,792.53
☆合同负债	（三十八）	7,575,910,327.21	5,050,438,537.52
△卖出回购金融资产款		259,120,639.70	
△吸收存款及同业存放		1,913,251,880.24	2,812,936,652.98
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	（三十九）	5,419,029,031.26	3,295,995,063.74
其中：应付工资	（三十九）	4,638,187,620.42	2,863,144,607.64
应付福利费	（三十九）	38,061,416.95	45,246,380.24
#其中：职工奖励及福利基金	（三十九）		4,588,474.82
应交税费	（四十）	5,177,993,106.97	3,261,844,613.49
其中：应交税金	（四十）	4,835,204,651.84	2,504,827,545.58
其他应付款	（四十一）	12,723,019,701.37	13,334,881,816.59
其中：应付股利		118,900,070.45	119,917,787.89
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（四十二）	15,386,943,251.73	8,496,800,568.67
其他流动负债	（四十三）	4,674,324,633.60	6,710,355,638.57
流动负债合计		168,598,412,740.79	139,832,106,455.61
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	（四十四）	40,095,949,011.62	46,498,817,579.87
应付债券	（四十五）	9,638,453,386.23	12,601,536,271.97
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债	（四十六）	196,699,122.05	263,948,703.05
长期应付款	（四十七）	4,779,909,362.86	6,961,476,283.15
长期应付职工薪酬	（四十八）	796,651,305.39	417,688,632.88
预计负债	（四十九）	743,473,306.55	497,574,612.88
递延收益	（五十）	2,848,793,168.44	3,455,207,323.38
递延所得税负债	（二十九）	8,804,517,763.70	8,681,893,923.31
其他非流动负债	（五十一）	3,359,191,724.80	2,527,491,855.79
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		71,263,638,151.64	81,905,635,186.28
负债合计		239,862,050,892.43	221,737,741,641.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（五十二）	22,571,251,996.64	18,982,251,996.64
国家资本		22,571,251,996.64	18,982,251,996.64
国有法人资本	（五十二）		
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	（五十二）	22,571,251,996.64	18,982,251,996.64
其他权益工具	（五十三）	7,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债	（五十三）	7,500,000,000.00	6,500,000,000.00
资本公积	（五十四）	13,154,170,217.36	10,019,359,000.58
减：库存股			
其他综合收益	（七十一）	3,330,357,517.43	4,854,059,287.47
其中：外币报表折算差额	（七十一）	-976,934,019.15	-584,231,076.28
专项储备	（五十五）	19,721,871.49	9,723,471.27
盈余公积	（五十六）	1,142,326,185.90	1,072,735,811.31
其中：法定公积金	（五十六）	1,142,326,185.90	1,072,735,811.31
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	（五十七）	472,630,677.13	456,990,677.13
未分配利润	（五十八）	16,731,826,188.01	20,335,008,354.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		64,922,284,653.96	62,230,128,599.19
少数股东权益		44,875,142,413.85	43,484,509,417.19
所有者权益（或股东权益）合计		109,797,427,067.81	105,714,638,016.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		349,659,477,960.24	327,452,379,658.27

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王皓翔

王皓翔

李比明



中国电子信息产业集团有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		4,442,697,404.31	8,232,911,298.32
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,303,761,556.94
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)		
☆应收款项融资			
预付款项		5,000.00	5,000.00
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)	14,596,728,187.34	16,079,982,559.79
其中: 应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中: 原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,776,340,000.00	1,286,886,517.98
流动资产合计		29,815,770,591.65	26,903,546,933.03
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		3,524,981,346.98	1,473,443,681.53
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	41,647,206,425.41	35,216,350,020.36
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,530,763,058.00	1,493,497,300.00
固定资产		312,427,796.35	313,469,116.00
其中: 固定资产原价			
累计折旧			
固定资产减值准备			
在建工程		117,886,069.47	177,301,673.23
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		46,907,997.82	4,445,355.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		110,468,814.16	94,920,126.19
其他非流动资产			5,800,000,000.00
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		47,290,641,508.19	44,573,427,272.51
资产总计		77,106,412,099.84	71,476,974,205.54

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李强
 王琦
 报表第 3 页

李明明



中国电子信息产业集团有限公司
母公司资产负债表(续)
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款			500,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,155,817.14	3,155,817.14
预收款项		180,000.00	180,000.00
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,602,459.70	1,826,459.70
其中: 应付工资			
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		7,717,345.85	22,145,834.78
其中: 应交税金			
其他应付款		886,479,455.74	404,005,512.06
其中: 应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		899,135,078.43	931,313,623.68
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		15,770,660,000.00	18,551,660,000.00
应付债券		13,099,500,000.00	12,292,926,415.10
其中: 优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		4,712,933,516.06	286,761,262.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		305,557,533.62	296,241,094.12
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		33,888,651,049.68	31,427,588,772.07
负债合计		34,787,786,128.11	32,358,902,395.75
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		22,571,251,996.64	18,982,251,996.64
国家资本			
国有法人资本		22,571,251,996.64	18,982,251,996.64
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		22,571,251,996.64	18,982,251,996.64
其他权益工具		7,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		7,500,000,000.00	6,500,000,000.00
资本公积		3,939,440,655.28	4,212,577,963.13
减: 库存股			
其他综合收益		172,870,911.56	66,336,587.64
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		1,266,376,912.41	1,196,786,537.82
其中: 法定公积金		1,266,376,912.41	1,196,786,537.82
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		6,868,685,495.84	8,160,118,724.56
所有者权益(或股东权益)合计		42,318,625,971.73	39,118,071,809.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计		77,106,412,099.84	71,476,974,205.54

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王明

王明 *李明明*

李明明



中国电子信息产业集团有限公司
合并利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		247,923,727,918.49	224,159,175,260.51
其中: 营业收入	(五十九)	247,388,451,431.02	223,565,013,810.42
△利息收入	(六十)	532,883,491.69	592,765,665.26
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	(六十一)	2,392,995.78	1,395,784.83
二、营业总成本		244,715,563,228.75	225,520,981,478.15
其中: 营业成本	(五十九)	212,960,063,735.08	198,319,889,650.25
△利息支出	(六十)	13,268,222.92	44,705,824.42
△手续费及佣金支出	(六十一)	2,513,348.10	2,486,228.92
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		1,162,862,698.82	1,008,348,642.12
销售费用	(六十二)	7,381,419,685.82	6,277,349,034.65
管理费用	(六十二)	10,153,794,662.82	8,487,179,924.00
研发费用	(六十二)	8,109,440,183.10	6,625,229,265.12
财务费用	(六十二)	4,932,200,692.09	4,755,792,908.67
其中: 利息费用	(六十二)	5,558,418,788.66	5,105,563,134.64
利息收入	(六十二)	971,926,907.73	559,205,768.83
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	(六十二)	56,075,269.46	-44,877,427.79
其他			
加: 其他收益	(六十三)	2,410,588,820.69	2,113,388,919.70
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十四)	4,741,060,517.02	1,492,280,715.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(六十四)	-188,413,273.74	-256,018,074.98
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	(六十四)	-18,755,252.31	-16,485,645.87
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-3,113,326.86	705,938.68
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六十五)	222,515,612.36	6,107,206,050.77
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	(六十六)	-1,243,448,491.15	-317,017,448.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(六十七)	-5,835,225,092.66	-8,697,032,980.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十八)	359,140,816.16	846,344,482.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,859,683,545.30	184,069,461.27
加: 营业外收入	(六十九)	406,873,133.27	861,214,776.19
其中: 政府补助	(六十九)	87,563,374.13	132,489,704.52
减: 营业外支出	(七十)	251,898,585.33	287,418,333.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,014,658,093.24	757,865,903.84
减: 所得税费用	(七十一)	3,607,972,855.26	3,749,449,285.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		406,685,237.98	-2,991,583,381.65
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		-670,985,681.01	951,928,614.41
少数股东损益		1,077,670,918.99	-3,943,511,996.06
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		406,685,237.98	-2,991,583,381.65
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	(七十二)	-1,153,134,908.99	4,164,250,772.42
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(七十二)	-1,523,701,770.04	3,510,371,442.83
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	(七十二)	-10,023,737.71	7,331,512.48
1. 重新计量设定受益计划变动额	(七十二)	548,046.60	-14,525,353.11
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	(七十二)	-10,371,784.31	21,856,865.59
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	(七十二)	-1,513,678,032.33	3,503,039,930.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	(七十二)	-71,965,147.33	94,772,989.95
☆2. 其他债权投资公允价值变动	(七十二)	310,343.68	-105,679.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	(七十二)	-1,896,075,846.78	1,662,087,009.69
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	(七十二)	8,670.96	-2,331,717.29
8. 外币财务报表折算差额	(七十二)	-392,702,942.87	130,928,123.54
9. 其他	(七十二)	846,746,890.01	1,617,689,203.46
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		370,566,861.05	653,879,329.59
七、综合收益总额		-746,449,671.01	1,172,667,390.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,194,687,451.05	4,462,300,057.24
归属于少数股东的综合收益总额		1,448,237,780.03	-3,289,632,666.47
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: _____ 元, 上期被合并方实现的净利润为: _____ 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李如明

王志刚

李如明



中国电子信息产业集团有限公司
母公司利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

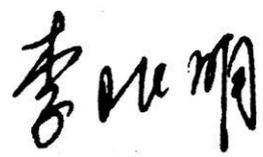
项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		189,296,945.52	291,732,664.92
其中: 营业收入	(四)	189,296,945.52	291,732,664.92
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		769,052,321.73	856,513,782.48
其中: 营业成本	(四)	4,173,710.12	4,423,350.61
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		34,325,979.41	27,625,611.69
销售费用			
管理费用		331,972,909.99	271,442,793.09
研发费用			
财务费用		398,579,722.21	553,022,027.09
其中: 利息费用		1,493,218,286.70	1,375,083,616.25
利息收入		1,106,042,501.64	826,921,377.92
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		2,425,548.81	-1,569,729.70
其他			
加: 其他收益			306,741.08
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	1,333,134,534.53	1,747,406,247.47
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	28,277,260.47	10,454,760.05
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		114,856,188.36	203,835,840.94
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-922,964.27	-1,227,195.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)			4,098,335.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		867,312,382.41	1,389,638,852.41
加: 营业外收入		58,133.82	0.03
其中: 政府补助			
减: 营业外支出		16,066,850.00	3,956,641.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		851,303,666.23	1,385,682,211.37
减: 所得税费用		155,399,920.36	351,593,189.69
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		695,903,745.87	1,034,089,021.68
(一) 持续经营净利润		695,903,745.87	1,034,089,021.68
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		106,534,323.92	247,707,746.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		106,534,323.92	247,707,746.38
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-8,468,736.42	90,666,588.72
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		115,003,060.34	157,041,157.66
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		802,438,069.79	1,281,796,768.06
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



 报表 第 6 页

中国电子信息产业集团有限公司
合并现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		263,018,395,791.44	231,935,305,333.02
△客户存款和同业存放款项净增加额		-899,684,772.74	30,539,359.25
△向中央银行借款净增加额		259,120,639.70	-218,000,000.00
△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			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		567,393,076.72	564,216,249.56
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,758,570,534.80	3,576,931,185.43
收到其他与经营活动有关的现金		10,307,632,954.46	9,935,291,230.69
经营活动现金流入小计		277,011,428,224.38	245,824,283,357.95
购买商品、接受劳务支付的现金		216,855,767,430.94	193,599,865,997.79
△客户贷款及垫款净增加额		573,065,663.88	500,942,081.43
△存放中央银行和同业款项净增加额		-207,911,063.63	734,924,690.94
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		16,728,465.28	61,989,600.46
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		26,919,621,278.56	20,334,363,505.10
支付的各项税费		9,521,226,200.09	9,555,725,838.95
支付其他与经营活动有关的现金		17,664,811,562.62	14,222,668,028.93
经营活动现金流出小计		271,343,309,537.74	239,010,479,743.60
经营活动产生的现金流量净额		5,668,118,686.64	6,813,803,614.35
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,926,241,434.55	19,387,544,197.61
取得投资收益收到的现金		4,930,934,476.34	1,764,708,330.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		626,573,315.47	1,107,699,644.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(七十九)	1,453,248,576.62	624,284,656.23
收到其他与投资活动有关的现金		5,251,676,592.17	4,319,923,661.51
投资活动现金流入小计		33,188,674,395.15	27,204,160,490.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,621,508,678.33	6,814,266,647.81
投资支付的现金		24,872,388,182.71	26,045,671,647.63
△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	(七十九)	932,172,505.55	561,218,875.57
支付其他与投资活动有关的现金		2,896,233,872.47	2,719,639,884.23
投资活动现金流出小计		38,322,303,239.06	36,140,797,055.24
投资活动产生的现金流量净额		-5,133,628,843.91	-8,936,636,564.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		9,319,674,796.00	2,292,644,922.20
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,730,674,796.00	1,792,644,922.20
取得借款收到的现金		128,110,140,721.52	105,710,000,678.09
收到其他与筹资活动有关的现金		3,117,682,145.17	5,144,115,038.67
筹资活动现金流入小计		140,547,497,662.69	113,146,760,638.96
偿还债务支付的现金		119,013,229,535.12	86,717,358,437.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,476,165,388.66	6,169,585,965.89
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		874,662,924.84	639,220,460.08
支付其他与筹资活动有关的现金		18,088,679,028.82	10,621,544,929.00
筹资活动现金流出小计		144,578,073,952.60	103,508,489,332.69
筹资活动产生的现金流量净额		-4,030,576,289.91	9,638,271,306.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-286,847,243.97	182,633,774.61
五、现金及现金等价物净增加额		-3,782,933,691.15	7,698,072,130.55
加: 期初现金及现金等价物余额		47,989,002,539.65	40,290,930,409.10
六、期末现金及现金等价物余额		44,206,068,848.50	47,989,002,539.65

注: 表中加△项目为金融类企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王皓翔
李明明

王皓翔

李明明



中国电子信息产业集团有限公司
母公司现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,553,964,011.03	3,865,295,627.68
经营活动现金流入小计		4,553,964,011.03	3,865,295,627.68
购买商品、接受劳务支付的现金		768,451.00	2,928,068.52
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		153,560,268.83	150,913,025.62
支付的各项税费		270,136,783.05	575,940,706.98
支付其他与经营活动有关的现金		2,631,859,570.10	3,294,322,296.94
经营活动现金流出小计		3,056,325,072.98	4,024,104,098.06
经营活动产生的现金流量净额		1,497,638,938.05	-158,808,470.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		365,225,000.00	1,803,241,916.46
取得投资收益收到的现金		1,312,409,815.67	226,981,894.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,918,064,390.39	6,470,714,108.02
投资活动现金流入小计		4,595,699,206.06	8,500,937,919.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,077,425.41	1,214,998.37
投资支付的现金		6,851,000,000.00	1,346,842,500.00
△质押贷款净增加额		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		6,270,000,000.00	14,101,912,777.78
投资活动现金流出小计		13,150,077,425.41	15,449,970,276.15
投资活动产生的现金流量净额		-8,554,378,219.35	-6,949,032,356.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,589,000,000.00	500,000,000.00
取得借款收到的现金		22,645,000,000.00	22,910,360,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		136,800,116.72	201,977,621.67
筹资活动现金流入小计		27,370,800,116.72	23,612,337,621.67
偿还债务支付的现金		20,693,254,161.89	10,662,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,410,964,886.70	1,709,366,802.92
支付其他与筹资活动有关的现金		55,680.84	764,628,777.78
筹资活动现金流出小计		24,104,274,729.43	13,135,995,580.70
筹资活动产生的现金流量净额		3,266,525,387.29	10,476,342,040.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			46,138.92
五、现金及现金等价物净增加额		-3,790,213,894.01	3,368,547,352.57
加: 期初现金及现金等价物余额		8,232,911,298.32	4,864,363,945.75
六、期末现金及现金等价物余额		4,442,697,404.31	8,232,911,298.32

注: 表中加△项目为金融类企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

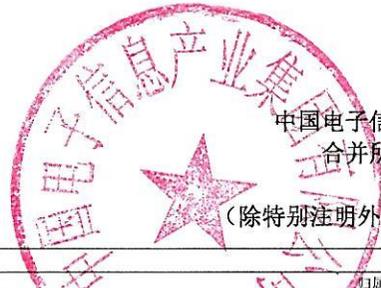
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王皓翔

王皓翔

李明明



中国电子信息产业集团有限公司
合并所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

李比明

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	18,982,251,996.64		6,500,000,000.00		10,019,359,000.58		4,854,059,287.47	9,723,471.27	1,072,735,811.31	456,990,677.13	20,335,008,354.79	62,230,128,599.19	43,484,509,417.19	105,714,638,016.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	18,982,251,996.64		6,500,000,000.00		10,019,359,000.58		4,854,059,287.47	9,723,471.27	1,072,735,811.31	456,990,677.13	20,335,008,354.79	62,230,128,599.19	43,484,509,417.19	105,714,638,016.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,589,000,000.00		1,000,000,000.00		3,134,811,216.78		-1,523,701,770.04	9,998,400.22	69,590,374.59	15,640,000.00	-3,603,182,166.78	2,692,156,054.77	1,390,632,996.66	4,082,789,051.43
（一）综合收益总额							-1,523,701,770.04				-670,985,681.00	-2,194,687,451.04	1,448,237,780.03	-746,449,671.01
（二）所有者投入和减少资本	3,589,000,000.00		1,000,000,000.00		3,124,686,324.08						-919,094,618.48	6,794,591,705.60	806,514,143.32	7,601,105,848.92
1. 所有者投入资本	3,589,000,000.00											3,589,000,000.00	4,730,674,796.00	8,319,674,796.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00									1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					3,124,686,324.08						-919,094,618.48	2,205,591,705.60	-3,939,939,435.30	-1,734,347,729.70
（三）专项储备提取和使用								9,998,400.22				9,998,400.22	10,010,884.06	20,009,284.28
1. 提取专项储备								43,617,970.89				43,617,970.89	48,744,806.76	92,362,777.65
2. 使用专项储备								-33,619,570.67				-33,619,570.67	-38,733,922.70	-72,353,493.37
（四）利润分配									69,590,374.59	15,640,000.00	-2,002,976,974.59	-1,917,746,600.00	-874,129,810.75	-2,791,876,410.76
1. 提取盈余公积									69,590,374.59		-69,590,374.59			
其中：法定公积金									69,590,374.59		-69,590,374.59			
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										15,640,000.00	-15,640,000.00			
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,917,746,600.00	-1,917,746,600.00	-874,129,810.75	-2,791,876,410.75
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转					10,124,892.70									
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					10,124,892.70									
四、本年年末余额	22,571,251,996.64		7,500,000,000.00	0.00	13,154,170,217.36	0.00	3,330,357,517.43	19,721,871.49	1,142,326,185.90	472,630,677.13	16,731,826,188.01	64,922,284,653.96	44,875,142,413.85	109,797,427,067.81

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

王皓翔

主管会计工作负责人：

王皓翔

会计机构负责人：

李比明

中国电子信息产业集团有限公司
合并所有者权益变动表(续)
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上年金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	18,482,251,996.64				8,200,275,875.23	7,903,899.00	1,343,687,844.64	7,397,547.04	969,326,909.14	320,696,594.59	20,051,554,533.38	49,367,287,401.66	50,589,595,411.90	99,956,882,813.56
加: 会计政策变更											-16,948,229.59	-16,948,229.59	-41,272,870.27	-58,221,099.86
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	18,482,251,996.64				8,200,275,875.23	7,903,899.00	1,343,687,844.64	7,397,547.04	969,326,909.14	320,696,594.59	20,034,606,303.79	49,350,339,172.07	50,548,322,541.63	99,898,661,713.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000,000.00	6,500,000,000.00			1,819,083,125.35	-7,903,899.00	3,510,371,442.83	2,325,924.23	103,408,902.17	136,294,082.54	300,402,051.00	12,879,789,427.12	-7,063,813,124.44	5,815,976,302.68
(一) 综合收益总额							3,510,371,442.83				951,928,614.41	4,462,300,057.24	-3,289,632,666.47	1,172,667,390.77
(二) 所有者投入和减少资本	500,000,000.00	6,500,000,000.00			1,819,083,125.35	-7,903,899.00						500,000,000.00	1,792,644,922.20	2,292,644,922.20
1. 所有者投入的普通股	500,000,000.00											500,000,000.00	1,792,644,922.20	2,292,644,922.20
2. 其他权益工具持有者投入资本		6,500,000,000.00										6,500,000,000.00		6,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					1,819,083,125.35	-7,903,899.00						1,826,987,024.35	-4,932,750,415.27	-3,105,763,390.92
(三) 专项储备提取和使用								2,325,924.23				2,325,924.23	902,768.74	3,228,692.97
1. 提取专项储备								25,081,204.35				25,081,204.35	15,758,276.53	40,839,480.88
2. 使用专项储备								-22,755,280.12				-22,755,280.12	-14,855,507.79	-37,610,787.91
(四) 利润分配									103,408,902.17	136,294,082.54	-651,526,563.41	-411,823,578.70	-634,977,733.64	-1,046,801,312.34
1. 提取盈余公积									103,408,902.17		-103,408,902.17			
其中: 法定公积金									103,408,902.17		-103,408,902.17			
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										136,294,082.54	-136,294,082.54			
3. 对所有者(或股东)的分配											-304,698,400.00	-304,698,400.00	-639,220,460.08	-943,918,860.08
4. 其他											-107,125,178.70	-107,125,178.70	4,242,726.44	-102,882,452.26
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	18,982,251,996.64	6,500,000,000.00			10,019,359,000.58		4,854,059,287.47	9,723,471.27	1,072,735,811.31	456,990,677.13	20,335,008,354.79	62,230,128,599.19	43,484,509,417.19	105,714,638,016.38

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

肖明到

主管会计工作负责人:

王志刚

会计机构负责人:

李明明

中国电子信息产业集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	18,982,251,996.64		6,500,000,000.00		4,212,577,963.13		66,336,587.64		1,196,786,537.82		8,160,118,724.56	39,118,071,809.79
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	18,982,251,996.64		6,500,000,000.00		4,212,577,963.13		66,336,587.64		1,196,786,537.82		8,160,118,724.56	39,118,071,809.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,589,000,000.00		1,000,000,000.00		-273,137,307.85		106,534,323.92		69,590,374.59		-1,291,433,228.72	3,200,554,161.94
(一) 综合收益总额							106,534,323.92				695,903,745.87	802,438,069.79
(二) 所有者投入和减少资本	3,589,000,000.00		1,000,000,000.00		-273,137,307.85							4,315,862,692.15
1. 所有者投入的普通股	3,589,000,000.00											3,589,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00									1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-273,137,307.85							-273,137,307.85
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配								69,590,374.59			-1,987,336,974.59	-1,917,746,600.00
1. 提取盈余公积								69,590,374.59			-69,590,374.59	
其中: 法定公积金								69,590,374.59			-69,590,374.59	
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												
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,917,746,600.00	-1,917,746,600.00
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	22,571,251,996.64		7,500,000,000.00		3,939,440,655.28		172,870,911.56		1,266,376,912.41		6,868,685,495.84	42,318,625,971.73

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

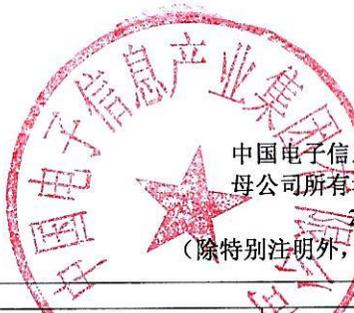
王明

主管会计工作负责人:

王明

会计机构负责人:

李明



中国电子信息产业集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

2020.12.31

项目	上年金额												
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	18,482,251,996.64		6,500,000,000.00		4,129,947,851.11			-181,371,158.74		1,093,377,635.65		7,534,137,005.05	37,558,343,329.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	18,482,251,996.64		6,500,000,000.00		4,129,947,851.11			-181,371,158.74		1,093,377,635.65		7,534,137,005.05	37,558,343,329.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00				82,630,112.02			247,707,746.38		103,408,902.17		625,981,719.51	1,559,728,480.08
（一）综合收益总额								247,707,746.38				1,034,089,021.68	1,281,796,768.06
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00				82,630,112.02								582,630,112.02
1. 所有者投入的普通股	500,000,000.00												500,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					82,630,112.02								82,630,112.02
（三）专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
（四）利润分配										103,408,902.17		-408,107,302.17	-304,698,400.00
1. 提取盈余公积										103,408,902.17		-103,408,902.17	
其中：法定公积金										103,408,902.17		-103,408,902.17	
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													
3. 对所有者（或股东）的分配												-304,698,400.00	-304,698,400.00
4. 其他													
（五）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
☆5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	18,982,251,996.64		6,500,000,000.00		4,212,577,963.13			66,336,587.64		1,196,786,537.82		8,160,118,724.56	39,118,071,809.79

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

肖明到

主管会计工作负责人：

王志刚

会计机构负责人：

李明明

中国电子信息产业集团有限公司 二〇二〇年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国电子信息产业集团有限公司(以下简称公司、本公司、中国电子或本集团)注册地北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 19 层, 公司组织形式为有限责任公司(国有独资), 总部地址北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼, 统一社会信用代码: 91110000100010249W, 公司法定代表人: 芮晓武。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等

电子原材料、电子元器件、电子仪器仪表、电子整机产品、电子应用产品与应用系统、电子专用设备、配套产品、软件的科研、开发、设计、制造、产品配套销售; 电子应用系统工程、建筑工程、通讯工程、水处理工程的总承包与组织管理; 环保和节能技术的开发、推广、应用; 房地产开发、经营; 汽车、汽车零配件、五金交电、照像器材、建筑材料、装饰材料、服装的销售; 承办展览; 房屋修缮业务; 咨询服务、技术服务及转让; 家用电器的维修和销售。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司母公司(最终实际控制人)为国务院国有资产监督管理委员会。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为: 1989 年 5 月 26 至无期限

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“四、（二十七）收入”。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（以下称“新金融工具准则”），根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下称“新收入准则”），根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下称“新租赁准则”），根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》等相关规定，母公司执行新准则、但子公司尚未执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新准则规定调整子公司的财务报表。母公司尚未执行新准则、而子公司已执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并，母公司将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并的，应当在合并财务报表中披露该事实，并且对母公司和子公司的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

公司名称	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
上海贝岭股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
中国振华集团科技股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
贵州振华新材料股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
南京熊猫电子股份有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
南京华东电子信息科技股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
彩虹集团新能源股份有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
冠捷科技有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
中国软件与技术服务股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
深圳长城开发科技股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
深圳市桑达实业股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
中国长城科技集团股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
北京确实科技股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
中国电子华大科技有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
贵州振华风光半导体有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
成都华微电子科技有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行

本公司在编制合并财务报表时，将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

本公司的企业合并分为，同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产和负债在

最终控制方财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

本公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表，其中合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

购买方编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；
- 3) 已经办理必要的财产权交接手续；

4) 购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，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资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳

入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“四、（十四）长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

本公司对境外经营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,所有者权益项目除“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,采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量按照系统合理方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率)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,在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

3、 恶性通货膨胀会计

本公司以恶性通货膨胀经济货币作为功能货币的子公司财务报表在纳入合并财务报表之前应予以重述。

本公司对使用处于恶性通货膨胀经济货币作为功能货币的境外经营分部的财务报表进行折算时,需要先对其财务状况及经营成果,包括对比期间的财务信息进行重述。本公司的合并报告的列报货币并非恶性通货膨胀经济货币,故本公司的合并报表不须根据一般物价指数或者汇率变动重新计量对比期间的财务信息。由于恶性通货膨胀计量导致的期初留存收益的影响金额直接计入当期的所有者权益。

本公司重新计量使用处于恶性通货膨胀经济货币作为功能货币的境外经营财务报表的长期非货币性资产和负债的账面价值,以使其反映从购买日至本年资产负债表日的一般物价指数的变化。当重新计量的非货币性项目的金额超过其可收回金额时,本公司将该项减值损失计入留存收益。持有净货币性项目的损失计入当期综合收益表。

本公司对利润表项目运用一般物价指数对从发生或收到之日起的变动予以重述。在本公司首次适用恶性通货膨胀会计时,本公司对该境外经营分部的所有者权益(除未分配利润之外)按照自初始投资或取得时的一般物价指数变动进行重新计量。该重新计量的影响直接计入所有者权益。重新计量除未分配利润外的资产负债表项目后,剩余金额为重新计量后的未分配利润。

在本公司首次适用恶性通货膨胀会计的期末或后续期间,所有使用处于恶性通

货膨胀经济货币作为功能货币的境外经营分部的所有者权益将自投资之日或本期期初起，按照一般物价指数进行重新计量。

所有现金流量表项目将按照资产负债表日的一般物价指数进行重新计量。

本公司在判断某境外经营实体是否开始处于恶性通货膨胀经济中及该经营实体的子公司、合营及联营企业的功能性货币是否为恶性通货膨胀经济货币中运用了重要判断。当一个国家经济环境显示出(但不局限于)以下特征时，应当判定该国处于恶性通货膨胀经济中：

- (1) 三年累计通货膨胀率接近或超过 100%；
- (2) 利率、工资和物价与物价指数挂钩，物价指数是物价变动趋势和幅度的相对数；
- (3) 一般公众不是以当地货币，而是以相对稳定的外币为单位作为衡量货币金额的基础；
- (4) 一般公众倾向于以非货币性资产或相对稳定的外币来保存自己的财富，持有的当地货币立即用于投资以保持购买力；
- (5) 即使信用期限很短，赊销、赊购交易仍按补偿信用期预计购买力损失的价格成交。

(九) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并

向关键管理人员报告。

3) 该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件, 本公司指定的这类金融资产或金融负债主要包括: (具体描述指定的情况)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是, 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

已执行新金融工具准则的公司

本公司之子公司南京熊猫电子股份有限公司、彩虹集团新能源股份有限公司、冠捷科技有限公司、中国电子华大科技有限公司经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；本公司之子公司上海贝岭股份有限公司、北京确实科技股份有限公司、南京华东电子信息科技股份有限公司、中国振华集团科技股份有限公司、贵州振华新材料股份有限公司、中国软件与技术服务股份有限公司、中国长城科技集团股份有限公司、深圳长城开发科技股份有限公司、深圳市桑达实业股份有限公司经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以上公司执行的会计政策如下：

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融

负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或者原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：

余额为 1000 万元以上的应收账款、余额为 1000 万元以上的其他应收款。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2	按个别认定法计提坏账准备
组合 3	押金、保证金等组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0-10	0-10
1—2 年	10-30	10-30
2—3 年	20-50	20-50
3 年以上	40-100	40-100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

4、 本公司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。

I 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；

II 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；

III 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；

IV 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；

V 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；

VI 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。

已执行新金融工具准则的公司

详见本附注“（九）、6 金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

本公司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、个别计价法计价；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。存货盘存制度采用永续盘存制。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(十三) 合同资产及合同负债

已执行新收入准则的公司

本公司之子公司南京熊猫电子股份有限公司、彩虹集团新能源股份有限公司、中国电子华大科技有限公司、冠捷科技有限公司经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，以上公司执行的会计政策如下：

1、 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“九、（六）金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合

合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位在以后期间实现净利润或其他综合收益增加净额时，公司应当按照以前确认或登记有关投资净损失时的相反顺序进行会计处理，即依次减记未确认投资净损失净额、恢复其他长期权益和恢复长期股权投资的账面价值，并对预计负债的账面价值进行复核，根据复核后的最佳估计数予以调整。

（3）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，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的,如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,本公司应当对长期股权投资进行减值测试,估计其可收回金额。

按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额,计提减值准备,该减值准备一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,在资产负债表日采用公允价值模式进行后续计量,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,以资产负债表日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。

本公司选择公允价值计量的依据:

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场;
- (2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

本公司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。

在同时满足：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。

本公司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

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。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。

每年年度终了，本公司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。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

本公司之子公司南京熊猫电子股份有限公司、彩虹集团新能源股份有限公司、中国电子华大科技有限公司、冠捷科技有限公司经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，自 2019 年 1 月 1 日起按新租赁准则使用权资产的相关规定计提折旧，详见本附注四、“（三十二）租赁-已执行新租赁准则的公司”中有关使用权资产的会计处理。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地资产	无期限	0.00	0.00
房屋及建筑物	10-50	3-10	1.80-9.70

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	5-20	3-10	4.50-19.40
运输设备	5-12	3-10	7.50-19.40
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备	3-14	4-5	6.78-31.67
酒店业家具	3-5	1-5	19.80-31.67
其他设备	3-10	3-10	9.00-32.33

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产,是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时,无形资产才予以确认:

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司;
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

- (2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	3-10	预计受益期
土地使用权	40-70	土地使用权证规定使用年限
专利权	10	预计受益期
非专利技术	5-10	预计受益期
商标权	4-10	预计受益期
著作权	10	预计受益期
特许权	5-10	预计受益期
其他	1-7	预计受益期

每期末,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。
经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

6、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

7、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司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。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(二十三) 股份支付

1、 股份支付的种类

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的,职工出资认购股票,股票在达到

解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

2、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，本公司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与实际可行权数量一致。

(二十四) 应付债券

本公司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。

(二十五) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(二十七) 收入

尚未执行新收入准则的公司

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

已执行新收入准则的公司

本公司之子公司公司南京熊猫电子股份有限公司、彩虹集团新能源股份有限公司、冠捷科技有限公司、中国电子华大科技有限公司经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则；中国长城科技集团股份有限公司、深圳长城开发科技股份有限公司、深圳市桑达实业股份有限公司、上海贝岭股份有限公司、贵州振华新材料股份有限公司、中国振华集团科技股份有限公司、中国软件与技术服务股份有限公司、北京确安科技股份有限公司、贵州振华风光半导体有限公司、成都华微电子科技有限公司经董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。以上公司执行的会计政策如下：

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

(二十八) 建造合同

1、 建造合同收入，包括下列内容

- (1) 合同规定的初始收入；
- (2) 因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

2、 合同收入的确认

(1) 合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 客户能够认可因变更而增加的收入；
- 2) 该收入能够可靠计量。

(2) 索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；
- 2) 对方同意接受的金额能够可靠计量。

(3) 奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；
- 2) 奖励金额能够可靠计量。

3、 合同成本的确认

合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

直接费用在发生时直接计入合同成本，间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本。

合同完成后处置残余物资取得的收益与合同有关的零星收益，冲减合同成本。合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用。因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

4、 合同收入与合同费用的确认

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日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。

5、 确定合同完工进度的方法

本公司合同完工进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

6、 合同预计损失的确认和计提

本公司对于在建造的合同，期末进行减值测试。当建造合同的预计总成本超过合同总收入时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(二十九) 合同成本

已执行新收入准则的公司

本公司之子公司公司南京熊猫电子股份有限公司、彩虹集团新能源股份有限公司、冠捷科技有限公司、中国电子华大科技有限公司、经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则。中国长城科技集团股份有限公司、深圳长城开发科技股份有限公司、深圳市桑达实业股份有限公司、上海贝岭股份有限公司、贵州振华新材料股份有限公司、中国振华集团科技股份有限公司、中国软件与技术服务股份有限公司、北京确安科技股份有限公司、贵州振华风光半导体有限公司、成都华微电子科技有限公司经董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以上公司执行的会计政策如下：

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 政府补助的计量及终止确认

本公司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。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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

- （一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- （三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(三十二) 租赁

尚未执行新租赁准则的公司

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎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。

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从

租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

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。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

2、 融资租赁的判断标准和会计处理

(1) 满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 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；
- 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；
- 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；
- 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) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

已执行新租赁准则的公司

本公司之子公司南京熊猫电子股份有限公司、彩虹集团新能源股份有限公司、冠捷科技有限公司、中国电子华大科技有限公司经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，以上公司执行的会计政策如下：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注“四、（二十五）预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新

分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、(九)金融工具”。

(三十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(三十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十五) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时,基于如下假设:

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等,以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十六) 资产证券化业务

本公司将部分应收账款证券化，出售给特殊目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。这些金融资产的转移符合终止确认的条件，金融资产终止确认的前提条件参见前述金融资产转移，转移过程中，公司不保留所转移金融资产的权益，仅根据协议提供收款服务。证券化过程中，终止确认的金融资产的账面价值与其对价之间的差额，确认为证券化的利得或损失，计入当期损益。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

本集团或本集团之子公司于 2020 年度执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则解释第 13 号》
- 《碳排放交易有关会计处理暂行规定》
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》
- 其他会计政策变更

1、 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司中国系统因在本年度实施重大资产重组，自 2020 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2020 年年初留存收益和其他综合收益。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
(1) 将“可供出售金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“其他权益工具投资”列报，比较数据不调整	可供出售金融资产	-138,873,768.00
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,413,800.00
	其他权益工具投资	141,287,568.00
(2) 根据公司对应收票据的管理模式，将部分“应收票据”重分类至“应收款项融资”列报，比较数据不调整	应收票据	-152,033,554.00
	应收款项融资	152,033,554.00
(3) 将列报在“其他应付款”的应付利息重分类至“短期借款”和“长期借款”列报，比较数据不调整	其他应付款	-7,732,642.08
	短期借款	1,314,699.06
	长期借款	6,417,943.02

2、 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团合并范围涉及于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则的企业包括：

序号	单位名称	执行原因
1	南京华东电子信息科技股份有限公司	境内上市公司
2	中国长城科技股份有限公司	境内上市公司
3	深圳长城开发科技股份有限公司	境内上市公司
4	中国软件与技术服务股份有限公司	境内上市公司
5	贵州振华新材料股份有限公司	拟 IPO

序号	单位名称	执行原因
6	贵州振华风光半导体有限公司	拟 IPO
7	成都华微电子科技有限公司	拟 IPO
8	中国振华集团科技股份有限公司	拟 IPO
9	上海贝岭股份有限公司	境内上市公司
10	深圳市桑达实业股份有限公司	境内上市公司
11	北京确安科技股份有限公司	新三板公司

根据准则的规定,执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。以上公司执行新收入准则对本集团合并财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》。本公司自 2020 年 1 月 1 日执行相关企业会计准则,并按照有关衔接规定进行处理	应收账款	-532,592,912.29	
	合同资产	5,744,312,167.88	
	存货	-5,273,338,580.34	
	长期股权投资	-6,928,825.39	
	递延所得税资产	3,540,886.75	
	应付账款	-6,786,163.53	
	未分配利润	-16,948,229.59	
	少数股东权益	-41,272,870.27	
	预收账款	-4,927,089,694.69	
	合同负债	4,791,010,451.82	
	其他流动负债	136,079,242.87	

3、 执行《企业会计准则第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营

企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4、 执行《碳排放交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

5、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

(四) 其他事项调整

无。

(五) 同一控制下企业合并的调整

无。

(六) 上述调整对年初数和上期期末数的影响如下

报表项目	上期期末数 (调整前上期金额)	本期年初数 (调整后上期金额)	调整影响数	
			合计	会计政策变更
资产总额	327,517,386,921.66	327,452,379,658.27	-65,007,263.39	-65,007,263.39
负债总额	221,744,527,805.42	221,737,741,641.89	-6,786,163.53	-6,786,163.53
归属于母公司所有者 权益总额	62,247,076,828.78	62,230,128,599.19	-16,948,229.59	-16,948,229.59
其中：实收资本	18,982,251,996.64	18,982,251,996.64		
其他权益工具	6,500,000,000.00	6,500,000,000.00		
资本公积	10,019,359,000.58	10,019,359,000.58		
其他综合收益	4,854,059,287.47	4,854,059,287.47		
专项储备	9,723,471.27	9,723,471.27		
盈余公积	1,072,735,811.31	1,072,735,811.31		
一般风险准备	456,990,677.13	456,990,677.13		
未分配利润	20,351,956,584.38	20,335,008,354.79	-16,948,229.59	-16,948,229.59
少数股东权益	43,525,782,287.46	43,484,509,417.19	-41,272,870.27	-41,272,870.27

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20、15、12.5、10、0
境外企业所得税	按应纳税所得额计缴	0-40

(二) 税收优惠

1、 增值税：

(1) 根据财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有

关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起本公司发生的增值税应税销售行为，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%，原适用 10% 税率的，税率调整为 9%；原适用 16% 税率且出口退税率为 16% 的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%。

(2) 根据财税〔2019〕13 号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

(3) 根据南京市国家税务局流转税税收优惠备案事项告知书（宁国税流优备案〔2008〕826 号），高新产品免征增值税。

(4) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）自 2019 年 4 月 1 日实至 2021 年 12 月 31 日享受增值税加计抵减 10% 的优惠政策；根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部国家税务总局公告 2019 年第 87 号）自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，增值税加计抵减 15% 的优惠政策。

(5) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号文，深圳市对增值税小规模纳税人减按 50% 征收“六税两费”的优惠政策。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围的通知》（财税〔2013〕57 号），及河北省国家税务局、河北省财政厅关于《扩大增值税进项税额核定扣除、试点行业有关问题的公告》，购进农产品计算进项税按规定可核定扣除。

(7) 根据财税〔2018〕120 号财政部、税务总局、科技部、教育部《关于科技企业孵化器大学科技园和众创空间税收政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用及无偿或通过出租等方式提供在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税；对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。

(8) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），为促进软件产业发展，软件产品增值税政策为：

对增值税一般纳税人销售其自行开发的软件，按 16% 的法定税率征税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受增值税即征即退政策。软件产品出口、离岸外包服务收入适用增值税零税率。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

(9) 根据《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优

惠政策的通知》（财税[2019]38 号）文件规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民供热取得的采暖费收入免征增值税。

（10）根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》附件 3 第一条第（二十六）款规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，经备案后免征增值税。

（11）根据《财政部税务总局公告 2020 年第 13 号财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》规定，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

（12）根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。2019 年 3 月 31 日前设立的纳税人，自 2018 年 4 月至 2019 年 3 月期间的销售额符合规定条件的，适用加计抵减政策。

2、企业所得税：

（1）上海浦东软件园股份有限公司（以下简称“上海浦软”）

上海浦软所属上海浦东软件园汇智软件发展有限公司于 2020 年 11 月 18 日相关政府部门复审确认为高新技术企业，证书有效期三年。本年仍适用 15%的所得税税率。上海浦软所属上海浦软汇智人力资源服务有限公司，上海浦软汇智商业经营管理有限公司和上海浦东软件园创业投资管理有限公司符合小型微利企业的条件。对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（2）中国电子信息产业集团有限公司第六研究所（以下简称“电子六所”）

电子六所及其所属中电和瑞科技发展有限公司、中电六所智能系统有限公司、中电新元科技股份有限公司、中电金融设备系统（深圳）有限公司、北京华胜信安电子科技有限公司为高新技术企业，本年适用 15%的所得税税率。

（3）迈普通信技术股份有限公司（以下简称“迈普通信”）

迈普通信于 2017 年 12 月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201751001354，有效期三年。本年减按 15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合颁发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12

月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。迈普通信之子企业成都欣点科技有限公司主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类产业，享受企业所得税 15% 的税率优惠政策。

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。新微科技、迈普信息、迈普华兴、欣点科技公司符合小微企业条件。

（4）中电工业互联网有限公司（以下简称“中电互联”）

中电互联及其所属长沙智能制造研究总院有限公司、中电凯杰科技有限公司、中电智能技术南京有限公司为高新技术企业，本年适用 15% 的所得税税率。

中电互联所属中电九天智能科技有限公司根据财税[2016]49 号的规定，我国境内新办且符合条件的软件企业，从获利年度起计算定期减免税优惠期，享受“两免三减半”税收优惠，自 2020 年起按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

（5）中电长城网际系统应用有限公司（以下简称“长城网际”）

长城网际于 2018 年 9 月 10 日被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，证书编号：GR201811002974 号，有效期三年，享受所得税 15% 的优惠税率。

长城网际所属武汉烽友信息技术有限公司、中电长城网际安全技术研究院（北京）有限公司、中电长城网际系统应用（海南）有限公司、中电长城网际系统应用（武汉）有限公司被认定为高新技术企业，为享受所得税 15% 的优惠税率。

中电长城网际系统应用广东有限公司、河北中电长城网络科技有限公司适用于小微企业税收优惠减免政策。

根据财税〔2019〕13 号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（6）中国电子进出口有限公司（以下简称“中电进出口”）

根据《国家重点支持的高新技术领域》（国科发火〔2008〕172 号）及《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2012 年度）》的有关规定，中电进出口所属桂林长海发展有限责任公司生产的国家鼓励类高新技术产业产品研发费用支出享受所得税加计扣除 50% 优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称《企业所得税法》）及其实施条例和《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，

对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）。中电进出口所属桂林长海发展有限责任公司经主管税务机关审核，减按 15% 的所得税税率征收所得税。

中电进出口所属中电国际招标有限公司、桂林长海机器有限责任公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（7）中国振华电子集团有限公司（以下简称“中国振华”）

中国振华所属贵州振华风光半导体有限公司、苏州云芯微电子科技有限公司被认定为高新技术企业，本年执行 15% 的所得税税率。

成都华微电子科技有限公司根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路发展企业所得税政策的通知》（财税〔2017〕27 号）以及《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）的文件要求，公司属于国家鼓励的重点集成电路设计企业，按规定享受减按 10% 的税率征收企业所得税。

（8）彩虹集团有限公司（以下简称“彩虹集团”）

依据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），彩虹集团所属彩虹集团新能源股份有限公司与陕西彩虹新材料有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，经报咸阳市国家税务局直属税务分局备案，享受西部大开发相关优惠政策，本年度减按 15% 缴纳企业所得税。

彩虹集团电子股份（香港）有限公司不超过 200 万元的利得费用税率是 8.25%。

彩虹（合肥）光伏有限公司、江苏彩虹永能新能源有限公司、被认定为高新技术企业，享受企业所得税 15% 的优惠税率。

彩虹集团所属南京彩虹新能源有限公司、彩虹（合肥）光伏有限公司发电收入适用于企业所得税“三免三减半”税收优惠政策，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）中第八十八条所述“企业所得税法第二十七条第(三)项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所

得税。本年度，南京彩虹新能源有限公司处于免税阶段。

根据财政部，税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，财税〔2019〕13 号规定，中电彩虹（大连）建工有限公司为小型微利企业，符合所得税减免规定。

（9）冠捷科技有限公司（以下简称“冠捷科技”）

根据国家发展和改革委员会于 2014 年颁布的《西部地区鼓励类产业目录》及国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。冠捷科技所属冠捷显示科技(北海)有限公司、冠捷显示科技(咸阳)有限公司本年适用企业所得税税率为 15%。

（10）中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称“中国软件”）

中国软件与技术服务股份有限公司及其所属北京中软融鑫计算机工程有限公司、北京中软万维网络技术有限公司、中软信息工程有限公司、上海中软计算机工程有限公司、南京中软软件与技术服务有限公司、麒麟软件有限公司、广州中软信息技术有限公司、艾弗世（苏州）专用设备股份有限公司被认定为高新技术企业，本年执行 15%的所得税税率。

中国软件所属长城计算机软件与系统有限公司根据财税〔2016〕49 号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，重点软件企业实行备案制，于 2020 年向税务局进行了备案登记享受重点软件企业 10%的税收优惠。

北京中软巨人科技有限公司 2020 年 3 月申报季度所得税，符合从业人数不超过 300 人，资产总额不超过 5000.应纳税所得额不超过 300 万元，变为小规模纳税人，税率 5%。

（11）南京中电熊猫信息产业集团有限公司（以下简称“中电熊猫”）

南京中电熊猫晶体科技有限公司、南京华东电子真空材料有限公司、南京金宁电子集团有限公司、廊坊中电熊猫晶体科技有限公司、深圳中电熊猫晶体科技有限公司、南京中电熊猫液晶显示科技有限公司、南京中电熊猫液晶材料科技有限公司、南京金宁微波有限公司、南京熊猫汉达科技有限公司、南京长江电子信息产业集团有限公司、南京三乐集团有限公司、南京三乐微波技术发展有限公司、南京熊猫电子制造有限公司、南京熊猫通信科技有限公司、南京华格电汽塑业有限公司、南京熊猫信息产业有限公司、南京熊猫机电仪技术有限公司、深圳市京华信息技术有限公司、南京熊猫电子装备有限公司、熊猫（北京）国际信息技术有限公司、被认定为高新技术企业，本年执行 15%的所得税税率。

成都熊猫电子科技有限公司、冠捷显示科技（北海）有限公司、冠捷显示科技（咸

阳)有限公司符合国家税务局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题回答中对设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且其当年主营业务收入超过企业总收入 70%的企业,实行企业自行申请,税务机关审核的管理办法的规定。经税务机关审核确认后,企业方可减按 15%税率缴纳企业所得税。

中电熊猫所属深圳市佳宇实业有限公司、中国电子信息产业集团有限公司上海办事处、深圳市京佳物业管理有限公司、深圳市京华物业管理有限公司、深圳市京华电子股份有限公司停车场本期被认定为小型微利企业被认定为小型微利企业,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(12) 中国瑞达投资发展有限公司(以下简称“瑞达投资”)

瑞达投资所属中国通广电子有限公司被认定为高新技术企业,本年执行 15%的所得税税率。

瑞达投资所属中国长城桂林软件技术有限责任公司、长沙湘计开拓物业管理有限公司被认定为小型微利企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号,以下简称《通知》)等规定:自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(13) 深圳长城开发科技股份有限公司(以下简称“深科技”)

深科技及所属深科技苏州、沛顿科技(深圳)有限公司、成都长城开发科技有限公司深科技精密被认定为高新技术企业,本年适用 15%的优惠税率。

深科技所属桂林深科技有限公司,深科技重庆根据《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展改革委令 2014 年第 15 号)、《国家税务总局关于执行〈西部发区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)等相关政策,经提出申请和主管税务机关审核确认,本年度减按 15%税率缴纳企业所得税。

(14) 中国电子系统技术有限公司(以下简称“中电系统”)

昆山协多利洁净系统股份有限公司、北京中电凯尔设施管理有限公司、中国电子系统工程第二建设有限公司、中国电子系统工程第三建设有限公司、中电通途(北京)

科技有限公司被认定为高新技术企业，本年执行 15%的所得税税率。

中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司、邯郸市新兴供热设备有限公司、邯郸市热力公司阀门厂、成都意广科技有限公司、四川三电智慧科技有限公司、中电嘉业投资有限公司、中电科工新材料江苏有限公司、中电诚达医药工程设计（河北）有限公司、中电（天津）信息技术研究院有限公司、中电数字城市（江西）科技有限公司、中电（重庆）数字经济产业园发展有限公司被认定为小型微利企业，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

河北中电京安节能环保科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，生物质发电企业享受企业所得税减免。根据条例，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额。

汾阳市中能生态修复有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》符合条件的环境保护、节能节水项目-公共垃圾处理项目，适用三免三减半。

中电行唐生物质能热电有限公司根据《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》，生物质发电因资源综合利用可享受收入减按 90%的所得税优惠。

（15）中国长城科技集团股份有限公司（以下简称“中国长城”）

中国长城科技集团股份有限公司及其所属湖南长城信息金融设备有限责任公司、中电长城（长沙）信息技术有限公司、长沙湘计海盾科技有限公司、中电长城圣非凡信息系统有限公司、武汉中元通信股份有限公司、武汉中原长江科技发展有限公司、武汉中电通信有限责任公司、高怡达科技（深圳）有限公司、深圳中电长城信息安全系统有限公司被认定为高新技术企业，本年享受所得税 15%的优惠税率。

柏怡电子有限公司、柏怡科技(中国)有限公司、中国长城计算机（香港）控股有限公司在本期首 200.00 万港币的应纳税所得额，根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，可享受 8.25%的优惠税率。

中国长城所属司 Perfect Galaxy International Limited 注册地在 BRITISH VIRGIN ISLANDS-BVI（英属维京群岛），该岛屿注册的海外公司不用缴纳增值税、所得税等税费。

中国长城所属宝辉科技（龙南）有限公司为设立于赣州市的生产性外商投资企业，根据赣州国税局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》有关政策，自 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按 15%的税率征收企业所得税。

中国长城所属柏怡电子（越南）有限公司于 2019 年设立于越南，根据当地政策所得税享受两免两减半，本年按照 20%的税率征收企业所得税。

中国长城所属柏怡澳门离岸商业服务有限公司设立于中国澳门，属于离岸公司根据中国澳门的相关规定享受免税政策。

北京长城系统科技有限公司、河北长城计算机系统有限公司、海南长城科技发展有限公司，根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，公司在本期享受小微企业普惠性税收减免政策，年应纳税额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

西藏长城计算机系统有限公司，根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，公司在本期享受小微企业普惠性税收减免政策，年应纳税额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。同时享受西藏财税政策全额减免企业所得税地方征收部分 40%。

（16）中国中电国际信息服务有限公司（以下简称“中电信息”）

中电信息所属深圳市桑达无线通讯技术有限公司、深圳桑达电子设备有限公司、深圳市中电电力技术股份有限公司、深圳市中电软件有限公司、武汉中电国为技术有限公司、东莞市中电爱华电子有限公司通过高新技术企业认定，按 15%的优惠税率征收企业所得税。

深圳中电前海信息产业有限公司、深圳中电信息科技有限公司享受深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

中电信息所属深圳中电投资股份有限公司于 2020 年 5 月 27 日被深圳市科技创新委员会认定为技术先进型服务企业，本年执行 15%的所得税税率。

成都中电国为电力技术有限公司、深圳中电智方舟运营有限公司、上海捷达国际运输有限公司和天津捷达国际运输有限公司、中国电子器材珠海有限公司执行《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（17）华大半导体有限公司（以下简称“华大半导体”）

华大半导体及其所属中电智能卡有限责任公司、北京确安科技股份有限公司、上海贝岭股份有限公司、上海岭芯微电子有限公司、南京微盟电子有限公司为高新技术企业，本年企业所得税率适用 15%的优惠税率。

根据财税[2012]27 号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》以及财税[2016]49 号《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通

知》，上海华虹集成电路有限责任公司、北京中电华大电子设计有限责任公司及深圳市锐能微科技有限公司于本年度减按 10% 税率征收企业所得税。

香港海华有限公司注册于香港，其适用的应纳税利得额税率为 16.5%；Solantro Semiconductor Corp 注册于加拿大联邦加安省的应纳税利得额税率为 26.5%。

（18）成都中电锦江信息产业有限公司（以下简称“中电锦江”）

成都锦江电子系统工程有限公司于 2020 年 9 月 11 日被四川省科学技术厅认定为高新技术企业，证书编号：GR202051000386，有效期三年。享受所得税 15% 的优惠税率。

（19）甘肃长风电子科技有限公司（以下简称“甘肃长风”）

2018 年 7 月 23 日，甘肃长风电子科技有限公司被甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201862000028，有效期三年，公司 2020 年度企业所得税按照 15% 的税率缴纳。

（20）文思海辉生态科技愿景开曼股份有限公司（以下简称“文思海辉”）

根据财税【2016】36 号，文思海辉所属文思海辉技术有限公司、北京文思海辉软件技术有限公司、北京文思海辉金信软件有限公司、文思海辉智科科技有限公司、深圳文思海辉信息技术有限公司、深圳文思海辉系统有限公司、深圳文思海辉金信软件有限公司、文思海辉元辉科技（深圳）有限公司、上海文思海辉信息技术有限公司、南京文思海辉信息技术有限公司、无锡文思海辉信息技术有限公司、文思海辉元辉科技（无锡）有限公司、大连文思海辉信息技术有限公司、文思海辉元辉科技（大连）有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务享受免征增值税优惠，本公司的子公司文思海辉技术有限公司、北京文思海辉金信软件有限公司、深圳文思海辉信息技术有限公司、上海文思海辉信息技术有限公司、上海文思海辉智科科技有限公司的软件产品出口、离岸外包服务收入适用增值税零税率。

（21）中电金投控股有限公司（以下简称“中电金投”）

中电金投所属宁波麒飞网安科技有限公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（三）其他说明

无。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	中国长城科技集团股份有限公司	3	1	深圳	深圳	电子制造	292,818.21	42.06	42.06	305,266.54	1
2	中国电子财务有限责任公司	2	2	北京	北京	非银行金融服务	175,094.30	100.00	100.00	169,169.48	1
3	中国软件与技术服务股份有限公司	3	1	北京	北京	软件开发与服务	49,456.28	42.38	42.38	62,393.94	1
4	深圳长城开发科技股份有限公司	3	1	深圳	深圳	电子制造	147,125.94	36.61	36.61	108,476.30	4
5	中电长城计算机集团公司	2	1	北京	北京	电子制造	11,000.00	100.00	100.00	163,515.40	4
6	中国电子系统技术有限公司	2	1	北京	北京	工程	70,000.00	43.58	43.58	110,010.31	1
7	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	2	1	北京	北京	电子制造	32,493.93	100.00	100.00	42,488.25	1
8	上海浦东软件园股份有限公司	2	1	上海	上海	物业投资	30,000.00	30.36	30.36	11,255.54	1
9	中国瑞达投资发展集团有限公司	2	1	北京	北京	电子工程	107,000.00	100.00	100.00	121,532.50	1
10	中电长城网际系统应用有限公司	3	1	北京	北京	计算机系统服务	44,396.93	45.59	45.59	25,570.00	1
11	中国信息安全研究院有限公司	2	1	北京	北京	信息安全	48,000.00	100.00	100.00	48,000.00	1
12	迈普通信技术股份有限公司	2	1	成都	成都	电子制造	23,362.07	42.00	42.00	23,516.83	1
13	中国电子产业工程公司	3	1	北京	北京	贸易经纪与代理	1,728.29	100.00	100.00	1,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
14	北京华利计算机公司	2	1	北京	北京	信息服务	879.81	100.00	100.00	931.02	1
15	武汉中元物业发展有限公司	2	1	武汉	武汉	物业	50.00	100.00	100.00	50.00	1
16	武汉长江电源有限公司	2	1	武汉	武汉	其他电子设备制造	2,847.20	100.00	100.00	-	1
17	中国电子有限公司	2	1	深圳	深圳	电子制造	50,000.00	100.00	100.00	3,114,422.62	1
18	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	3	1	南京	南京	电子制造	543,363.29	79.24	79.24	458,219.28	3
19	中国中电国际信息服务有限公司	3	1	深圳	深圳	电子制造	64,000.00	100.00	100.00	128,870.64	1
20	中国电子进出口有限公司	3	1	北京	北京	贸易经纪与代理	69,421.64	100.00	100.00	88,381.26	1
21	彩虹集团有限公司	3	1	咸阳	咸阳	电子真空器件制造	245,129.19	100.00	100.00	52,193.95	4
22	华大半导体有限公司	3	1	上海	上海	集成电路设计	97,506.10	100.00	100.00	255,054.14	1
23	中国振华电子集团有限公司	3	1	贵阳	贵阳	其他电子制造	246,810.96	54.19	54.19	160,892.17	3
24	成都中电锦江信息产业有限公司	3	1	成都	成都	高新电子	25,000.00	100.00	100.00	38,508.63	3
25	中国电子东莞产业园有限公司	3	1	东莞	东莞	房地产开发经营	32,000.00	100.00	100.00	32,000.00	1
26	中电工业互联网有限公司	3	1	湖南	湖南	互联网服务	17,000.00	64.30	64.30	18,000.00	1
27	中电智能科技有限公司	3	1	北京	北京	其他电子制造	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	1
28	中电惠融商业保理(深圳)有限公司	3	2	深圳	深圳	非银行金融服务	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1
29	深圳中电蓝海控股有限公司	3	1	深圳	深圳	租赁和商务服务业	2,000.00	100.00	100.00	1,020.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
30	中电金投控股有限公司	2	1	天津	天津	租赁和商务服务业	315,000.00	100.00	100.00	315,000.00	1
31	中电(海南)联合创新研究院有限公司	3	1	海南	海南	科学研究和技术服务业	11,100.00	60.00	60.00	8,995.00	1
32	冠捷科技有限公司	4	3	百慕大	百慕大	电子制造	4,930.35	88.96	88.96	552,670.58	3
33	中电智行技术有限公司	4	1	北京	北京	电子制造	36,700.00	100.00	100.00	77,793.39	1
34	咸阳中电彩虹集团控股有限公司	4	1	咸阳	咸阳	电子真空器件制造	351,350.00	100.00	100.00	355,000.00	1
35	南京华东电子信息科技股份有限公司	4	1	南京	南京	电子制造	452,956.70	28.13	28.13	314,062.85	3
36	南京熊猫电子股份有限公司	4	1	南京	南京	电子制造	91,383.85	30.44	30.44	128,680.71	3
37	中国振华(集团)科技股份有限公司	4	1	贵阳	贵阳	电子制造	51,480.56	32.94	32.94	104,581.35	3
38	振华集团财务有限责任公司	4	2	贵阳	贵阳	金融服务	15,000.00	100.00	100.00	16,536.00	3
39	彩虹集团新能源股份有限公司	4	1	咸阳	咸阳	电子真空器件制造	223,234.94	71.74	71.74	145,588.05	4
40	深圳市桑达实业股份有限公司	4	1	深圳	深圳	其他电子设备制造	42,225.41	49.04	49.04	43,512.00	4
41	上海贝岭股份有限公司	4	1	上海	上海	集成电路设计	69,960.95	25.32	25.32	51,392.42	4
42	华电有限公司	3	3	香港	香港	投资	888.61	100	100	1.00	1
43	甘肃长风电子科技有限公司	3	1	兰州	兰州	电子制造	64,090.10	51	51	39,969.75	3
44	文思海辉生态科技愿景开曼股份有限公司	4	3	开曼	北京	商务服务	2.78	100	100	243,965.45	3

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	中国长城科技集团股份有限公司	42.06	42.06	292,818.21	305,266.54	3	董事会席位过半,具有实际控制权
2	中国软件与技术服务股份有限公司	42.38	42.38	49,456.28	62,393.94	3	董事会席位过半,具有实际控制权
3	深圳长城开发科技股份有限公司	36.61	36.61	147,125.94	108,476.30	3	董事会席位过半,具有实际控制权
4	中国电子系统技术有限公司	43.58	43.58	70,000.00	110,010.31	2	董事会席位过半,具有实际控制权
5	上海浦东软件园股份有限公司	30.36	30.36	30,000.00	11,255.54	2	实际经营具有控制权
6	中电长城网际系统应用有限公司	45.32	45.32	44,396.93	25,570.00	3	董事会席位过半,具有实际控制权
7	迈普通信技术股份有限公司	42.00	42.00	23,362.07	23,516.83	2	董事会席位过半,具有实际控制权
8	南京华东电子信息科技股份有限公司	28.13	28.13	452,956.70	314,062.85	4	董事会席位过半,具有实际控制权
9	南京熊猫电子股份有限公司	30.44	30.44	91,383.85	128,680.71	4	董事会席位过半,具有实际控制权
10	中国振华(集团)科技股份有限公司	32.94	32.94	51,480.56	104,581.35	4	董事会席位过半,具有实际控制权
11	深圳市桑达实业股份有限公司	49.04	49.04	42,225.41	43,512.00	4	董事会席位过半,具有实际控制权
12	上海贝岭股份有限公司	25.32	25.32	69,960.95	51,392.42	4	董事会席位过半,具有实际控制权

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	海南电子集团公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2	拟清算
2	北京中电房地产开发有限责任公司	63.00	63.00	1,000.00	630.00	2	拟清算

(四) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中国软件与技术服务股份有限公司	57.62	96,779,815.26	18,227,732.05	574,626,022.83
2	上海浦东软件园股份有限公司	69.64	5,594,078.27	453,622.30	71,409,609.67
3	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	20.76	-696,534,819.81	251,737,284.33	8,556,576,042.91
4	中国电子系统技术有限公司	56.42	693,476,920.62	52,499,500.00	2,442,756,830.00
5	中国振华电子集团有限公司	45.81	350,417,023.09	72,101,698.04	5,017,190,874.11
6	中国长城科技集团股份有限公司	57.94	46,722,731.92	13,981,419.97	387,540,145.51
7	深圳长城开发科技股份有限公司	63.39	95,954,997.53	27,000,000.00	425,041,805.34
8	彩虹集团新能源股份有限公司	28.26	-552,631,388.05		3,884,922,489.45
9	上海贝岭股份有限公司	74.68	13,755,697.05		36,111,819.40
10	中国电子华大科技有限公司	40.58	125,968,409.84	-78,139,331.72	3,274,736,358.66

2、 主要财务信息

单位：元

项目	本期数									
	中国软件	上海浦软	中电熊猫	中电系统	中国振华	中国长城	深科技	彩虹新能源	上海贝岭	华大科技
流动资产	7,354,761,245.66	392,303,990.06	62,630,417,540.56	25,475,156,101.10	10,565,043,941.49	18,606,697,092.38	14,087,805,260.17	4,130,872,203.02	1,810,545,112.88	5,323,660,903.45
非流动资产	1,331,393,112.17	9,570,597,354.01	33,545,157,243.18	8,042,298,065.68	6,501,815,351.71	8,966,344,375.78	7,546,821,566.71	14,568,381,197.00	2,068,986,389.42	6,975,687,508.41
资产合计	8,686,154,357.83	9,962,901,344.07	96,175,574,783.74	33,517,454,166.78	17,066,859,293.20	27,573,041,468.16	21,634,626,826.88	18,699,253,400.02	3,879,531,502.30	12,299,348,411.86
流动负债	5,423,842,718.93	2,345,221,695.59	66,310,178,474.12	22,216,571,286.46	4,936,042,108.10	11,760,433,174.76	11,398,858,359.63	9,539,819,801.26	352,350,717.10	4,541,540,099.75
非流动负债	385,434,864.05	1,728,211,021.65	17,744,339,958.29	5,894,671,338.33	2,685,826,285.63	6,463,766,940.56	2,225,793,037.65	5,990,575,808.96	199,212,885.00	787,081,320.54
负债合计	5,809,277,582.98	4,073,432,717.24	84,054,518,432.41	28,111,242,624.79	7,621,868,393.73	18,224,200,115.32	13,624,651,397.28	15,530,395,610.22	551,563,602.10	5,328,621,420.29
营业收入	7,408,151,562.49	785,715,389.87	94,814,473,983.59	34,005,988,788.74	6,056,216,753.52	14,446,293,771.73	14,967,234,846.43	4,208,114,501.40	1,332,205,745.67	3,005,518,482.96
净利润	154,808,979.96	697,236,090.42	-3,185,278,533.95	639,728,403.12	466,242,524.76	976,384,695.20	953,087,639.74	-999,363,880.40	541,764,807.47	-2,923,955,831.83
综合收益总额	153,625,699.88	697,236,090.42	-4,436,415,924.18	635,710,199.21	456,010,901.40	1,025,946,735.14	810,558,238.64	-333,300,930.96	563,686,397.91	-2,894,145,166.49
经营活动现金流量	180,761,933.42	705,464,364.63	4,977,434,510.13	1,529,307,523.95	-231,040,137.80	167,245,199.31	3,122,476,019.87	604,435,184.89	75,447,595.29	316,150,104.30

(续)

单位：元

项目	上期数									
	中国软件	上海浦软	中电熊猫	中电系统	中国振华	中国长城	深科技	彩虹新能源	上海贝岭	华大科技
流动资产	5,436,718,678.93	648,596,577.64	56,670,972,628.35	19,838,501,549.41	9,553,165,329.36	14,027,420,902.01	12,003,581,440.21	3,877,916,063.55	2,427,281,847.64	6,903,043,968.61
非流动资产	1,264,462,951.73	8,551,327,704.73	54,900,258,606.92	6,531,057,030.64	6,070,965,684.10	7,652,525,466.51	6,449,779,008.29	14,053,383,774.77	1,157,041,291.02	9,226,602,255.79
资产合计	6,701,181,630.66	9,199,924,282.37	111,571,231,235.27	26,369,558,580.05	15,624,131,013.46	21,679,946,368.52	18,453,360,448.50	17,931,299,838.32	3,584,323,138.66	16,129,646,224.40
流动负债	3,485,684,086.37	1,540,608,586.64	56,050,473,488.82	16,409,241,920.46	3,828,060,214.51	11,760,433,174.76	11,137,979,508.71	9,697,724,413.25	256,717,866.82	5,259,962,103.10
非流动负债	489,479,346.49	2,364,266,709.96	27,428,657,817.02	5,185,010,001.45	2,721,769,492.11	3,408,085,583.86	213,271,262.11	5,427,982,364.81	131,905,556.05	742,894,436.41
负债合计	3,975,163,432.86	3,904,875,296.60	83,479,131,305.84	21,594,251,921.91	6,549,829,706.62	13,019,968,897.89	11,351,250,770.82	15,125,706,778.06	388,623,422.87	6,002,856,539.51
营业收入	5,819,592,183.30	885,081,394.67	96,877,399,922.58	26,993,043,385.06	6,714,807,799.55	10,843,784,576.71	13,223,818,815.08	4,349,000,132.57	1,097,960,672.28	3,603,969,477.99
净利润	141,738,761.38	1,327,289,366.32	-11,836,485,409.90	741,105,341.08	517,867,063.97	1,165,891,136.56	441,858,514.36	-68,400,437.55	268,600,609.28	334,449,424.52
综合收益总额	144,349,697.51	1,327,289,366.32	-10,979,941,117.16	737,638,870.00	637,629,533.61	1,560,082,561.86	490,232,676.11	156,228,934.72	268,600,609.28	374,518,175.23
经营活动现金流量	988,769,136.49	321,925,562.58	5,194,167,699.63	474,280,154.75	222,023,547.14	109,153,815.12	-1,000,166,846.65	1,208,070,766.73	152,906,587.38	620,177,284.53

(五) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	甘肃长风电子科技有限公司	非同一控制合并	762,355,870.45	10,912,218.32
2	文思海辉生态科技愿景开曼股份有限公司	非同一控制合并	232,706,370.98	78,162,525.58

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位：元

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
甘肃长风电子科技有限公司	2020.1.1	751,480,413.63	754,221,695.80	评估值	399,697,500.00	15,044,435.14	交易对价与可辨认公允价值差	428,853,132.59	10,912,218.32
文思海辉生态科技愿景开曼股份有限公司	2020.1.17	90,509,583.99	295,446,957.44	评估值	2,439,654,476.72	2,144,207,519.28	交易对价与可辨认公允价值差	6,862,753,244.66	78,162,525.58

(七) 本期发生的处置子公司情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	3,987,488,476.61	57.65	股权转让	2020-12-30	股权交割	803,240,720.18						

(八) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	期初持有份 额 (%)	年末持有份 额 (%)	持有份额变化 (%, 若下降为-)	持有份额变化的原因
中国长城科技集团股份有限公司	41.79	42.06	0.37	增持
深圳长城开发科技股份有限公司	43.51	36.61	-6.90	减持
中电长城网际系统应用有限公司	45.32	45.59	0.27	增持
冠捷科技有限公司	88.96	52.31	-36.65	资产重组级次变动
南京熊猫电子股份有限公司	26.98	30.44	3.46	增持
中电工业互联网有限公司	58.82	64.30	5.48	增持

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,275,478.47	11,923,810.47
银行存款	50,019,217,308.45	48,304,821,522.22
其他货币资金	11,108,216,858.22	9,267,257,063.62
合计	61,140,709,645.14	57,584,002,396.31
其中：存放在境外的款项总额	5,525,037,667.71	5,088,101,863.35

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付票据、保函、信用证等保证金及央行法定准备金	9,884,002,422.41	8,949,176,821.57
定期存款（含受限三个月以上货币资金）	6,646,935,885.71	343,550,000.00
产业扶持金		107,180,200.00
住房、维修、共管资金	323,813,796.05	139,145,928.31
冻结存款	52,456,682.43	51,081,826.19
其他	27,432,010.04	4,865,080.59
合计	16,934,640,796.64	9,594,999,856.66

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,689,854,557.74	1,036,901,060.09
其中：债务工具投资	9,401,414.00	51,211,438.36
权益工具投资	1,097,326,598.67	465,897,777.77
其他	583,126,545.07	519,791,843.96
2、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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	1,689,854,557.74	1,036,901,060.09

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性金融资产	29,093,181.59	5,548,329.31
其中：债务工具投资	28,879,116.00	
权益工具投资	10,092.99	5,548,329.31
其他	203,972.60	
2、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	367,284,345.99	1,632,043,053.98
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,323,155.19	
其他	365,961,190.80	1,632,043,053.98
合计	396,377,527.58	1,637,591,383.29

(四) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	1,002,500,684.48	507,062,125.57
期权工具		4,222,338.70
合计	1,002,500,684.48	511,284,464.27

(五) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,386,327,782.08	418,140.94	2,385,909,641.14	2,787,032,387.93		2,787,032,387.93
商业承兑汇票	5,885,166,330.11	36,466,366.86	5,848,699,963.25	4,805,885,389.91	6,697,245.56	4,799,188,144.35
合计	8,271,494,112.19	36,884,507.80	8,234,609,604.39	7,592,917,777.84	6,697,245.56	7,586,220,532.28

2、 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	54,321,154.49
商业承兑汇票	20,000,000.00
合计	74,321,154.49

3、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,825,458,369.02	406,101,190.87
商业承兑汇票	627,496,357.36	229,257,380.50
合计	3,452,954,726.38	635,358,571.37

4、 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	204,826,413.42
合计	204,826,413.42

(六) 应收账款

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	371,324,261.44	0.75	318,751,825.65	94.44	20,649,013.09	312,775,663.30	0.85	237,513,022.79	75.94	75,262,640.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (新旧准则均适用)	48,163,515,781.38	97.55	3,173,481,813.36	6.52	45,021,957,390.72	36,070,749,441.57	97.55	2,306,642,750.03	6.39	33,764,106,691.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	252,947,639.86	0.51	212,886,536.12	84.16	40,061,103.74	231,729,106.34	0.63	174,409,863.48	75.26	57,319,242.86
单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	584,291,716.82	1.18	493,347,978.74	84.44	90,943,738.08	360,022,648.03	0.97	256,125,068.83	71.14	103,897,579.20
合计	49,372,079,399.50	99.99	4,198,468,153.87		45,173,611,245.63	36,975,276,859.24	100.00	2,974,690,705.13		34,000,586,154.11

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款（新准则适用）

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	28,418,355,745.44	19,455,252,391.76
1 至 2 年	3,424,684,646.12	1,278,313,806.08
2 至 3 年	1,151,025,283.42	816,731,376.07
3 年以上	1,519,086,111.81	736,239,462.70
小计	34,513,151,786.79	22,286,537,036.61
减：坏账准备	3,060,928,918.72	1,882,278,026.70
合计	31,452,222,868.07	20,404,259,009.91

按坏账准备计提方法分类披露应收账款（新准则适用）

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	584,291,716.82	1.69	493,347,978.74	84.44	90,943,738.08	360,022,648.03	1.62	256,125,068.83	71.14	103,897,579.20
按组合计提坏账准备的应收账款	33,928,860,069.97	98.31	2,567,580,939.98		31,361,279,129.99	21,926,514,388.58	98.38	1,626,152,957.87		20,300,361,430.71
其中：账龄组合	21,178,973,642.61	62.42	1,706,056,476.74	8.06	19,472,917,165.87	10,478,320,915.35	47.02	912,864,789.04	8.71	9,565,456,126.31
其他组合	12,749,886,427.36	37.58	861,524,463.24	6.76	11,888,361,964.12	11,448,193,473.23	51.37	713,288,168.83	6.23	10,734,905,304.40
合计	34,513,151,786.79	100	3,060,928,918.72		31,452,222,868.07	22,286,537,036.61	100.00	1,882,278,026.70		20,404,259,009.91

1、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京北方中泰科技发展有限公司	52,824,255.32	52,824,255.32	4-5 年	100.00	预计无法收回
V 公司	47,168,014.17	47,168,014.17	2-3 年	100.00	预计无法收回
深圳市东丽华科技有限公司	45,568,446.30	23,057,289.05	1-2 年	50.60	预计部分无法收回
中航网信(北京)科技有限公司	35,277,073.15	35,277,073.15	4-5 年	100.00	预计无法收回
深圳市力沣实业有限公司	30,228,738.80	15,114,369.40	1-2 年	50.00	预计部分无法收回
陕西鑫隆石油设备有限公司	26,568,860.58	26,568,860.58	5 年以上	100.00	预计无法收回
ys17	22,196,892.00	22,196,892.00	4 年以上	100.00	预计无法收回
埃项目	15,056,312.33	15,056,312.33	5 年以上	100.00	预计无法收回
UBS INTERNATIONAL(L.L.C)	14,518,975.32	8,624,566.18	1-5 年	59.40	预计部分无法收回
深圳市振华通信设备有限公司	14,309,425.49	14,309,425.49	1-2 年	100.00	预计无法收回
大连信开投资有限公司	12,285,700.00	12,285,700.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京中电金峰科技有限公司	11,631,845.48	11,631,845.48	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳时刻互联传媒有限公司	11,525,000.00	2,472,500.00	2-4 年	21.45	预计部分无法收回
沈阳中电瑞鼎供应链管理有限公司	11,065,516.00	11,065,516.00	1-3 年	100.00	预计无法收回
陕西海孚家春秋实业发展有限公司	10,733,000.00	10,733,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
东莞市金铭电子有限公司	10,366,206.50	10,366,206.50	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	371,324,261.44	318,751,825.65			

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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)	26,443,735,007.92	81.09	629,763,057.76	20,675,704,614.45	91.71	394,802,062.66
1 至 2 年	4,326,906,477.48	12.09	526,423,788.38	2,182,102,875.67	4.86	248,190,486.55
2 至 3 年	1,190,707,217.87	3.68	349,746,527.75	860,703,377.04	1.64	252,700,839.64
3 年以上	1,017,527,949.89	3.14	796,539,996.48	904,045,101.18	1.79	697,661,192.35
合计	32,978,876,653.16	100.00	2,302,473,370.37	24,622,555,968.34	100.00	1,593,354,581.20

(2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	15,184,639,128.22	5.74	871,008,442.99	11,448,193,473.23	6.23	713,288,168.83
合计	15,184,639,128.22		871,008,442.99	11,448,193,473.23		713,288,168.83

3、 期末单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
知豆电动汽车有限公司	45,692,472.06	45,692,472.06	100.00	预计无法收回
东莞市德尔能新能源股份有限公司	40,603,645.26	40,603,645.26	100.00	预计无法收回
浙江泓源汽车集团有限公司	39,765,278.00	39,765,278.00	100.00	预计无法收回
深圳市沃特玛电池有限公司	27,260,799.05	27,260,799.05	100.00	预计无法收回
张家港康得新光电材料有限公司	24,200,000.00	24,200,000.00	100.00	预计无法收回
大福自动搬送设备（苏州）有限公司	24,128,447.47	3,619,267.12	15.00	预计部分无法收回
巫溪县兼善光伏发电有限公司	20,400,591.60			预计可以收回
PALMOHANELECTRONICSPVT	19,553,028.46	19,553,028.46	100.00	预计无法收回
荣成华泰汽车有限公司	15,206,960.00	15,206,960.00	100.00	预计无法收回
南京优格特通信设备有限公司	14,275,594.00	14,275,594.00	100.00	预计无法收回
山东润中药业有限公司	13,600,953.00	13,600,953.00	100.00	预计无法收回
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	预计无法收回
江苏金坛绿能新能源科技有限公司	11,810,723.43	8,267,506.40	70.00	预计部分无法收回
中国电子科技集团公司第二十研究所	11,239,703.57	1,123,970.36	10.00	预计部分无法收回
福建易动力电子科技股份有限公司	10,153,300.60	4,445,990.18	43.79	预计部分无法收回
Big Lots, Inc.	10,111,673.74	10,111,673.74	100.00	预计无法收回
邯郸市宏达房地产开发公司	9,709,022.00	9,709,022.00	100.00	预计无法收回
邯郸市恒隆房地产	6,659,212.00	6,659,212.00	100.00	预计无法收回
江苏中世环境科技股份有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00	预计无法收回
广东天劲新能源科技股份有限公司	6,293,869.00	6,293,869.00	100.00	预计无法收回
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	预计无法收回
陕西凌云电器集团有限公司	6,149,613.17	1,537,403.29	25.00	预计部分无法收回
邯郸市鸿基房地产开发公司	6,124,400.70	6,124,400.70	100.00	预计无法收回
深圳市玛斯科特科技有限公司	5,919,990.18	5,919,990.18	100.00	预计无法收回
磁县安居宝盛房地产开发有限公司	5,660,236.00	5,660,236.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
与德科技有限公司	5,634,200.52	5,634,200.52	100.00	预计无法收回
北京青云航空仪表有限公司	5,587,044.60	1,117,408.92	20.00	预计部分无法收回
波士顿电池(江苏)有限公司	5,183,600.00	5,183,600.00	100.00	预计无法收回
八维通科技有限公司	5,100,000.00	346,214.48	6.79	预计部分无法收回
江苏有线网络发展有限责任公司泗洪分公司	4,684,000.00	696,600.00	14.87	预计部分无法收回
福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	4,459,298.91	4,459,298.91	100.00	预计无法收回
邯郸市宁都房地产开发有限公司	4,424,697.00	4,424,697.00	100.00	预计无法收回
邯郸市华信房地产开发有限公司	4,139,678.00	4,139,678.00	100.00	预计无法收回
保定光为绿色能源科技有限公司	4,109,957.00			预计可以收回
邯郸市招商房地产开发有限公司	4,061,829.00	4,061,829.00	100.00	预计无法收回
邯郸市复兴区西苑街道办事处前郝村社区居民委员会(前郝村一期 1#—7#楼、二期 4#-9#楼)	3,548,343.70	3,548,343.70	100.00	预计无法收回
广东洲明节能科技有限公司	3,471,833.18	3,471,833.18	100.00	预计无法收回
NUMBERONECHULAICO.,LTD	3,408,755.88	3,408,755.88	100.00	预计无法收回
苏州安靠电源有限公司	3,300,700.00	3,300,700.00	100.00	预计无法收回
西安天星生物药业股份有限公司	3,172,978.14	3,172,978.14	100.00	预计无法收回
邱县民和房地产开发有限公司	2,912,385.88	2,912,385.88	100.00	预计无法收回
华霆(合肥)动力技术有限公司莆田分公司	2,799,663.96	2,799,663.96	100.00	预计无法收回
深圳市迪凯特电池科技有限公司	2,739,320.00	2,739,320.00	100.00	预计无法收回
TanHiepPhatTradingServicesCo.,LTD.	2,628,724.37	2,628,724.37	100.00	预计无法收回
Best Buy Company Inc.	2,517,275.10	2,517,275.10	100.00	预计无法收回
ThamizhageCableTVcommunicationP	2,477,724.09	2,477,724.09	100.00	预计无法收回
迈科锂电(江苏)有限公司	2,395,200.00	2,395,200.00	100.00	预计无法收回
重庆百立丰科技有限公司	2,335,816.11	2,335,816.11	100.00	预计无法收回
中国有线电视网络有限公司海南分公司	2,297,700.00	326,410.00	14.21	预计部分无法收回
邯郸市祥丰房地产开发有限公司	2,293,232.00	2,293,232.00	100.00	预计无法收回
邯郸市正大房地产开发有限公司	2,290,260.00	2,290,260.00	100.00	预计无法收回
PRO COM PRODUCTS INC	2,281,718.38	2,281,718.38	100.00	预计无法收回
华霆(合肥)动力技术有限公司	2,191,297.19	2,191,297.19	100.00	预计无法收回
深圳市德欣电器有限公司	2,112,302.73	2,112,302.73	100.00	预计无法收回
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	2,038,565.88	2,038,565.88	100.00	预计无法收回
邯郸矿区采煤陷区综合治理办公室	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
东峡大通(北京)管理咨询有限公司	1,926,922.84	1,926,922.84	100.00	预计无法收回
蠡县教育局	1,808,569.71	1,808,569.71	100.00	预计无法收回
河北玉田县银河中学	1,767,456.75	1,767,456.75	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
河北三龙房地产开发集团有限公司	1,719,576.00	1,719,576.00	100.00	预计无法收回
邯郸市复兴区彭家寨乡前百家社区居民委员会	1,610,240.00	1,610,240.00	100.00	预计无法收回
浙江八骏塑业有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
贵州建新南海科技股份有限公司	1,447,103.10	1,447,103.10	100.00	预计无法收回
邯郸乐颐房地产开发有限公司	1,442,880.00	1,442,880.00	100.00	预计无法收回
浙江昱辉阳光能源有限公司	1,336,000.00	1,336,000.00	100.00	预计无法收回
邯郸市邯山区马庄乡西街村	1,328,475.10	1,328,475.10	100.00	预计无法收回
深圳万盟有限责任公司	1,279,510.00	1,279,510.00	100.00	预计无法收回
苏州长风航空电子有限公司	1,229,459.38	374,862.17	30.49	预计部分无法收回
西南技术物理研究所	1,209,290.45	423,251.66	35.00	预计部分无法收回
河北容城中学	1,153,494.52	1,153,494.52	100.00	预计无法收回
长春市朝阳技工学校	1,149,335.06	1,149,335.06	100.00	预计无法收回
四川九洲电器集团有限责任公司	1,117,783.00	447,113.20	40.00	预计部分无法收回
深圳市兴飞科技有限公司	1,100,164.84	1,100,164.84	100.00	预计无法收回
四川中交信达谦和实业有限公司	1,089,000.00	1,089,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	1,064,090.00	1,064,090.00	100.00	预计无法收回
东莞市圆柱电芯实业有限公司	1,062,724.34	1,062,724.34	100.00	预计无法收回
深圳市南瑞华腾新能源有限公司	1,038,646.00	1,038,646.00	100.00	预计无法收回
天津力神电池股份有限公司	1,026,931.00	1,026,931.00	100.00	预计无法收回
桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	1,010,010.87	100.00	预计无法收回
湖南中电天恒信息科技有限公司	1,009,005.00	1,009,005.00	100.00	预计无法收回
河北锦祥房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他小额汇总	49,997,615.95	45,545,494.36	91.10	预计无法回收
合计	584,291,716.82	493,347,978.74		

4、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南京南瑞信息通信科技有限公司	27,555,524.38	27,555,524.38	货币回款
晋中银行股份有限公司	8,027,796.50	8,027,796.50	货币回款
国电南瑞科技股份有限公司	4,502,747.19	4,502,747.19	货币回款
苏州中崑传感股份有限公司	3,775,898.30	3,775,898.30	货币回款
无锡市融源新材料科技有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00	抵账回款
北京联盛德微电子有限责任公司	2,892,532.50	2,892,532.50	货币回款
晋中银行股份有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00	回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
国网信通亿力科技有限责任公司	2,098,025.00	2,098,025.00	回款
锦州锦开电器集团有限责任公司	2,364,887.18	2,364,887.18	货币回款
DOMORETAILS.A.	2,340,704.42	2,340,704.42	货币回款
精工达伟科技（深圳）有限公司	1,808,215.71	1,808,215.71	货币回款
成都广达新网科技股份有限公司	1,601,803.51	1,601,803.51	货币回款
国网信通亿力科技有限责任公司北京分公司	1,512,459.00	1,512,459.00	回款
灌南县广播电视网络有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	货币回款
Lenovo(UnitedStates)Inc.	1,455,637.74	1,455,637.74	货币回款
SheenInternationalTradingCoLLC	1,431,893.36	1,431,893.36	货币回款
重庆无线绿洲通信技术有限公司	1,398,015.20	1,398,015.20	货币回款
中国电信股份有限公司浙江分公司	1,372,000.00	1,372,000.00	货币回款
新疆维吾尔自治区新闻出版广电局	1,290,542.09	1,290,542.09	货币回款
南瑞集团有限公司信息通信技术分公司	1,331,543.28	1,331,543.28	货币回款
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	1,094,902.00	1,094,902.00	货币回款
无锡合能光伏科技有限公司	950,407.65	950,407.65	货币回款
包商银行股份有限公司	928,468.00	928,468.00	货币回款
上海微恩氏贸易有限公司	934,916.00	934,916.00	货币回款
成都银行股份有限公司	845,600.00	845,600.00	货币回款
深圳市盛洋电子科技有限公司	800,295.66	800,295.66	货币回款
海口农村商业银行股份有限公司	736,950.00	736,950.00	货币回款
中国铁道部	731,255.00	731,255.00	货币回款
武汉盛帆电子有限公司	705,046.96	705,046.96	货币回款
平顶山银行股份有限公司	646,600.00	646,600.00	回款
冠寓商业管理有限公司	605,490.00	605,490.00	回款
泰州技师学院	543,150.00	543,150.00	货币回款
MOHAMMEDFAKHROO&BROSCoWLL	530,743.33	530,743.33	货币回款
天津市普迅电力信息技术有限公司	522,027.09	522,027.09	回款
中国民生银行股份有限公司	495,000.00	495,000.00	回款
贵州云上电梯数据有限公司	480,000.00	480,000.00	回款
长安银行股份有限公司	478,000.00	478,000.00	回款
日照银行股份有限公司	433,000.00	433,000.00	回款
锦州银行股份有限公司	432,000.00	432,000.00	回款
爱思梯安莱通信科技（苏州）有限公司	402,924.68	402,924.68	回款
石家庄市轨道交通集团有限责任公司	400,348.70	400,348.70	货币回款
焦作中旅银行股份有限公司	392,000.00	392,000.00	回款
北京麦肯富顿智能交通系统有限公司	380,000.00	380,000.00	回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
咸阳威力克能源有限公司	364,979.66	364,979.66	货币回款
北京泛鹏天地科技有限公司	350,000.00	350,000.00	回款
中国科学院信息工程研究所	346,500.00	346,500.00	货币回款
ACTIONS.A.	340,765.36	340,765.36	货币回款
八维通科技有限公司	329,354.49	329,354.49	货币回款
深圳市华夏明珠光电科技有限公司	325,113.97	325,113.97	历史账务处理后转回
中国工商银行股份有限公司喀什分行	298,337.65	298,337.65	货币回款
VendatoHandelsUGhaftungs	276,269.34	276,269.34	货币回款
厦门九华通信设备厂	271,100.00	271,100.00	货币回款
AMCD.O.O.	251,163.49	251,163.49	货币回款
江苏省小型水库防汛通信预警系统项目建设处	250,612.50	250,612.50	货币回款
淮海工业集团有限公司	248,991.20	248,991.20	货币回款
南通第五建设工程有限公司	248,700.00	248,700.00	货币回款
深圳市华睿拓展软件有限公司	234,000.00	234,000.00	货币回款
STARELECTRONICSSALES&SERVICES	227,748.40	227,748.40	货币回款
冠科（福建）电子科技实业有限公司	213,697.86	213,697.86	货币回款
高创（苏州）电子有限公司	191,141.96	191,141.96	货币回款
苏州市轨道交通集团有限公司	189,867.03	189,867.03	货币回款
张家港市五里湖贸易有限公司	187,334.84	187,334.84	货币回款
中国电子科技集团公司第二十八研究所	185,209.90	185,209.90	货币回款
ARDALGhadeerTradingLLC	177,775.20	177,775.20	货币回款
南京物联网应用研究院有限公司	176,861.25	176,861.25	货币回款
西藏财邦能源装备有限公司	171,419.57	171,419.57	货币回款
中国北方车辆研究所	169,400.00	169,400.00	货币回款
北京众华原创科技有限公司	160,000.00	160,000.00	货币回款
江苏省建筑工程集团有限公司	143,000.00	143,000.00	货币回款
深圳市兆驰股份有限公司	123,993.16	123,993.16	货币回款
中建二局第三建筑工程有限公司	118,813.55	118,813.55	货币回款
明光市文化广电新闻出版局	111,990.90	111,990.90	货币回款
哈尔滨万达城投资有限公司	101,391.99	101,391.99	货币回款
其他小额汇总	19,949,023.57	19,949,023.57	货币回款
合计	115,353,907.27	115,353,907.27	

5、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海俊采贸易有限公司	货款	9,699,396.49	无法收回	党委会决议	否
重庆瑞耕达网络科技有限公司	货款	5,814,960.11	诉讼终止执行	经公司董事会审批	否
KENPRO TRADE AND MARKETING CO LTD THAILAND	呆账	5,232,005.02	对方破产	内部程序	否
北京一路热点信息技术有限公司	货款	4,324,800.00	对方破产	董事会审批通过	否
斐翔供应链管理（上海）有限公司	货款	3,573,893.12	诉讼终止执行	经公司董事会审批	否
南京双宁投资管理有限公司	物业费	3,088,768.08	无法收回	董事会决议、办公会纪要	否
上海来知裕实业有限公司	货款	2,890,881.40	对方注销	账销案存	否
咸阳威力克能源有限公司	货款	2,668,052.99	对方破产	董事会决议	否
东莞易兴达科技有限公司	货款	1,992,152.90	无法收回	董事会批准	否
深圳市中韬电池有限公司	货款	1,771,394.86	对方破产	董事会决议	否
四川中软科技有限公司	货款	1,680,000.00	无法收回	董事会审批通过	否
新冶高科技集团有限公司	货款	1,542,240.00	无法收回	人民调解书	否
杭州贝赢通信科技有限公司	货款	1,471,530.96	对方破产	内部审批	否
天威新能源（扬州）有限公司	货款	1,410,339.20	对方破产	总经理办公会决议	否
深圳市科杰盛实业有限公司	货款	1,162,532.94	工商已吊销	董事会决议	否
中城投集团第六工程局有限公司	投标保证金	800,000.00	执行裁定	内部审批	否
上海虹日国际电子有限公司	货款	795,555.02	无法收回	董事会决议	否
咸阳彩虹物业管理有限公司	货款	740,878.77	无法收回	坏账核销程序	否
重庆无线绿洲通信技术有限公司	货款	652,555.12	无法收回	内部审批	否
青海盐湖镁业有限公司	工程款	650,531.01	对方破产	董事会审批	否
上海正诺电子技术有限公司	货款	602,350.00	工商已吊销	董事会决议	否
昶众实业（上海）有限公司	贸易款	588,706.73	无法收回	TPV 核销程序	否
重庆普斯德电子有限公司	货款	537,615.53	诉讼终止执行	内部审批	否
Viswaroopa Infoservices India (P.) Ltd.	货款	533,510.85	无法收回	董事会审批通过	否
常州市恒成塑料机械有限公司	设备款	512,258.90	无法收回	董事会批准	否
佛山市广顺电器有限公司	货款	407,756.86	对方注销	经公司董事会审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
珠海东部坚峰电子有限公司	货款	376,730.50	对方注销	经公司董事会审批	否
快乐购物股份有限公司	贸易款	366,514.92	无法收回	TPV 核销程序	否
珠海艾派克微电子有限公司	货款	357,298.18	无法收回	董事会决议	否
厦门华联电子有限公司	货款	351,958.94	无法收回	董事会决议	否
艾欧史密斯（中国）热水器有限公司	设备款	345,950.50	已达重组协议	董事会批准	否
北京泛美射频技术有限公司	货款	338,999.28	工商已吊销	内部审批	否
灌南县广播电视网络有限公司	设备款	320,000.00	账龄 5 年以上，法院调解，债务免除	董事会批准	否
温州港龙磁卡科技有限公司	货款	310,173.47	无法收回	董事会决议	否
北京利博汇达科技发展有限公司	货款	300,714.92	工商已吊销	董事会决议	否
重庆瑞耕达网络科技有限公司	货款	281,875.68	无法收回	内部审批	否
纽科伦（新乡）起重机有限公司	设备款	280,000.00	无法收回	董事会批准	否
临沧市凯歌投资发展有限公司	工程款	236,935.62	无法收回	董事会审批	否
深圳中显微电子有限公司	货款	234,418.40	无法收回	董事会批准	否
乐赛移动香港有限公司	货款	232,227.98	无法收回	公司各级领导审批	否
锦江麦德龙现购自运有限公司	贸易款	226,199.26	无法收回	TPV 核销程序	否
遵义铁合金公司	货款	210,000.00	对方注销	总经理办公会	否
Fondiversal Technology Co Ltd	贸易款	208,152.00	无法收回	TPV 核销程序	否
上海联家超市有限公司	贸易款	206,092.61	无法收回	TPV 核销程序	否
广州市九佛电器有限公司	货款	187,500.00	无法收回	董事会决议	否
北京华商达数据系统科技有限公司	货款	187,074.52	对方注销	内部审批	否
深圳市冠佳誉电子科技有限公司	贸易款	180,092.14	无法收回	TPV 核销程序	否
Rectron Electronics Pty Ltd	贸易款	173,122.24	无法收回	TPV 核销程序	否
上海大缔微电子有限公司	货款	170,500.00	工商已吊销	董事会决议	否
NEISA NORWAY AS	贸易款	166,204.79	无法收回	TPV 核销程序	否
深圳市华睿拓展软件有限公司	货款	162,900.00	诉讼终止执行	执行裁定书	否
厦门优立特电子有限公司	货款	162,748.08	无法收回	董事会决议	否
上海东汇集团有限公司	货款	148,624.29	无法收回	董事会决议	否
南京康尼机电股份有限公司	设备款	144,047.10	无法收回	董事会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南京无线电厂	货款	142,354.86	无法收回	董事会决议	否
无锡海威半导体科技有限公司	货款	137,220.00	无法收回	董事会决议	否
锦江麦德龙现购自运有限公司西安雁塔商场	贸易款	135,086.42	无法收回	TPV 核销程序	否
常州华丰科技开发有限公司	货款	133,200.00	无法收回	董事会决议	否
南京高喜电路技术有限公司	设备款	123,886.00	无法收回	董事会批准	否
伟创力电子(常州)有限公司	设备款	113,022.00	对方注销	董事会批准	否
其他小额汇总	货款	5,794,225.71	无法收回	内部决议审批	否
合计		68,590,717.27			

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
联想集团及附属子公司	1,261,223,295.81	2.55	1,332,982.91
戴尔集团及附属子公司	797,570,679.69	1.62	43,780.00
VIZIO	637,578,097.99	1.29	17,910.20
富士康集团及附属子公司	574,070,239.90	1.16	1,210.88
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	559,027,218.68	1.13	26,176,651.61
合计	3,829,469,532.07	7.75	27,572,535.60

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”号填列)
应收账款保理	6,653,097,039.75	-36,782,790.78
合计	6,653,097,039.75	-36,782,790.78

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,966,380,818.32	1,416,197,792.56
应收账款	6,534,757.35	5,619,108.20
合计	1,972,915,575.67	1,421,816,900.76

(八) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	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)	13,132,899,118.14	75.71	15,194,994.68	12,818,951,471.34	85.07	2,603,972.85
1 至 2 年	3,049,103,367.39	17.58	10,113,189.62	889,961,679.60	5.91	16,666,784.92
2 至 3 年	394,843,891.62	2.28	1,653,397.82	431,486,662.58	2.86	14,435,875.77
3 年以上	769,872,633.79	4.44	30,437,586.29	927,609,306.11	6.16	115,548,334.45
合计	17,346,719,010.94	100.01	57,399,168.41	15,068,009,119.63	100.00	149,254,967.99

(九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	77,931,894.37	53,721,249.02
应收股利	15,191,412.37	24,785,136.97
其他应收款项	10,688,710,310.09	5,266,331,130.95
合计	10,781,833,616.83	5,344,837,516.94

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	29,576,882.37	12,719,894.93
委托贷款		
债券投资	189,143.30	688,956.39
其他	48,165,868.70	40,312,397.70
合计	77,931,894.37	53,721,249.02

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利				
其中：（1）东方证券股份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	证券账户变更	否
（2）彩虹集团劳动服务公司		10,408,724.60		
（3）南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00	605,000.00		
（4）南京熊猫医疗服务有限公司	815,000.00		暂未支付	否
（5）重庆华虹电子有限公司	274,176.00	274,176.00	暂未支付	否
（6）北京六所新华科电子技术有限公司	92,500.00	92,500.00	暂未支付	否
（7）中软科技创业投资有限公司	9,736.37	9,736.37	暂未支付	否
减：减值准备	605,000.00	605,000.00		
其中：南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00	605,000.00		
合计	15,191,412.37	24,785,136.97		

3、 其他应收款项

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,379,702,213.27	15.93	2,354,574,032.34	98.94	25,128,180.93	1,367,739,591.70	17.31	1,294,187,056.08	94.62	73,552,535.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	12,098,317,248.94	80.99	1,498,763,907.07	12.39	10,599,553,341.87	6,081,546,666.96	76.95	963,006,764.53	15.83	5,118,539,902.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	203,829,284.29	1.36	182,258,250.18	89.42	21,571,034.11	231,374,435.13	2.93	213,302,551.92	92.19	18,071,883.21
单项计提坏账准备的其他应收款项（新准则适用）	256,474,428.59	1.72	214,016,675.41	83.45	42,457,753.18	222,564,208.43	2.82	166,397,398.74	74.76	56,166,809.69
合计	14,938,323,175.09	100.00	4,249,612,865.00		10,688,710,310.09	7,903,224,902.22	100.01	2,636,893,771.27		5,266,331,130.95

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项（新准则适用）

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,336,397,290.70	907,506,013.58
1 至 2 年	257,600,288.85	350,889,141.96
2 至 3 年	245,992,495.96	154,453,801.67
3 年以上	382,856,235.32	317,494,437.09
小计	3,222,846,310.83	1,730,343,394.30
减：坏账准备	306,677,590.57	265,362,180.13
合计	2,916,168,720.26	1,464,981,214.17

坏账准备计提情况（新准则适用）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	30,667,054.92	40,913,723.31	193,781,401.90	265,362,180.13
期初余额在本期	-240,000.00	-535,261.49	804,876.49	29,615.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-240,000.00	-535,261.49	804,876.49	29,615.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	31,959,235.00	2,071,815.51	42,919,844.47	76,950,894.98
本期转回	18,442,298.52	490,753.46	8,141,994.01	27,075,045.99
本期转销	62,133.78			62,133.78
本期核销	461,184.25	21,198.28	4,183,768.74	4,666,151.27
其他变动	-3,704,113.38		-157,655.12	-3,861,768.50
期末余额	39,716,559.99	41,938,325.59	225,022,704.99	306,677,590.57

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
华大集成项目	993,317,347.50	993,317,347.50	1 年以内、1-2 年	100.00	预计无法收回
南京熊猫移动通信设备有限公司	260,495,646.96	260,495,646.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京中电广通科技有限公司	165,075,037.50	162,000,000.00	3-4 年	98.14	预计部分无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武汉蓝天平移债权--德隆国际投资公司	130,000,000.00	130,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京唯特投资管理有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
BoscanInternationalHoldingsLimited	96,040,000.00	96,040,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
沈阳中电和成投资有限公司	93,274,835.00	93,274,835.00	2-5 年	100.00	无法收回
沈阳瑞鼎华航置业有限公司	90,946,129.03	90,946,129.03	1-5 年	100.00	无法收回
浙江晨业船舶制造有限公司	56,966,972.56	56,966,972.56	5 年以上	100.00	预计收回困难
南京熊猫通信发展有限公司	43,151,168.42	43,151,168.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京六所新华科电子技术有限公司	38,351,838.89	38,351,838.89	2-3 年 3-4 年 4-5 年	100.00	债务重组无法收回
大连信开数码有限公司	37,800,000.00	37,800,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
苏州华格电器塑业有限公司	34,810,762.67	34,810,762.67	5 年以上	100.00	预计无法收回
金峰通信有限责任公司	34,558,878.36	34,558,878.36	2-3 年 4-5 年	100.00	债务重组无法收回
健桥证券股份有限公司	27,827,272.00	27,827,272.00	五年以上	100.00	预计无法收回
北京中陆航星科技有限公司	27,820,000.00	27,820,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
四川川北数码港建设股份有限公司	20,871,904.00	14,500,000.00	5 年以上	69.47	预计部分可以收回
南京新华日液晶显示技术有限公司	20,622,571.87	20,622,571.87	5 年以上	100.00	预计无法收回
沈阳中电瑞鼎供应链管理有限公司	17,360,363.47	17,360,363.47	1-3 年	100.00	无法收回
河源市源城区经济技术开发区有限公司	17,047,293.60	17,047,293.60	4-5 年	100.00	无法收回
EDGE	17,006,939.43	1,325,700.00	1-2 年	7.80	存在损失风险
武汉蓝天债权平移-	14,049,921.27	14,049,921.27	5 年以上	100.00	预计无法收回
科研楼押金	11,825,130.74	11,825,130.74	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京市人民政府	10,482,200.00	10,482,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,379,702,213.27	2,354,574,032.34			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,999,060,352.68	60.34	349,550,689.31	3,433,547,712.05	75.87	285,545,172.32
1 至 2 年	1,228,876,709.80	24.72	127,662,270.49	404,115,618.27	8.93	44,597,987.45
2 至 3 年	130,629,329.42	2.63	56,738,020.29	25,822,880.34	0.57	4,874,955.64
3 年以上	611,694,767.65	12.31	542,819,659.58	662,046,344.33	14.63	560,097,209.10
合计	4,970,261,159.55	100.00	1,076,770,639.67	4,525,532,554.99	100.00	895,115,324.51

2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金及职工备用金等组合	1,765,605,158.39	3.27	57,672,246.55	677,244,275.97	5.37	36,360,450.92
出口退税	26,478,557.71			13,643,935.11		
与出售业务相关的应收款项组合						
其他组合	5,335,972,373.29	6.83	364,321,020.85	865,125,900.89	3.64	31,530,989.10
合计	7,128,056,089.39		421,993,267.40	1,556,014,111.97		67,891,440.02

(3) 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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
南京国华电真空器件有限公司	9,483,174.34	9,483,174.34	5 年以上	100.00	预计无法收回
花园房地产公司	9,414,072.24	9,414,072.24	5 年以上	100.00	预计无法收回
备用金	9,254,979.22	4,780,700.62	1 年以内/1 年以上	51.66	预计部分可以收回
江苏万邦杰灵信息科技有限公司	7,802,399.52	7,802,399.52	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京前后科技有限公司	6,947,989.49	6,947,989.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
职工房款	5,936,514.40	5,936,514.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳京宝电子有限公司	5,150,000.00	5,150,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
中研院	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中电物业管理公司工会委员会	4,708,783.72	4,708,783.72	2-5 年	100.00	预计无法收回
中国庆安国际贸易集团有限公司	4,573,778.60	4,573,778.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京紫金无线电厂	3,858,299.42	3,858,299.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
二十二所	3,800,000.00	3,800,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市华匀康得科技有限公司	3,644,948.33	3,644,948.33	5 年以上	100.00	该公司已停止经营、预计无法收回
南京华东电子管厂国宏置业公司	3,616,638.90	3,616,638.90	5 年以上	100.00	预计无法收回
暂挂款	3,467,689.01	334,205.56	1-3 年	9.64	预计部分无法收回
北京富原新技术开发总公司	3,442,100.00	3,442,100.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
谢宏海（四期 BD 栋）	3,310,114.40	3,310,114.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京华锋电子有限公司	3,231,184.73	3,231,184.73	5 年以上	100.00	预计无法收回
玉龙鑫源水电公司小股东	3,200,000.00	3,200,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国振华集团欧比通信有限公司	3,059,588.00	3,059,588.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
高新项目	3,000,000.00	3,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
江苏美威自动化科技有限公司	2,923,872.34	1,800,000.00	2-3 年	61.56	收到企业破产通知
深圳振华亚普精密机械有限公司	2,906,210.50	2,906,210.50	5 年以上	100.00	该公司已停止经营、预计无法收回
本体维修金	2,905,887.29	2,905,887.29	5 年以上	100.00	无法收回
山东奥金节能工程有限公司(综经)	2,900,000.00	2,900,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳信和达投资公司	2,737,510.00	2,737,510.00	5 年以上	100.00	无法收回
韩俊	2,585,473.29		1 年以内		预计可以收回
沈阳新电商贸有限公司	2,517,500.00	2,517,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
电子工业出版社	2,094,227.80	2,094,227.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
CEAC 厦门公司	2,066,155.41	2,066,155.41	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京德辰照明有限公司	2,023,473.69	2,023,473.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
中电云南分公司	2,000,000.00	2,000,000.00	1 年以内	100.00	无法收回
天津市宁渠实业发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京金巴伦广播电视技术有限公司	1,820,700.00	1,820,700.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
万商汇	1,772,425.81	1,772,425.81	4-5 年	100.00	无法收回
深圳市粤桂投资有限公司	1,734,840.00	1,734,840.00	5 年以上	100.00	该公司已停止经营、预计无法收回
蔡晓峰	1,722,440.69	171,303.75	1 年以内/1-2 年	9.95	预计部分可以收回
深圳市延开实业有限公司	1,620,002.04	1,620,002.04	5 年以上	100.00	无法收回
电子部	1,606,744.84	1,606,744.84	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
华夏银行深圳分行	1,556,187.97	1,556,187.97	5 年以上	100.00	无法收回
Excelstor	1,470,513.66	1,470,513.66	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京兴昌高科技发展公司	1,470,000.00	1,470,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市爱华动力电池有限公司	1,308,572.58	1,308,572.58	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国振华集团建筑工程公司第四工程处	1,282,416.74	1,270,286.18	1 年以内、5 年以上	99.05	预计无法收回
退休员工	1,278,294.30	1,278,294.30	5 年以上	100.00	无法收回
沧州法院	1,240,400.00	1,240,400.00	5 年以上	100.00	无法收回
王云明 (新星园 3#楼)	1,218,462.92	1,218,462.92	3 至 4 年、5 年以上	100.00	预计无法收回
科迪佳移动通信技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他小额汇总	46,164,718.10	37,474,059.17			预计部分无法收回
合计	203,829,284.29	182,258,250.18			

(4) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项 (新准则适用)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
深圳市振华通信设备有限公司	53,711,150.58	53,711,150.58	1-5 年	100.00	预计无法收回
桑达国际电源科技有限公司	29,169,558.23	29,169,558.23	1-5 年, 5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市振华重大新电气有限公司	25,698,960.52	25,698,960.52	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京德雅房地产开发有限公司	20,450,657.97		1-2 年		签订协议, 有房产, 无风险
中国机械设备工程股份有限公司	11,078,003.08	11,078,003.08	3 年以上	100.00	账龄超期, 无法收回
贵阳市乌当区综合投资公司	9,775,012.00		1-2 年		无坏账风险
河北泽华生物科技有限公司	9,663,400.00	9,663,400.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
中国振华电子集团欧比通信有限公司	9,454,278.00	9,454,278.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
芜湖市点石投资管理有限公司	9,117,762.49	1,823,552.50	5 年以上	20.00	有保全措施, 坏账风险较小
中国振华电子集团百智科技有限公司	8,867,980.89	8,867,980.89	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州建新南海科技股份有限公司	8,651,643.11	8,651,643.11	3-5 年及以上	100.00	预计无法收回
中电乐创投资 (深圳) 有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
MCT Worldwide LLC	6,937,000.00	6,937,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
成武有线电视台	6,900,000.00	6,900,000.00	3 年以上	100.00	公司已吊销

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西鑫能物贸有限公司	3,303,274.14	3,303,274.14	5 年以上	100.00	对方无力偿还
贵州建新南海科技股份有限公司	3,136,651.49	3,136,651.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	1,690,486.50	1,690,486.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	1,635,720.00	1,635,720.00	3 年以上	100.00	经营异常且是失信被执行人
重庆儒洋通信科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
上海紫恒投资发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	3-4 年	100.00	涉诉, 企业无法支付
浙江遨优动力系统有限公司	1,325,000.00	1,325,000.00	1-2 年	100.00	涉诉, 且对方已经破产清算
深圳市骏宪投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
小额汇总	19,124,040.19	14,186,166.97	1-5 年、5 年以上	97.52	预计部分无法收回
合计	256,474,428.59	214,016,675.41			

(5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
武汉南华黄冈江北造船有限公司	40,264,807.46	40,264,807.46	破产清算财产分配
贵州振华久达传动有限公司	7,955,089.06	7,955,089.06	债转股
河北泽华生物科技有限公司	5,336,600.00	5,336,600.00	股权竞拍
台州吉利罗佑发动机有限公司	565,000.00	565,000.00	货币资金回款
四川永祥新能源有限公司	519,200.00	519,200.00	货币资金回款
南京市建筑业施工企业民工工资保障金管理办公室	420,000.00	420,000.00	货币资金回款
张虎山	344,726.00	344,726.00	费用冲抵
灌南县卫生和计划生育委员会第一人民医院建设项目资金专户	257,772.47	257,772.47	货币资金回款
法院划款	225,026.25	225,026.25	货币资金回款
中航材国际招标有限公司	210,780.00	210,780.00	货币资金回款
四川省雅安水文水资源勘测局	200,250.00	200,250.00	货币资金回款
四川省大气探测技术中心	185,500.00	185,500.00	货币资金回款
江苏建科工程咨询有限公司	172,245.00	172,245.00	货币资金回款
华匀磁电	156,186.29	156,186.29	货币资金回款
黑龙江广播电视网络股份有限公司	100,000.00	100,000.00	货币资金回款
其他小额汇总	1,295,951.40	1,295,951.40	
合计	58,209,133.93	58,209,133.93	

(6) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
华东科技电工照明(宿迁)有限公司	应收股权款	4,156,328.40	款项无法追回	法院诉讼, 总经理办公会	否
南京金彩印刷包装厂	往来款	3,992,111.83	注销	内部审批	否
深圳龙协通讯设备公司	往来款	1,569,467.40	吊销	内部审批	否
中诚投集团第六工程局有限公司	投标保证金	800,000.00	执行裁定	内部审批	否
常州豪杰电器有限公司	往来款	774,029.75	注销	账销案存	否
阳光三 C (CECUNET PLC)	货款	661,433.66	预计不可收回	销账确认损失	否
南京双宁投资管理有限公司	能源费	442,028.18	款项无法收回	董事会决议、办公会纪要	否
深圳市东正贸易有限公司	往来款	287,300.00	吊销	内部审批	否
深圳华匀磁电有限公司	往来借款	156,186.29	对方单位已注销	总经理办公会批准	是
北京市保利营房地产有限公司	往来款	111,840.75	无法收回	内部审批	否
马鞍山市中方工程机械有限责任公司	往来款	100,000.00	账龄 5 年以上, 无法收回	董事会批准	否
无锡市凌锐焊割科技有限公司	往来款	92,337.61	账龄 5 年以上, 无法收回	董事会批准	否
中国外运广东有限公司顺德分公司	押金	62,133.78	预计无法收回	总经理办公会决议	否
成都华信思亿科技有限公司	受理费	54,386.00	对方破产无力支付, 法院终结执行	公司办公会、审计、税务等	否
Blue Dart Express Limited	预付款	22,014.00	无法收回	TPV 坏账核销程序	是
深圳市润金法进出口有限公司	往来款	20,853.00	公司注销	内部审批	否
深圳市(创达)捷光电子有限公司	往来款	19,771.21	公司注销	内部审批	否
刘丽卿	备用金	15,000.00	离职无法联系	内部审批	否
广州市花都第一建筑工程有限公司	往来款	12,600.00	公司注销	内部审批	否
深圳市永鸿润包装制品有限公司	往来款	12,435.22	公司注销	内部审批	否
洛阳赛阳硅业有限公司	往来款	10,000.00	公司注销	内部审批	否
其他较小汇总	往来款	352,741.81	账龄 5 年以上, 无法收回	董事会批准	否
合计		13,724,998.89			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	往来款	2,400,845,833.33	1 年以内	22.46%	
京东方科技集团股份有限公司	往来款	2,070,000,639.07	1 年以内	19.37%	
华大集成项目	往来拆借款 房租租赁款	993,317,347.50	1-2 年	9.29%	993,317,347.50
南京新工投资集团有限公司	往来款	650,000,000.00	1 年以内	6.08%	
忠旺（营口）高精铝业有限公司	贸易款	544,221,118.31	0-2 年	5.09%	51,421,273.74
合计		6,658,384,938.21		62.29%	1,044,738,621.24

(十) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,869,177,650.14	362,533,874.88	8,506,643,775.26	6,107,390,418.33	401,004,243.40	5,706,386,174.93
自制半成品及在产品	12,593,761,842.87	280,488,675.47	12,313,273,167.40	10,603,406,605.63	307,936,495.01	10,295,470,110.62
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同准则企业填列）	613,354,223.75	49,728,946.73	563,625,277.02	520,810,659.50	79,248,710.84	441,561,948.66
开发成本（由房地产开发企业填列）	1,091,676,859.20		1,091,676,859.20	1,302,459,762.98		1,302,459,762.98
库存商品（产成品）	15,657,392,191.15	1,154,676,716.56	14,502,715,474.59	16,425,089,553.33	1,236,311,437.97	15,188,778,115.36
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	471,438,359.75		471,438,359.75	410,391,392.66	3,490,000.00	406,901,392.66
周转材料（包装物、低值易耗品等）	118,805,612.18	10,878,196.33	107,927,415.85	231,460,521.36	72,702,002.50	158,758,518.86
合同履约成本（新准则适用）	699,088,010.21	127,583.03	698,960,427.18	559,652,676.64		559,652,676.64
其他	2,683,690,043.11	164,295,414.22	2,519,394,628.89	1,932,067,574.99	124,001,508.86	1,808,066,066.13
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）	116,420,828.38	43,258,622.39	73,162,205.99	330,455,743.13	43,258,622.39	287,197,120.74
合计	40,621,915,349.66	1,973,000,460.49	38,648,914,889.16	35,859,067,350.28	2,141,955,687.74	33,717,111,662.54

2、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（适用旧准则）

项目	期末余额
累计已发生成本	3,599,820,968.10
累计已确认毛利	400,115,926.42
减：预计损失	49,728,946.73
已办理结算的金额	3,386,582,670.77
建造合同形成的已完工未结算资产	563,625,277.02

(十一) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	8,278,718,866.68	154,924,355.95	8,123,794,510.73	6,350,578,011.65	141,841,357.75	6,208,736,653.90

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	141,841,357.75	32,001,877.85	18,918,879.65	154,924,355.95

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资（新准则适用）	8,427,359.62	18,968,121.42
合计	8,427,359.62	18,968,121.42

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	4,016,282,041.94	3,630,618,537.61
预缴税费	2,767,123,217.53	2,638,101,337.55
委托贷款	409,406,397.35	1,035,204,299.04
资产证券化产品		124,380,000.00
人才公寓	94,886,630.35	93,215,915.84
待摊费用	157,293,535.80	85,190,810.90
其他	20,976,774.28	25,883,516.03
合计	7,465,968,597.25	7,632,594,416.97

(十四) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	1,409,351,590.33	837,033,584.72
-贷款	1,385,000,000.00	750,000,000.00
-贴现	24,351,590.33	87,033,584.72
-其他		
贷款和垫款总额	1,409,351,590.33	837,033,584.72
减：贷款损失准备	28,098,260.71	13,845,918.98
其中：单项计提数	1,194,093.25	
组合计提数	26,904,167.46	13,845,918.98
贷款和垫款账面价值	1,381,253,329.62	823,187,665.74

2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
制造业	150,000,000.00	10.64	189,000,000.00	22.58
建筑业				
计算机、软件及辅助设备零售	200,000,000.00	14.19	200,000,000.00	23.89
信息技术服务业	1,035,000,000.00	73.44	400,000,000.00	47.79
房地产业				
租赁和商务服务业				
科学研究和技术服务业				
金融行业	24,351,590.33	1.73	48,033,584.72	5.74
贷款和垫款总额	1,409,351,590.33	100.00	837,033,584.72	100.00
减：贷款损失准备	28,098,260.71		13,845,918.98	
其中：单项计提数	1,194,093.25			
组合计提数	26,904,167.46		13,845,918.98	
贷款和垫款账面价值	1,381,253,329.62		823,187,665.74	

3、 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华东地区	15,000,000.00	1.06	39,000,000.00	4.66
华南地区	210,000,000.00	14.90	200,000,000.00	23.89
西北地区				

地区分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
华北地区	224,351,590.33	15.92	248,033,584.72	29.63
西南地区	50,000,000.00	3.55	150,000,000.00	17.92
华中地区	910,000,000.00	64.57	200,000,000.00	23.89
贷款和垫款总额	1,409,351,590.33	100.00	837,033,584.72	100.00
减：贷款损失准备	28,098,260.71		13,845,918.98	
其中：单项计提数	1,194,093.25			
组合计提数	26,904,167.46		13,845,918.98	
贷款和垫款账面价值	1,381,253,329.62		823,187,665.74	

4、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	75,000,000.00	
保证贷款	1,060,000,000.00	550,000,000.00
附担保物贷款	250,000,000.00	200,000,000.00
其中：抵押贷款	250,000,000.00	200,000,000.00
质押贷款		
贴现	24,351,590.33	87,033,584.72
贷款和垫款总额	1,409,351,590.33	837,033,584.72
减：贷款损失准备	28,098,260.71	13,845,918.98
其中：单项计提数	1,194,093.25	
组合计提数	26,904,167.46	13,845,918.98
贷款和垫款账面价值	1,381,253,329.62	823,187,665.74

(十五) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具				205,083,210.96		205,083,210.96
可供出售权益工具	6,937,424,432.68	1,858,319,227.59	5,079,105,205.09	7,279,190,863.82	341,963,427.59	6,937,227,436.23
其中：按公允价值计量	3,402,761,124.78	31,035,442.87	3,371,725,681.91	5,484,330,414.79	31,035,442.87	5,453,294,971.92
按成本计量	3,534,663,307.90	1,827,283,784.72	1,707,379,523.18	1,794,697,702.71	310,927,984.72	1,483,769,717.99
合计	6,937,424,432.68	1,858,319,227.59	5,079,105,205.09	7,484,111,328.46	341,963,427.59	7,142,147,900.87

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,202,089,138.14			2,202,089,138.14
公允价值	3,371,725,681.91			3,371,725,681.91
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,200,671,986.64			1,200,671,986.64
已计提减值金额	31,035,442.87			31,035,442.87

(十六) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
银行债券		9,251,878.55
合计		9,251,878.55

(十七) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	83,985,315.92		83,985,315.92	54,762,051.16		54,762,051.16	
分期收款提供劳务	427,584,045.30		427,584,045.30	336,842,091.41		336,842,091.41	
其他	42,790,749.16		42,790,749.16	46,704,040.68		46,704,040.68	
合计	554,360,110.38		554,360,110.38	438,308,183.25		438,308,183.25	

(十八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	518,426,363.95		399,697,500.00	118,728,863.95
对合营企业投资	507,494,538.44	56,266,772.05	35,411,709.36	528,349,601.13
对联营企业投资	25,262,217,094.74	1,683,440,323.37	450,866,718.16	26,494,790,699.95

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小计	26,288,137,997.13	1,739,707,095.42	885,975,927.52	27,141,869,165.03
减：长期股权投资减值准备	640,820,236.39	16,834,777.22		657,655,013.61
合计	25,647,317,760.74	1,722,872,318.20	885,975,927.52	26,484,214,151.42

2、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	开发晶照明（厦门）有限公司	开发晶照明（厦门）有限公司
流动资产	1,886,812,935.13	2,204,293,103.30
非流动资产	1,792,876,190.11	1,891,875,615.32
资产合计	3,679,689,125.24	4,096,168,718.62
流动负债	1,563,312,333.04	1,824,240,479.82
非流动负债	287,637,091.57	342,440,315.44
负债合计	1,850,949,424.61	2,166,680,795.26
净资产	1,828,739,700.63	1,929,487,923.36
按持股比例计算的净资产份额	424,557,992.60	448,099,660.14
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	424,557,992.61	448,099,660.14
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,160,282,152.17	2,193,850,838.00
财务费用	28,595,004.19	22,737,387.09
所得税费用	2,108,558.87	-65,132,776.62
净利润	-86,316,903.85	-410,750,928.10
其他综合收益	-14,742,659.79	11,901,701.49
综合收益总额	-101,059,563.64	-398,849,226.61
企业本期收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数							
	成都中电熊猫显示科技有限公司	南京乐金熊猫电器有限公司	中国电子投资控股有限公司	彩虹显示器件股份有限公司	北京华大智宝电子系统有限公司	上海积塔半导体有限公司	奇安信科技集团股份有限公司	中电光谷联合控股有限公司
流动资产	5,780,616,975.74	2,320,061,201.22	983,433,829.50	10,404,376,730.64	912,243,088.62	1,599,758,533.80	8,659,514,466.39	11,069,388,712
非流动资产	25,888,187,662.35	743,324,789.02	2,351,155,801.26	30,697,567,313.82	67,145,943.25	5,737,594,420.05	3,762,902,987.12	8,356,648,982
资产合计	31,668,804,638.09	3,063,385,990.24	3,334,589,630.76	41,101,944,044.46	979,389,031.87	7,337,352,953.85	12,422,417,453.51	19,426,037,694
流动负债	6,577,737,420.69	2,041,446,356.35	455,285,140.03	10,387,016,285.14	254,361,870.37	990,436,924.91	2,221,714,625.30	8,924,896,702
非流动负债	10,491,471,488.26	79,472.81	146,672,012.38	10,927,948,550.43	55,838,000.00	2,822,419,024.81	170,291,575.32	2,698,056,152
负债合计	17,069,208,908.95	2,041,525,829.16	601,957,152.41	21,314,964,835.57	310,199,870.37	3,812,855,949.72	2,392,006,200.62	11,622,952,854
净资产	14,599,595,729.14	1,021,860,161.08	2,732,632,478.35	19,786,979,208.89	669,189,161.50	3,524,497,004.13	10,030,411,252.89	7,803,084,839.
按持股比例计算的净资产份额	3,430,904,996.35	306,558,221.97	803,364,428.27	4,655,726,534.00	229,720,763.91	1,938,473,352.27	1,800,458,819.89	2,627,298,665.32
调整事项		-7,300,670.29	248,817,685.50	-200,008,239.49	3,866,140.49	-560,500.98		40,759,340.99
对联营企业权益投资的账面价值	3,430,904,996.35	299,257,551.68	1,052,182,113.77	4,455,718,294.51	233,586,904.40	1,937,912,851.29	4,658,556,712.69	2,586,539,324.33
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	8,858,536,741.12	4,689,558,924.03	95,547,124.02	10,447,976,418.04	511,119,237.01	1,122,190,612.47	4,164,796,882.75	3,048,618,378
净利润	-1,480,440,399.49	133,977,553.02	88,480,263.28	-919,078,790.23	31,378,721.33	-376,835,967.75	-335,033,812.16	489,586,000.00
其他综合收益			-17,451,509.11		-1,377,056.74		31,851,038.60	197,694,454.50
综合收益总额	-1,480,440,399.49	133,977,553.02	71,028,754.17	-919,078,790.23	30,001,664.59	-376,835,967.75	-303,182,773.56	687,280,454.50
企业本期收到的来自联营企业的股利		43,786,772.61			6,150,000.00			58,080,750.00

(续)

项目	上年数							
	成都中电熊猫显示 科技有限公司	南京乐金熊猫电 器有限公司	中国电子投资控股 有限公司	彩虹显示器股份 有限公司	北京华大智宝电子系 统有限公司	上海积塔半导体有 限公司	奇安信科技集团股 份有限公司	中电光谷联合控 股有限公司
流动资产	7,324,916,595.91	1,920,256,880.68	675,485,064.17	9,666,971,092.07	906,005,481.53	2,917,356,327.00	3,988,820,211.43	11,970,909,175.78
非流动资产	26,826,310,358.86	774,759,123.47	3,167,406,267.89	32,124,798,803.25	70,775,144.97	3,225,339,100.60	3,166,036,891.35	6,367,063,196.15
资产合计	34,151,226,954.77	2,695,016,004.15	3,842,891,332.06	41,791,769,895.32	976,780,626.50	6,142,695,427.60	7,154,857,102.78	18,337,972,371.93
流动负债	8,540,309,937.50	1,661,684,193.69	288,434,226.97	8,957,902,239.18	265,265,514.88	853,845,181.76	1,951,136,825.84	6,154,994,609.26
非流动负债	12,550,880,888.64	21,531.69	900,359,414.97	12,129,897,569.23	54,327,614.71	1,387,517,273.96	145,966,624.82	4,112,661,982.08
负债合计	21,091,190,826.14	1,661,705,725.38	1,188,793,641.94	21,087,799,808.41	319,593,129.59	2,241,362,455.72	2,097,103,450.66	10,267,656,591.34
净资产	13,060,036,128.63	1,033,310,278.77	2,654,097,690.12	20,703,970,086.91	657,187,496.91	3,901,332,971.88	5,057,753,652.12	8,070,315,780.59
按持股比例计 算的净资产份 额	3,731,121,721.59	309,993,083.63	785,152,086.18	5,049,593,496.16	225,333,327.79	2,145,733,134.53	1,138,231,124.94	2,372,453,404.31
调整事项	-195,200,819.20	-7,300,670.29	248,704,892.83	-394,837,896.36	2,554,472.48			40,759,340.99
对联营企业权 益投资的账面 价值	3,535,920,902.39	302,692,413.34	1,033,856,979.01	4,654,755,599.80	227,887,800.27	2,145,733,134.53	3,698,953,325.05	2,413,212,745.30
存在公开报价 的权益投资的 公允价值								
营业收入	3,603,206,985.11	4,706,212,063.93	113,133,562.83	5,860,061,365.33	622,132,296.39	983,670,401.58	2,584,630,478.43	3,410,739,838.03
净利润	-965,432,857.82	208,071,313.49	113,089,426.95	63,664,388.07	61,174,905.95	-94,823,823.68	-176,756,690.31	301,899,913.33
其他综合收益			302,231,862.50		360,445.67			97,496,618.48
综合收益总额	-965,432,857.82	208,071,313.49	415,321,289.45	63,664,388.07	61,535,351.62	-94,823,823.68	-176,756,690.31	399,396,531.81
企业本期收到 的来自联营企 业的股利		22,939,550.91			7,380,000.00			55,774,521.25

(十九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	242,511,722.47	439,030,566.85
交易性权益投资	164,044,864.78	85,917,103.16
合计	406,556,587.25	524,947,670.01

2、 期末其他权益工具情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
嘉兴中电艾伽投资合伙企业(有限合伙)			39,993.31			
中电易水(内蒙古)环境科技有限公司		811,127.76				
邯郸威喜制造有限公司			108,701.47			
中电智慧基金管理有限公司		5,850.48				
东莞捷荣技术股份有限公司	501,950.00	83,365,840.00		36,103,075.06	计划长期持有并非用于交易目的而持有投资	
广东粤银投资有限公司			4,192,300.00			
湖南银洲股份有限公司			2,391,700.00			
华旭金卡股份有限公司	6,594,086.85					
贵阳银行	2,538,900.00	58,410,500.00				
Archers Inc			3,282,240.24			
E&HCo.,Ltd			37,530,221.21			
湘财证券有限责任公司	311,384.40		55,981,215.60	-56,684,761.07		

(二十) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
B&W 可转债		209,355,000.00
合计		209,355,000.00

(二十一) 投资性房地产

1、 以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	22,861,263,256.30	11,550,400.00	1,376,922,653.73		119,309,304.97	44,563,738.29	24,085,863,266.77
其中：1、房屋、建筑物	21,192,159,103.93	11,550,400.00	1,258,612,364.75		119,309,304.97	43,889,223.29	22,299,123,340.42
2、土地使用权	1,669,104,152.37		118,310,288.98			674,515.00	1,786,739,926.35
二、公允价值变动合计	23,641,901,202.17		1,294,746,513.06	137,128,933.81	251,694,007.46	3,802,520.47	24,818,280,121.11
其中：1、房屋、建筑物	21,552,502,931.71		1,050,779,612.82	194,115,907.41	251,694,007.46	3,802,520.47	22,541,901,924.01
2、土地使用权	2,089,398,270.46		243,966,900.24	-56,986,973.60			2,276,378,197.10
三、投资性房地产账面价值合计	46,503,164,458.47	11,550,400.00	2,671,669,166.79	137,128,933.81	371,003,312.43	48,366,258.76	48,904,143,387.88
其中：1、房屋、建筑物	42,744,662,035.64	11,550,400.00	2,309,391,977.57	194,115,907.41	371,003,312.43	47,691,743.76	44,841,025,264.43
2、土地使用权	3,758,502,422.83		362,277,189.22	-56,986,973.60		674,515.00	4,063,118,123.45

(二十二) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	35,761,135,187.93	50,760,430,416.41
固定资产清理	28,713,981.10	948,633.76
合计	35,789,849,169.03	50,761,379,050.17

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	94,380,890,878.91	9,631,307,878.81	32,420,267,560.12	71,591,931,197.60
其中：土地资产	64,712,599.06	98,999,743.90	13,525,492.18	150,186,850.78
房屋及建筑物	27,799,826,296.01	3,774,870,703.88	8,289,897,260.74	23,284,799,739.15
机器设备	52,753,279,761.56	3,131,798,184.58	22,540,248,475.25	33,344,829,470.89
运输工具	811,546,775.30	44,258,723.45	169,544,524.10	686,260,974.65
电子设备	7,848,334,689.84	1,435,755,169.18	725,678,113.48	8,558,411,745.54
办公设备	886,079,168.21	219,394,117.53	175,406,242.93	930,067,042.81
酒店业家具	438,553.56			438,553.56
其他	4,216,673,035.37	926,231,236.29	505,967,451.44	4,636,936,820.22
二、累计折旧合计：	34,886,234,967.08	6,902,275,894.26	10,530,243,712.54	31,258,267,148.80
其中：土地资产				
房屋及建筑物	5,692,943,037.56	1,170,335,338.91	1,158,827,487.36	5,704,450,889.11
机器设备	20,304,676,980.98	4,238,885,815.64	8,214,438,836.49	16,329,123,960.13
运输工具	515,043,282.00	75,034,733.50	126,789,951.61	463,288,063.89
电子设备	4,734,612,910.60	743,609,118.08	418,881,963.21	5,059,340,065.47
办公设备	682,757,653.66	186,707,292.89	164,343,181.22	705,121,765.33
酒店业家具	428,427.37			428,427.37
其他	2,955,772,674.91	487,703,595.24	446,962,292.65	2,996,513,977.50
三、固定资产账面净值合计	59,494,655,911.83			40,333,664,048.80
其中：土地资产	64,712,599.06			150,186,850.78
房屋及建筑物	22,106,883,258.45			17,580,348,850.04
机器设备	32,448,602,780.58			17,015,705,510.76
运输工具	296,503,493.30			222,972,910.76
电子设备	3,113,721,779.24			3,499,071,680.07
办公设备	203,321,514.55			224,945,277.48
酒店业家具	10,126.19			10,126.19
其他	1,260,900,360.46			1,640,422,842.72
四、减值准备合计	8,734,225,495.42	1,296,408,091.65	5,458,104,726.20	4,572,528,860.87

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：土地资产				
房屋及建筑物	572,964,013.98	133,381,643.60	401,438,644.47	304,907,013.11
机器设备	7,672,366,942.73	1,071,965,061.27	4,926,468,138.61	3,817,863,865.39
运输工具	4,002,043.54	844,030.73	752,260.76	4,093,813.51
电子设备	462,589,792.32	88,997,778.87	128,774,259.32	422,813,311.87
办公设备	3,760,452.06	1,219,577.18	671,423.04	4,308,606.20
酒店业家具				
其他	18,542,250.79			18,542,250.79
五、固定资产账面价值合计	50,760,430,416.41			35,761,135,187.93
其中：土地资产	64,712,599.06			150,186,850.78
房屋及建筑物	21,533,919,244.47			17,275,441,836.93
机器设备	24,776,235,837.85			13,197,841,645.37
运输工具	292,501,449.76			218,879,097.25
电子设备	2,651,131,986.92			3,076,258,368.20
办公设备	199,561,062.49			220,636,671.28
酒店业家具	10,126.19			10,126.19
其他	1,242,358,109.67			1,621,880,591.93

(二十三) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	11,770,889,937.53	1,326,800,622.49	10,444,089,315.04	10,671,024,620.83	1,398,905,021.63	9,272,119,599.20
工程物资	77,136,658.23	18,570.00	77,118,088.23	52,040,637.85		52,040,637.85
合计	11,848,026,595.76	1,326,819,192.49	10,521,207,403.27	10,723,065,258.68	1,398,905,021.63	9,324,160,237.05

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳湾总部基地建设项目	2,966,857,594.96		2,966,857,594.96	2,697,519,606.02		2,697,519,606.02
厂房基建工程	1,451,326,106.41		1,451,326,106.41	1,005,683,786.04		1,005,683,786.04
洲际环保热力管网工程	817,247,760.66		817,247,760.66	656,004,718.49		656,004,718.49
咸阳 TFT 玻璃基板一期 (cx01)	781,089,437.23	679,216,214.37	101,873,222.86	781,089,437.23	679,216,214.37	101,873,222.86
延安太阳能光伏玻璃窑炉				632,267,990.52		632,267,990.52
张江办公大楼建筑工程				195,776,467.05		195,776,467.05
振华科技新型电子元器件及新能				189,708,737.13		189,708,737.13

中国电子信息产业集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
源东莞产业基地建设项目						
中国电子东莞产业园配套商业项目				136,998,762.08		136,998,762.08
浦软三林园 17A-01A、17A-03A 商办项目	742,431,948.65		742,431,948.65			
合肥光伏玻璃建设项目	365,094,684.72		365,094,684.72	90,602,892.48		90,602,892.48
盖板玻璃项目建设（一期）	363,206,491.94		363,206,491.94	93,979,510.63		93,979,510.63
3.5 代彩虹 OLED 工程实验室及平板显示（OLED）材料认证应用实验平台项目	293,565,129.66	272,774,707.13	20,790,422.53	293,565,129.66	272,774,707.13	20,790,422.53
华电科技园二期	267,613,198.34		267,613,198.34	211,010,634.76		211,010,634.76
4.5 代线 AMOLED 项目	254,793,560.28	254,793,560.28		254,793,560.28	254,793,560.28	
新能源及应用建设项目	242,620,537.63		242,620,537.63	70,519,595.66		70,519,595.66
振华科技产业中心项目	206,945,798.96		206,945,798.96	142,170,224.29		142,170,224.29
未来城二期建设工程	160,378,693.91		160,378,693.91	23,925,877.67		23,925,877.67
应用项目	160,063,080.22		160,063,080.22	130,886,385.37		130,886,385.37
新建厂房	122,712,141.00		122,712,141.00	7,812,555.00		7,812,555.00
统筹规划	117,209,526.83		117,209,526.83	89,398,136.78		89,398,136.78
石岩三期项目	115,470,687.71		115,470,687.71	22,931,158.24		22,931,158.24
成都芯谷工程项目	113,239,731.15		113,239,731.15	70,759,355.05		70,759,355.05
二期扩产项目	105,306,048.56	59,282,731.53	46,023,317.03	139,780,892.33	22,918,205.51	116,862,686.82
智能制造基地项目	95,809,597.11		95,809,597.11			
产业园项目	94,537,601.88		94,537,601.88	9,756,911.18		9,756,911.18
信息化建设项目	85,968,792.17		85,968,792.17	70,892,167.45		70,892,167.45
公共设施	75,678,284.17		75,678,284.17			
JG05	68,474,478.54		68,474,478.54	68,104,647.43		68,104,647.43
浙江确实基地建设项目	64,200,895.02		64,200,895.02	667,924.50		667,924.50
洲际环保锅炉工程	60,335,648.66		60,335,648.66	43,080,824.72		43,080,824.72
瑞达宿舍楼	57,773,876.95		57,773,876.95	57,773,876.95		57,773,876.95
批产	51,984,469.35		51,984,469.35	50,837,539.65		50,837,539.65
研发项目	48,502,138.97		48,502,138.97	7,179,036.00		7,179,036.00
项目工程	48,741,709.60		48,741,709.60	4,689,543.24		4,689,543.24
Micro-led	48,430,750.12	5,843,948.62	42,586,801.50	47,803,510.47	5,843,948.62	41,959,561.85
招远中电智慧数据中心	46,514,494.22		46,514,494.22			
锂离子动力电池三元材料生产线建设项目（义龙二期）	42,817,980.51		42,817,980.51	600,960,658.03		600,960,658.03
招远中电智慧运营指挥中心	38,690,413.70		38,690,413.70			
中国振华总体规划建设项目	36,681,207.99		36,681,207.99	270,860.59		270,860.59
招远中电智慧智慧城管-平台、三维城市、和地下管网	35,003,595.54		35,003,595.54			
长海安装工程	34,188,764.53		34,188,764.53	36,335,164.94		36,335,164.94

中国电子信息产业集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扩大产能项目	34,130,835.59		34,130,835.59	21,521,998.35		21,521,998.35
招远中电智慧智慧矿山	33,800,540.73		33,800,540.73			
安装设备	32,752,456.50		32,752,456.50	29,189,845.54		29,189,845.54
招远中电智慧智慧教育	31,790,428.23		31,790,428.23			
机器人手	28,629,310.74		28,629,310.74	23,550,914.06		23,550,914.06
基础设施平台建设	25,483,938.29		25,483,938.29	97,714,275.47		97,714,275.47
招远中电智慧智慧交通二期	25,150,717.43		25,150,717.43			
科技园展厅	24,164,671.28		24,164,671.28	16,976,409.48		16,976,409.48
玉龙县格子河水电站项目	22,826,867.32	22,826,867.32		22,826,867.32	22,826,867.32	
批产	22,611,909.85		22,611,909.85	22,609,909.85		22,609,909.85
郭守敬园 3 号楼装修项目	21,016,707.00		21,016,707.00			
AI 视觉智能终端产业园项目	20,218,361.32		20,218,361.32			
中电富伦西部热源	20,077,589.41		20,077,589.41	60,173,647.59		60,173,647.59
张家港厂房土建	19,461,734.78	19,461,734.78		19,461,734.78	19,461,734.78	
华大半导体园区装修工程	18,202,134.35		18,202,134.35			
设备安装	17,828,579.15		17,828,579.15	53,796,607.11		53,796,607.11
河北煜泰 1#、2#炉深度减排、烟羽脱白及余热回收改造项目	17,353,638.43		17,353,638.43			
机器人项目	17,171,333.75		17,171,333.75			
中电富伦汽改水工程	16,622,651.61		16,622,651.61	28,338,972.60		28,338,972.60
招远中电智慧招远市“数字金都”子项智慧安全	15,925,797.63		15,925,797.63			
长沙总部基地	15,401,662.70		15,401,662.70	13,983,794.57		13,983,794.57
洲际环保零星工程	14,335,525.91		14,335,525.91	71,324,633.55		71,324,633.55
中国电子信息产业集团松山湖产业园室内装修	13,866,950.92		13,866,950.92	5,257,748.56		5,257,748.56
公租房	13,841,257.81		13,841,257.81	1,239,335.88		1,239,335.88
合肥光伏电力扩建项目	12,684,984.04		12,684,984.04	12,696,214.58		12,696,214.58
锂离子电池正极材料生产线建设项目（沙文二期）	11,373,229.86		11,373,229.86	10,983,954.10		10,983,954.10
中电行唐生物质发电项目	11,066,892.25		11,066,892.25	10,650,616.18		10,650,616.18
招远中电智慧天网三期	10,537,380.57		10,537,380.57			
其他	521,054,992.23	12,600,858.46	508,454,133.77	1,213,189,063.35	121,069,783.62	1,092,119,279.73
合计	11,770,889,937.53	1,326,800,622.49	10,444,089,315.04	10,671,024,620.83	1,398,905,021.63	9,272,119,599.20

2、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
深圳湾总部基地建设项目	5,262,060,000.00	2,697,519,606.02	269,337,988.94			2,966,857,594.96	56.38		84,915,073.19	84,915,073.19	4.35	自筹
福田区华富街道长城开发彩田工业园城市更新单元项目一期	3,236,331,000.00	765,081,911.24	503,627,419.62			1,268,709,330.86	39.20	39.20	37,500,868.43	35,530,852.52	26.97	自筹、金融机构贷款
浦软三林园 17A-01A、17A-03A 商办项目	2,300,000,000.00		742,431,948.65			742,431,948.65	32.28	32.28				自筹及贷款
合肥光伏玻璃建设项目	1,850,000,000.00	90,602,892.48	281,728,460.06	7,032,681.92		365,298,670.62	18.75	18.75	194,196,991.81			自筹及金融机构贷款
盖板玻璃项目建设（一期）	763,990,000.00	93,979,510.63	269,226,981.31			363,206,491.94	68.72	68.72	4,845,782.41	2,429,756.95	4.75	贷款、自筹
中电熊猫科技园二期	590,770,000.00	211,010,634.76	56,602,563.58			267,613,198.34	45.30	45.30	6,835,278.53	4,671,485.71	4.70	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
重庆产业园一期一阶段	393,580,000.00	142,433,308.14	116,672,863.41			259,106,171.55	65.83	65.83				自筹
洲际环保市主城区集中供热管网配改工程设计采购施工EPC总承包一标段工程	251,437,771.79	230,406,494.56	21,482,428.85			251,888,923.41	100.18	100.18				自有资金
新能源及应用建设项目	715,000,000.00	70,519,595.66	175,720,387.47	3,619,445.50		242,620,537.63	85.11	85.11				自筹
中国振华科技产业中心(一期项目)	348,360,000.00	142,170,224.29	64,775,574.67			206,945,798.96	59.00	54.00	3,248,995.34	1,999,073.38	4.90	借款
合计	15,711,528,771.79	4,443,724,177.78	2,501,606,616.56	10,652,127.42		6,934,678,666.92			331,542,989.71	129,546,241.75		

3、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
二期扩产项目	36,364,526.02	公司停产，项目停建
咸阳光伏玻璃生产线建设项目	2,573,004.40	项目停建
废弃物综合再生利用项目	234,707.28	针对在建工程因项目停止，出现减值迹象，计提减值准备。
合计	39,172,237.70	

4、 工程物资

项目	期末余额	期初余额
其他物资	77,118,088.23	52,040,637.85
合计	77,118,088.23	52,040,637.85

(二十四) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	633,959,131.02	59,168,708.03	44,962,431.00	648,165,408.05
房屋及建筑物	566,385,612.04	48,974,230.03	31,550,175.00	583,809,667.07
机器运输办公设备	67,573,518.98	10,194,478.00	13,412,256.00	64,355,740.98
二、累计折旧合计：	273,959,822.82	122,793,274.29	33,158,497.00	363,594,600.11
房屋及建筑物	238,151,326.76	105,030,713.72	20,263,090.00	322,918,950.48
机器运输办公设备	35,808,496.06	17,762,560.57	12,895,407.00	40,675,649.63
三、使用权资产账面净值合计	359,999,308.20			284,570,807.94
房屋及建筑物	328,234,285.28			260,890,716.59
机器运输办公设备	31,765,022.92			23,680,091.35
四、减值准备合计	11,778,728.36	308,690.00	89,425.64	11,997,992.72
房屋及建筑物	11,692,441.72	305,551.00		11,997,992.72
机器运输办公设备	86,286.64	3,139.00	89,425.64	
五、使用权资产账面价值合计	348,220,579.84			272,572,815.22
房屋及建筑物	316,541,843.56			248,892,723.87
机器运输办公设备	31,678,736.28			23,680,091.35

(二十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	13,082,042,892.96	3,792,597,757.37	3,063,907,095.77	13,810,733,554.56
其中：软件	1,399,435,735.24	456,224,388.55	166,476,686.57	1,689,183,437.22
土地使用权	5,221,411,280.97	1,107,403,307.01	659,786,633.46	5,669,027,954.52
专利权	757,955,826.55	107,054,625.45	97,586,276.83	767,424,175.17
非专利技术	2,643,216,589.16	236,872,424.99	1,323,978,459.95	1,556,110,554.20
商标权	2,347,145,352.30	804,262,739.69	699,829,321.35	2,451,578,770.64
著作权	192,397,653.55	671,493,731.70	24,993,000.00	838,898,385.25
特许权	215,108,576.33	375,275,327.62	63,912,692.94	526,471,211.01
其他	305,371,878.86	34,011,212.36	27,344,024.67	312,039,066.55
二、累计摊销合计	4,919,638,627.10	1,610,737,438.57	1,084,851,042.62	5,445,525,023.05
其中：软件	857,300,072.17	275,459,708.41	114,130,537.87	1,018,629,242.71
土地使用权	845,346,086.39	162,310,330.60	94,189,946.52	913,466,470.47
专利权	365,898,310.62	71,996,403.65	46,232,505.36	391,662,208.91
非专利技术	1,078,728,371.93	250,412,760.44	342,899,976.86	986,241,155.51
商标权	1,519,557,885.46	436,863,921.71	415,545,038.96	1,540,876,768.21
著作权	78,618,213.23	54,827,462.38	9,268,237.50	124,177,438.11
特许权	17,106,212.21	336,201,014.21	60,082,232.28	293,224,994.14
其他	157,083,475.09	22,665,837.17	2,502,567.27	177,246,744.99
三、无形资产减值准备金额合计	630,787,940.28	384,387,829.82	491,306,827.00	523,868,943.10
其中：软件	25,726,297.91		3,339,215.64	22,387,082.27
土地使用权	39,882,429.68	9,296,859.00		49,179,288.68
专利权	25,930,975.45			25,930,975.45
非专利技术	359,188,260.03		336,591,684.36	22,596,575.67
商标权	172,771,547.40	301,469,436.81	151,375,927.00	322,865,057.21
著作权	391,666.18			391,666.18
特许权		53,339,169.73		53,339,169.73
其他	6,896,763.63	20,282,364.28		27,179,127.91
四、账面价值合计	7,531,616,325.58			7,841,339,588.41
其中：软件	516,409,365.16			648,167,112.24
土地使用权	4,336,182,764.90			4,706,382,195.37
专利权	366,126,540.48			349,830,990.81
非专利技术	1,205,299,957.20			547,272,823.02
商标权	654,815,919.44			587,836,945.22
著作权	113,387,774.14			714,329,280.96

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权	198,002,364.12			179,907,047.14
其他	141,391,640.14			107,613,193.65

(二十六) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市锐能微科技有限公司	456,262,239.96			456,262,239.96
中国振华（集团）科技股份有限公司	265,126,165.20			265,126,165.20
中国长城科技集团股份有限公司	220,609,884.00			220,609,884.00
深圳长城开发科技股份有限公司	193,121,079.00			193,121,079.00
南京华东电子信息科技股份有限公司	145,790,455.59			145,790,455.59
上海贝岭股份有限公司	128,620,516.64			128,620,516.64
Solantro Semiconductor Coep.	98,256,456.57			98,256,456.57
南京金宁电子集团有限公司	91,794,539.46			91,794,539.46
深圳市桑达实业股份有限公司	57,645,023.05			57,645,023.05
上海蓝光科技有限公司	50,898,273.37			50,898,273.37
中国中电国际信息服务有限公司	48,022,981.66			48,022,981.66
熊猫电子集团有限公司	47,422,094.64			47,422,094.64
江苏彩虹永能新能源有限公司	41,533,010.55			41,533,010.55
山东中电富伦新能源投资有限公司	33,113,300.00	19,133,526.59		52,246,826.59
中电金融设备系统（深圳）有限公司	30,871,204.33			30,871,204.33
中国软件与技术服务股份有限公司	27,002,458.52			27,002,458.52
合肥凯帝威尔电子有限公司	25,940,709.28		2,231,936.28	23,708,773.00
柏怡国际控股有限公司	24,684,354.48		1,491,896.40	23,192,458.08
潍坊中电万潍热力	24,679,584.08		24,679,584.08	
河北煜泰热能科技有限公司	23,706,952.98		20,038,902.37	3,668,050.61
苏州云芯微电子科技有限公司	17,999,006.89			17,999,006.89
中电易水环境投资有限公司	12,146,191.30	207,875.70		12,354,067.00
沛顿科技有限公司	10,313,565.41			10,313,565.41
辽宁巍峰建设工程有限公司	10,224,222.28			10,224,222.28
青岛海尔电子有限公司	9,018,812.94		768,277.94	8,250,535.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司		723,289.56		723,289.56
邯郸市新兴供热设备有限公司		2,365,619.91		2,365,619.91
中电洲际环保科技发展有限公司		8,074,109.44		8,074,109.44
中电通途（北京）科技有限公司		16,514,328.37		16,514,328.37
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司		6,160,133.53		6,160,133.53
深圳长城开发苏州电子有限公司	7,728,810.15			7,728,810.15
中电新元科技股份有限公司	7,488,844.14			7,488,844.14
河北省石油化工设计院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
成都环宇芯科技有限公司	4,373,946.91		612,400.18	3,761,546.73
上海浦东软件园股份有限公司	4,269,564.97			4,269,564.97
玉龙县鑫源水电开发有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00
四川泽顺达建筑工程有限公司	3,250,000.00		3,250,000.00	
南京深宁磁电有限公司	3,013,952.56		3,013,952.56	
武汉烽友信息技术有限公司	2,705,690.05			2,705,690.05
艾弗世（苏州）专用设备股份有限公司	1,492,048.79			1,492,048.79
中软智通（唐山）科技有限公司	485,192.92			485,192.92
昆山协多利金属有限公司	146,830.13			146,830.13
文思海辉生态科技愿景开曼股份有限公司		2,144,207,519.28	147,814,686.57	1,996,392,832.71
甘肃长风电子科技有限公司		15,044,435.14		15,044,435.14
合计	2,138,957,962.80	2,212,430,837.52	203,901,636.38	4,147,487,163.94

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海贝岭股份有限公司	64,310,258.32			64,310,258.32
南京金宁电子集团有限公司	91,794,539.46			91,794,539.46
上海蓝光科技有限公司	50,898,273.37			50,898,273.37
江苏永能新能源有限公司	4,979,799.18			4,979,799.18
中电易水环境投资有限公司		12,354,067.00		12,354,067.00
河北煜泰热能科技有限责任公司		3,668,050.61		3,668,050.61
深圳长城开发苏州电子有限公司	7,728,810.15			7,728,810.15

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
玉龙县鑫源水电开发有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00
中软智通（唐山）科技有限公司	485,192.92			485,192.92
Solantro Semiconductor Coep.		98,256,456.57		98,256,456.57
合计	224,396,873.40	114,278,574.18		338,675,447.58

(二十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	467,315,586.58	316,038,687.99	148,988,279.62		634,365,994.95	
固定资产改良支出	307,371,107.63	75,272,080.40	79,964,614.98	16,854,646.36	285,823,926.69	
资产使用费	21,790,776.37		9,718,183.21		12,072,593.16	
孝感项目	4,648,648.70		648,648.60		4,000,000.10	
厦门电子云服务项目	7,506,246.38		807,909.21		6,698,337.17	
房屋建筑物零星改造工程	38,013,722.24	10,055,067.20	27,448,372.51	808,324.01	19,812,092.92	
其他	81,349,965.02	41,241,309.94	70,880,911.61		51,710,363.35	
合计	927,996,052.92	442,607,145.53	338,456,919.74	17,662,970.37	1,014,483,308.34	

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,223,205,908.37	11,110,575,856.01	1,764,985,339.55	8,665,864,854.69
资产减值准备	1,283,880,008.72	6,400,180,050.31	800,739,754.15	4,208,133,749.65
预提费用	140,522,812.04	803,017,030.57	286,256,589.07	1,278,532,371.22
可抵扣亏损	169,337,612.68	864,689,993.88	199,600,063.08	943,250,033.21
递延收益	109,230,413.29	574,747,258.90	74,862,204.75	405,736,405.39
房产销售预计土地增值税	61,982,455.56	247,929,822.23	61,982,455.56	247,929,822.23
合并报表抵消未实现内部损益	89,404,870.26	444,726,625.45	57,575,756.88	294,297,753.98
投资性房地产公允变动	47,348,924.91	189,395,699.62	52,582,093.12	210,328,372.46
应付职工薪酬	45,569,738.58	242,189,637.10	45,694,470.72	218,425,637.15
预计负债	69,548,514.80	340,580,132.63	41,599,186.34	175,844,665.26
可供出售金融资产公允价值变动	3,125,340.86	12,501,363.42	29,070,213.84	120,467,521.54

项目	期末余额		期初余额	
	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
衍生金融资产公允价值变动	112,916,357.36	585,032,622.16	17,035,216.07	103,243,733.73
其他权益工具公允价值变动	418,110.00	2,787,400.00	8,833,140.00	58,695,200.00
资产折旧和摊销	21,912,942.89	129,220,415.31	21,525,575.84	125,963,027.76
其他	68,007,806.42	273,577,804.42	67,628,620.13	275,016,561.11
二、递延所得税负债	8,804,517,763.70	39,135,380,458.27	8,681,893,923.31	38,778,572,787.21
投资性房地产公允价值变动	7,493,126,431.36	31,931,411,160.82	7,052,079,754.53	30,499,535,713.95
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	300,167,996.66	1,200,671,986.64	843,489,043.14	4,282,000,561.83
代扣代缴股息税	258,826,146.00	1,157,872,690.00	209,389,013.21	843,329,508.95
试生产费用			184,376,397.40	1,229,175,982.65
政府补助	58,447,349.51	233,789,398.04	100,000,000.00	400,000,000.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	190,936,772.55	1,181,396,576.87	61,217,391.24	370,191,914.19
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	37,081,744.25	148,326,976.96	58,600,302.70	338,549,776.88
固定资产折旧	63,470,034.66	302,582,282.14	19,447,084.01	115,142,654.49
其他权益工具公允价值变动	24,766,899.50	99,067,598.00	18,481,018.33	73,924,073.32
非同一控制下企业合并公允价值调整	4,538,338.24	20,396,228.70	17,302,752.32	86,282,322.55
预提税费	7,305,138.91	73,051,389.22	10,670,146.67	71,134,311.13
资产评估增值	245,405,825.84	1,444,993,657.57	5,442,466.15	21,769,864.60
其他	120,445,086.22	481,780,344.89	101,398,553.61	447,536,102.67

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,855,970,778.83	13,989,828,654.30
可抵扣亏损	20,159,083,060.71	16,114,202,449.77
合计	33,015,053,839.54	30,104,031,104.07

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	1,190,030,209.45	1,298,602,929.16	
2022	964,486,571.52	1,207,080,933.46	
2023	2,383,162,267.57	2,369,334,726.94	
2024	10,595,591,855.39	10,656,781,292.04	

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	4,519,849,633.43	8,718,843.74	
2026	4,503,428.44	5,635,856.26	
2027	6,411,479.19	32,116,779.64	
2028	25,429,797.18	68,356,387.14	
2029	49,166,098.19	66,992,216.00	
2030	7,378,958.51		
永久	413,072,761.84	400,582,485.39	
合计	20,159,083,060.71	16,114,202,449.77	

(二十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期定期存款	758,222,459.75	
中山东路 301 号 54#楼待开发支出	457,019,043.92	490,596,043.92
长期衍生金融资产	51,474,828.77	242,514,454.57
资产购置支出	533,389,984.75	215,486,166.22
预付设备工程款	301,722,111.35	195,102,952.06
公司税收返还		90,351,433.00
长城科技专项支出	56,263,662.24	52,761,540.00
工程质保金	130,718,090.12	24,968,647.62
项目待结转资产	9,450,618.26	13,586,728.10
预缴税费	282,942,264.09	227,689,610.20
亭湖徐州项目已完工未结算	295,049,157.85	
管理及清关费退还	147,269,543.00	
其他	90,188,689.88	65,945,760.21
合计	3,113,710,453.98	1,619,003,335.90

(三十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,478,606,325.59	3,676,948,629.59
抵押借款	4,416,579,916.28	1,632,416,913.88
保证借款	7,770,587,156.09	9,030,029,414.33
信用借款	15,776,768,754.88	13,314,876,063.87
合计	30,442,542,152.84	27,654,271,021.67

(三十一) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	2,649,167.86	
其他	12,000,000.00	
合计	14,649,167.86	

(三十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	27,249,459.01	
合计	27,249,459.01	

(三十三) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	732,352,869.15	344,873,728.46
利率掉期合约	2,407,052.00	
外汇掉期合约	1,434,758.00	
外汇远期期权	363,740.00	13,660,642.02
合计	736,558,419.15	358,534,370.48

(三十四) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,044,541,839.95	8,241,808,909.37
商业承兑汇票	3,181,641,387.36	1,800,874,226.28
合计	12,226,183,227.31	10,042,683,135.65

(三十五) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	44,314,433,335.34	35,145,537,253.58
1—2 年 (含 2 年)	4,794,844,759.64	5,111,456,789.52
2—3 年 (含 3 年)	2,328,110,329.73	965,120,116.49
3 年以上	1,293,531,954.13	1,287,287,084.13

账龄	期末余额	期初余额
合计	52,730,920,378.84	42,509,401,243.72

(三十六) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,539,234,354.19	7,112,097,756.67
1 年以上	4,751,483,009.51	9,191,866,035.86
合计	19,290,717,363.70	16,303,963,792.53

(三十七) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,759,892,494.23	4,000,324,315.30
货款	2,238,806,977.73	955,685,374.90
设备款/服务款	494,569,718.25	46,786,393.06
运输款	2,302,194.00	1,577,964.47
售后款	80,338,943.00	46,064,489.79
合计	7,575,910,327.21	5,050,438,537.52

(三十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,150,007,814.36	28,455,260,953.47	26,582,356,244.94	5,022,912,522.89
二、离职后福利-设定提存计划	89,196,779.71	1,390,312,704.89	1,122,039,547.45	357,469,937.15
三、辞退福利	56,109,504.17	63,348,480.17	81,428,473.86	38,029,510.48
四、一年内到期的其他福利	83,873.16		83,873.16	
五、其他	597,092.34	1,954,374.84	1,934,406.44	617,060.74
合计	3,295,995,063.74	29,910,876,513.37	27,787,842,545.85	5,419,029,031.26

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,863,144,607.64	24,190,136,475.39	22,415,093,462.61	4,638,187,620.42
二、职工福利费	45,246,380.24	890,009,273.69	897,194,236.98	38,061,416.95
三、社会保险费	41,277,251.63	1,034,686,141.09	1,008,270,250.16	67,693,142.56
其中：医疗保险费	23,184,994.91	905,178,000.66	879,896,723.79	48,466,271.78
工伤保险费	1,066,313.10	19,581,059.75	19,563,948.92	1,083,423.93
生育保险费	1,438,470.90	53,530,107.04	53,234,846.01	1,733,731.93
其他	15,587,472.72	56,396,973.64	55,574,731.44	16,409,714.92
四、住房公积金	18,778,406.52	1,336,682,779.88	1,332,801,691.95	22,659,494.45
五、工会经费和职工教育经费	163,712,575.95	280,600,968.82	229,471,350.01	214,842,194.76
六、短期带薪缺勤	5,768,874.49	3,445,082.06	3,072,774.51	6,141,182.04
七、短期利润分享计划	3,124,942.43	2,220,641.75	5,345,584.18	
八、其他短期薪酬	8,954,775.46	717,479,590.79	691,106,894.54	35,327,471.71
合计	3,150,007,814.36	28,455,260,953.47	26,582,356,244.94	5,022,912,522.89

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	70,933,263.36	1,085,574,544.68	868,213,442.68	288,294,365.36
二、失业保险费	3,333,916.30	31,386,119.97	31,634,689.49	3,085,346.78
三、企业年金缴费	14,929,600.05	272,151,967.08	221,007,034.72	66,074,532.41
其他		1,200,073.16	1,184,380.56	15,692.60
合计	89,196,779.71	1,390,312,704.89	1,122,039,547.45	357,469,937.15

(三十九) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,566,830,123.33	4,261,210,233.06	4,940,267,797.62	887,772,558.77
消费税	635,515,064.37		635,077,520.72	437,543.65
资源税	105,160,180.10		105,155,180.10	5,000.00
企业所得税	58,030,204.38	5,381,009,297.48	2,451,941,295.26	2,987,098,206.60
城市维护建设税	25,948,317.17	197,557,847.25	187,422,415.75	36,083,748.67
房产税	23,418,688.19	372,284,225.00	351,776,585.02	43,926,328.17
土地使用税	17,612,274.25	78,672,614.82	79,329,624.77	16,955,264.30
个人所得税	797,817.92	1,049,915,857.67	897,714,751.69	152,998,923.90

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
教育费附加（含地方教育费附加）	9,284.05	170,833,902.82	146,986,937.70	23,856,249.17
其他税费	828,522,659.73	1,493,218,786.49	1,292,882,162.48	1,028,859,283.74
合计	3,261,844,613.49	13,004,702,764.59	11,088,554,271.11	5,177,993,106.97

(四十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	472,420,534.33	458,096,365.93
应付股利	118,900,070.45	119,917,787.89
其他应付款项	12,131,699,096.59	12,756,867,662.77
合计	12,723,019,701.37	13,334,881,816.59

1、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	173,416,919.18	169,723,395.55
短期借款应付利息	114,227,570.66	141,683,060.45
分期付息到期还本的长期借款利息	149,105,663.60	62,839,321.51
其他利息	35,670,380.89	83,850,588.42
合计	472,420,534.33	458,096,365.93

2、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	118,894,789.43	119,912,523.25
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	5,281.02	5,264.64
合计	118,900,070.45	119,917,787.89

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,816,720,181.61	5,395,721,369.61
融资	184,524,142.35	659,850,509.33

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金、质保金	888,661,241.53	1,237,356,561.16
基建工程及设备维修	1,141,205,993.53	1,304,915,290.94
专项经费	1,243,610,189.36	1,088,916,326.69
商标许可费	995,975,601.00	1,009,799,884.96
其他	388,640,888.18	509,644,731.53
代收代付款项	208,614,517.66	625,193,775.19
应缴公维款	212,480,499.13	199,529,511.88
代垫社保及公积金	50,979,284.98	73,176,686.75
飞利浦授权费	286,557.26	652,763,014.73
合计	12,131,699,096.59	12,756,867,662.77

(四十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	8,402,450,389.10	5,442,520,241.40
1 年内到期的应付债券	5,000,000,000.00	302,520.06
1 年内到期的长期应付款	1,766,411,674.98	2,912,254,428.67
1 年内到期的其他长期负债	218,081,187.65	141,723,378.54
合计	15,386,943,251.73	8,496,800,568.67

(四十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,181,445,766.80	1,396,120,000.00
产品质量保证	1,058,594,078.00	1,170,982,818.25
待转销项税	733,702,362.62	165,681,783.08
民生银行融资款	500,000,000.00	500,000,000.00
期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据	97,202,567.74	247,845,006.45
2017 年电子信息产业技术改造专项	30,000,000.00	30,000,000.00
预提费用	23,098,754.52	18,177,871.61
重组义务	20,683,629.00	19,805,077.42
处理未来城房产及土地使用权预计负债	6,769,722.25	
科技技改基金	2,100,000.00	2,100,000.00
基于人工智能的高速交通运管一体化平台研发及产业化	1,000,000.00	
华东电子新型显示产品绿色供应链构建项目	1,000,000.00	
其他		14,237,724.55

项目	期末余额	期初余额
境外银团借款重分类		3,034,021,692.29
保用拨备		42,805,178.27
公允价值套期被套期项目——一年内到期的长期借款		53,019,120.00
其他	20,827,752.67	17,659,366.65
合计	4,674,324,633.60	6,710,355,638.57

(四十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	3,368,432,940.02	1,362,052,535.54	1.20-6.00
抵押借款	1,802,310,662.47	6,490,445,360.98	4.05-7.47
保证借款	13,156,548,384.50	16,207,002,228.41	1.20-5.95
信用借款	21,768,657,024.63	22,439,317,454.94	1.08-7.10
合计	40,095,949,011.62	46,498,817,579.87	

(四十四) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	6,000,000,000.00	9,304,836,217.97
可交换债券	2,099,500,000.00	3,296,700,000.00
中期票据	1,538,953,386.23	
合计	9,638,453,386.23	12,601,536,271.97

2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中国长城 2020 年第一期中期票据	1,500,000,000.00	2020/3/26	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	42,531,147.54	3,577,761.31		1,538,953,386.23
18 熊猫 01 (中电熊猫 2018 年公司债券)	310,000,000.00	2018/5/1	5 年	308,450,000.00	308,609,856.87		7,777,486.67		316,387,343.54	
20 中电 01 (2020 年第一期公司债券)	2,000,000,000.00	2020/1/28	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	63,800,000.00		63,800,000.00	2,000,000,000.00
19 中电债 01 (2019 年第一期企业债券)	4,000,000,000.00	2019/8/26	3 年	3,996,226,415.10	3,996,226,415.10		49,493,333.33	3,773,584.90	41,946,163.53	4,000,000,000.00
16 中电 01 (2016 年第一期公司债券)	2,000,000,000.00	2016/5/4	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		70,972,200.00		2,070,972,200.00	
16 中电 02 (2016 年第二期公司债券)	3,000,000,000.00	2016/11/7	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		99,766,400.00		3,099,766,400.00	
19 中电 E1 (2019 年第一期公司可交换公司债券)	2,100,000,000.00	2019/11/27	3 年	2,097,900,000.00	2,097,900,000.00		10,500,000.00	2,100,000.00	6,800,000.00	2,099,500,000.00
19 中电 E2 (2019 年第二期公司可交换公司债券)	1,200,000,000.00	2019/12/25	3 年	1,198,800,000.00	1,198,800,000.00		5,800,200.00		1,204,600,200.00	
合计				16,101,376,415.10	12,601,536,271.97	3,500,000,000.00	350,640,767.54	9,451,346.21	6,804,272,307.07	9,638,453,386.23

注:2016 年公司债券第一期和第二期减少是重分类至一年内到期的非流动负债。

(四十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	360,075,345.26	431,952,993.60
减：未确认的融资费用	42,778,771.45	51,735,624.91
重分类至一年内到期的非流动负债	120,597,451.76	116,268,665.64
外币汇兑差额		
租赁负债净额	196,699,122.05	263,948,703.05

(四十六) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	4,877,548,545.92	2,968,076,115.10	5,081,785,184.89	2,763,839,476.13
专项应付款	2,083,927,737.23	1,223,662,582.82	1,291,520,433.32	2,016,069,886.73
合计	6,961,476,283.15	4,191,738,697.92	6,373,305,618.21	4,779,909,362.86

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
租赁款	1,716,662,482.27	4,367,777,032.88
飞利浦品牌使用费	596,207,043.39	318,528,022.07
非金融机构借款	42,373,127.19	42,373,127.19
专利使用费	25,590,574.23	44,792,446.00
脱硫脱硝投资建设及运营项目	26,236,728.66	35,182,584.10
合计	2,407,069,955.74	4,808,653,212.24

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中电熊猫项目技术改造资金	462,900,000.00	15,400,000.00	15,000,000.00	463,300,000.00
中国长城项目技术改造资金	347,300,000.00			347,300,000.00
统筹规划建设项目	264,180,000.00			264,180,000.00
发展基金	150,879,999.00			150,879,999.00
批产	112,000,000.00			112,000,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,337,259,999.00	15,400,000.00	15,000,000.00	1,337,659,999.00

(四十七) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	290,986,041.58	42,488,977.08	24,757,791.53	308,717,227.13
二、辞退福利	55,177,643.46	118,355,114.65	21,322,377.01	152,210,381.10
三、其他长期福利	71,524,947.84	536,610,532.19	272,411,782.87	335,723,697.16
合计	417,688,632.88	697,454,623.92	318,491,951.41	796,651,305.39

(四十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼（注 1）	315,085,131.80	283,531,299.58
产品质量保证	183,100,411.42	82,230,328.68
待执行的亏损合同（注 2）	119,496,581.08	11,646,101.97
对外提供担保	6,502,500.00	6,502,500.00
其他	119,288,682.25	113,664,382.65
合计	743,473,306.55	497,574,612.88

注 1:

1、2017 年 8 月 30 日，彩虹集团有限公司（包括彩虹显示器件股份有限公司，以下合称彩虹）收到了美国加州联邦法院寄送的诉讼案件法律文书，被告知早在 2008 年 1 月即涉及 CRT 反垄断诉讼案件，原告方申请加州法院拟进行缺席判决。原告方指控彩虹在 1998 年至 2006 年期间与全球其他主要彩色阴极射线管（CRT）生产商合谋垄断 CRT 价格和市场，造成消费者大额亿美元的经济损失。公司根据案情进展预计损失，账面确认预计负债。

2、2018 年 12 月 18 日，上海蓝光、上海虹正与上海张江公司关于建设用地使用权合同纠纷一案开庭审理，于 2019 年 9 月 10 日上海市浦东新区人民法院做出一审判决。编号为（2018）沪 0115 民初 96465 号民事判决书判决结果为：上海虹正、上海蓝光需赔偿原告上海张江公司违约金人民币 72,899,317.00 元。上海虹正、上海蓝光不服一审判决结果后上诉至上海市第一中级人民法院。由上海虹正、上海蓝光其母公司彩虹集团成立专项小组负责处理此案件。彩虹集团向上海张江公司提出调解，截止年末已经进行两次庭外和解，但双方尚未达成和解意见。两次调解中上海张江公司的要求按照（2018）沪 0115 民初 96465 号民事判决书判宣判金额进行赔偿，截

至本报告出具日，该事项尚未完结。涉案企业已经根据律师意见书本年度计提预计负债 45,000,000.00 元。

3、中电进出口公司 1994 年为北京万恒通有限公司开立信用证业务提供无限额无期限担保，北京万恒通有限公司在中信银行申请开立信用证并发生欠款本金共计 41,133,953.88 美元，后中信银行向本公司主张担保责任，要求偿还该本金 41,133,953.88 美元本金及利息，2015 年 12 月北京市第二中级人民法院对本案作出（2014）二中民初字第 05579 号一审民事判决书，判决本公司承担保证责任，偿还信用证垫款本金 41,133,953.88 美元并支付自 1997 年 1 月 1 日起至实际给付之日按照日万分之四点五标准计算利息。本公司不服判决于 2016 年初上诉，2016 年 12 月 28 日北京市高级人民法院经审理作出（2016）京民终第 193 号二审民事判决书，判决：驳回上诉，维持原判，截止 2016 年 12 月 31 日本公司计提预计负债 999,754,597.60 元。2017 年公司与中信银行签订和解协议，对诉讼债务进行重组。截至 2020 年 12 月 31 日预计负债-未决诉讼余额 120,000,000 元。

注 2:

1、中电进出口公司电视塔项目，预计未来合同亏损金额为 22,332,801.51 元，确认为预计负债。

2、中国系统高科技工程项目在项目合同执行过程中，预计未来合同亏损金额为 97,163,779.57 元，确认为预计负债。

(四十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
中航信托·天顺[2019]70 号中电熊猫永续债权单一资金信托	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
管网建设费	726,005,486.76	
2019 同睿 37 号单一资金信托标的的可续期债权	500,000,000.00	500,000,000.00
资产证券化担保款项	59,000,000.00	
待转销项税额	52,862,094.50	13,904,960.43
长期衍生金融负债	5,614,797.00	11,699,647.37
维修基金	1,206,160.84	1,887,247.99
其他	14,503,185.70	
合计	3,359,191,724.80	2,527,491,855.79

(五十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	18,982,251,996.64	100.00	3,589,000,000.00		22,571,251,996.64	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	18,982,251,996.64	100.00	3,589,000,000.00		22,571,251,996.64	100.00

(五十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	65,000,000	6,500,000,000.00	10,000,000	1,000,000,000.00			75,000,000	7,500,000,000.00
合计	65,000,000	6,500,000,000.00	10,000,000	1,000,000,000.00			75,000,000	7,500,000,000.00

(五十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	6,388,767,702.87	3,188,268,779.10	463,963,718.03	9,113,072,763.94
二、其他资本公积	3,630,591,297.70	413,879,657.65	3,373,501.93	4,041,097,453.42
合计	10,019,359,000.57	3,602,148,436.75	467,337,219.96	13,154,170,217.36
其中：国有独享资本公积				

注：资本公积本期增加主要是：

- 1、本公司处置二级子公司深圳长城开发科技股份有限公司股票，在未丧失控制权情况下处置部分股权，收益计入资本公积，金额共计 695,579,115.75 元。
- 2、本公司二级子公司彩虹集团、中国瑞达投资发展集团有限公司将以前年度因工效挂钩结余工资转增资本公积，共计 306,535,919.60 元。
- 3、本公司未丧失控制权处置子公司冠捷科技部分股权增加资本公积 2,233,009,400.00 元。
- 4、本公司权益法核算成都中电熊猫显示科技有限公司因股东增资增加资本公积 259,680,263.35 元。

资本公积本期减少主要是：

- 1、本公司二级子公司南京中电熊猫信息产业集团有限公司溢价购买子公司南京中电

熊猫液晶显示科技有限公司少数股权，冲减资本公积 280,758,040.67 元。

2、本公司二级子公司中国电子有限溢价增资中国长城科技集团股份有限公司股票，减少资本公积 183,205,677.36 元。

(五十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	9,723,471.27	43,617,970.89	33,619,570.67	19,721,871.49	
合计	9,723,471.27	43,617,970.89	33,619,570.67	19,721,871.49	

(五十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,072,735,811.31	69,590,374.59		1,142,326,185.90
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,072,735,811.31	69,590,374.59		1,142,326,185.90

(五十五) 一般风险准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备金	456,990,677.13	15,640,000.00		472,630,677.13
合计	456,990,677.13	15,640,000.00		472,630,677.13

(五十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	20,335,008,354.79	20,034,606,303.79
本期增加额	-670,985,681.01	977,316,745.31
其中：本期净利润转入	-670,985,681.01	951,928,614.41
其他调整因素		25,388,130.90
本期减少额	2,932,196,485.77	676,914,694.31
其中：本期提取盈余公积数	69,590,374.59	103,408,902.17
本期提取一般风险准备	15,640,000.00	136,294,082.54
本期分配现金股利数	1,917,746,600.00	304,698,400.00
转增资本		
其他减少（注）	929,219,511.18	132,513,309.60
本期期末余额	16,731,826,188.01	20,335,008,354.79

注：其他减少主要是二级子公司南京中电熊猫信息产业集团有限公司溢价购买子公司南京中电熊猫液晶显示科技有限公司少数股权，冲减未分配利润 922,613,688.89 元。

(五十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	244,538,275,576.51	210,916,424,963.51	219,689,389,867.94	195,927,680,573.09
2. 其他业务小计	3,385,452,341.98	2,059,420,342.59	4,469,785,392.57	2,439,401,130.50
其中：材料销售	168,139,085.00	100,944,887.28	1,357,538,835.23	1,176,794,209.83
房租及物业仓储、租赁等	859,950,050.16	168,021,502.53	1,293,238,901.42	377,383,440.90
服务费、劳务费等	340,381,518.55	273,772,127.00	637,726,890.82	230,734,832.60
代理服务	56,697,558.43	45,065,067.11	118,554,237.88	102,651,681.56
其他	1,960,284,129.84	1,471,616,758.67	1,062,726,527.22	551,836,965.61
合计	247,923,727,918.49	212,975,845,306.10	224,159,175,260.51	198,367,081,703.59

(五十八) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	532,883,491.69	592,765,665.26
—存放同业	453,035,989.26	537,906,660.98
—存放中央银行	26,349,344.44	25,175,312.73
—拆出资金		
—发放贷款及垫款	53,498,157.99	29,683,691.55
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	53,498,157.99	29,561,993.46
票据贴现		121,698.09
—买入返售金融资产		
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	13,268,222.92	44,705,824.42
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金	1,288,583.33	12,688,866.66
—吸收存款	11,979,639.59	32,016,957.76
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他		
利息净收入	519,615,268.77	548,059,840.84

(五十九) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	2,392,995.78	1,395,784.83
—结算与清算手续费	78,393.01	175,108.78
—代理业务手续费	2,314,602.77	1,220,676.05
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金其他		
—其他		
手续费及佣金支出	2,513,348.10	2,486,228.92
—手续费支出	2,513,348.10	2,486,228.92

项目	本期发生额	上期发生额
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-120,352.32	-1,090,444.09

(六十) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,641,722,850.56	2,744,923,820.71
运输费	1,353,328,621.85	1,276,535,381.07
广告费	754,821,801.27	700,309,176.73
业务经费	268,920,588.28	237,175,864.10
销售服务费	209,100,852.09	203,151,758.51
委托代销手续费	2,942,794.20	57,633,278.75
折旧费	81,331,860.48	71,850,315.88
样品及产品损耗	11,196,621.09	22,921,630.36
仓储保管费	26,495,823.35	20,614,232.59
展览费	10,096,540.67	18,748,540.16
保险费	16,897,187.42	12,299,025.36
包装费	4,401,255.32	4,734,072.48
修理费	11,882,088.11	13,344,609.73
装卸费	7,209,059.47	1,237,801.82
其他	981,071,741.66	891,869,526.40
合计	7,381,419,685.82	6,277,349,034.65

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,452,056,892.88	5,100,839,688.13
折旧费	809,272,574.66	631,653,863.09
无形资产摊销	434,817,959.48	377,327,358.47
办公费	251,506,006.53	205,405,083.01
差旅费	144,841,433.30	172,621,631.76
修理费	228,328,580.58	220,311,304.98
聘请中介机构费	245,011,889.10	164,065,901.88
咨询费	265,588,729.68	127,276,768.49
诉讼费	15,902,598.57	12,141,808.32
业务招待费	76,762,848.82	73,864,503.92

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	99,841,150.55	47,745,874.92
会议费	12,911,252.79	15,482,271.78
排污费	3,906,208.16	3,019,795.54
技术转让费	745,670.46	697,981.22
董事会费	2,009,402.51	1,976,131.69
存货盘亏	1,782,740.98	550,155.68
其他	1,108,508,723.77	1,332,199,801.12
合计	10,153,794,662.82	8,487,179,924.00

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,730,475,907.49	3,907,734,779.51
材料费	1,179,978,191.29	889,335,057.36
折旧摊销费	435,788,895.02	343,136,431.13
燃料动力费	173,953,475.06	237,714,887.20
物料消耗	168,978,070.45	193,391,126.04
委托开发费	35,410,629.52	110,364,992.30
测试费	156,015,822.16	102,137,372.14
办公费	98,287,951.85	91,811,046.24
服务费	54,915,612.98	82,509,527.30
加工费	90,902,650.99	43,117,613.92
差旅费	32,577,610.95	42,496,204.34
其他	952,155,365.34	581,480,227.64
合计	8,109,440,183.10	6,625,229,265.12

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,558,418,788.66	5,105,563,134.64
减：利息收入	971,926,907.73	559,205,768.83
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	56,075,269.46	-44,877,427.79
其他	289,633,541.70	254,312,970.65
合计	4,932,200,692.09	4,755,792,908.67

(六十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-188,413,273.74	-256,018,074.98
处置长期股权投资产生的投资收益	1,113,573,205.23	324,108,912.42
持有交易性金融资产区间取得的投资收益（新金融准则适用）	4,219,053.29	2,469,882.80
处置交易性金融资产取得的投资收益（新金融准则适用）	58,621,348.36	62,292,679.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,043,213.89	81,228.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	46,866,149.38	26,040,743.05
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		156,100.43
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		616,007.10
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	146,159,924.04	155,397,278.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	3,074,877,789.11	797,679,999.38
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	8,054,948.53	14,967,437.34
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	766,052.27	1,510,934.08
其他债权投资处置收益（新准则适用）	-1,446,212.39	
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	1,474,828.77	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-21,637,572.96
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	32,421,596.42	13,433,491.81
其他	437,841,893.86	371,181,669.55
合计	4,741,060,517.02	1,492,280,715.79

(六十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则适用）	426,248,727.29	138,675,069.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-92,986,190.29	-96,544,069.92
衍生金融资产	-124,213,571.51	-169,751,678.50
其他非流动金融资产（新准则适用）		
交易性金融负债（新准则适用）	-2,649,167.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	16,115,814.73	6,189,564,274.25
其他		45,262,455.86
合计	222,515,612.36	6,107,206,050.77

(六十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	1,243,448,491.15	316,317,344.31
合同减值损失		700,104.37
合计	1,243,448,491.15	317,017,448.68

(六十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	1,712,375,706.21	301,418,483.87
存货跌价损失	1,049,924,679.33	1,423,953,757.86
可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用）	1,516,515,800.00	5,506,037.95
长期股权投资减值损失	4,332,483.26	36,789,262.13
固定资产减值损失	1,296,408,091.65	6,296,523,656.34
在建工程减值损失	39,172,237.70	12,364,532.12
无形资产减值损失	50,194,689.90	397,030,444.74
商誉减值损失	114,278,574.18	93,785,655.78
其他	52,022,830.43	129,661,149.45
合计	5,835,225,092.66	8,697,032,980.24

(六十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	359,140,816.16	7,793,381.89	359,140,816.16
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失		15,994,954.23	
其他（处置房地产开发权）		822,556,146.77	
合计	359,140,816.16	846,344,482.89	359,140,816.16

(六十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	87,563,374.13	132,489,704.52	87,563,374.13
非流动资产毁损报废利得	27,941,015.95	13,886,855.42	27,941,015.95
债务重组利得	6,337,235.52	9,879,748.97	6,337,235.52

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	319,714.06	326,678.51	319,714.06
其他(注)	284,711,793.61	704,631,788.77	284,711,793.61
合计	406,873,133.27	861,214,776.19	406,873,133.27

(六十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	23,783,739.79	22,602,426.47	23,783,739.79
债务重组损失	528,024.33	697,133.00	528,024.33
对外捐赠	55,894,649.78	11,064,466.61	55,894,649.78
其他	171,692,171.43	253,054,307.54	171,692,171.43
合计	251,898,585.33	287,418,333.62	251,898,585.33

(六十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,481,955,222.40	2,271,523,977.33
递延所得税调整	126,017,632.86	1,477,925,308.16
其他		
合计	3,607,972,855.26	3,749,449,285.49

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,012,774,364.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,003,193,591.23
子公司适用不同税率的影响	109,693,218.40
调整以前期间所得税的影响	-9,869,951.69
非应税收入的影响	-732,939,880.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,504,281.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-238,112,805.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,602,714,029.03
其他	-354,209,627.24
所得税费用	3,607,972,855.26

(六十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,364,983.61	-3,341,245.90	-10,023,737.71	10,912,877.62	3,581,365.14	7,331,512.48
1、重新计量设定受益计划变动额	730,728.80	182,682.20	548,046.60	-18,229,609.83	-3,704,256.72	-14,525,353.11
2、其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	-14,095,712.41	-3,523,928.10	-10,571,784.31	29,142,487.45	7,285,621.86	21,856,865.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,881,220,767.16	-367,542,734.83	-1,513,678,032.33	4,596,298,668.07	1,093,258,737.72	3,503,039,930.35
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-95,953,529.77	-23,988,382.44	-71,965,147.33	94,772,989.95		94,772,989.95
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-95,953,529.77	-23,988,382.44	-71,965,147.33	94,772,989.95		94,772,989.95
2、其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	310,343.68		310,343.68	-105,679.00		-105,679.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	310,343.68		310,343.68	-105,679.00		-105,679.00
3、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-1,300,962,541.35	-325,240,635.34	-975,721,906.01	2,049,551,284.68	512,387,821.17	1,537,163,463.51
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,220,916,621.16	300,562,680.39	920,353,940.77	-166,564,728.24	-41,641,182.06	-124,923,546.18
小计	-2,521,879,162.51	-625,803,315.73	-1,896,075,846.78	2,216,116,012.92	554,029,003.23	1,662,087,009.69
4、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	8,670.96		8,670.96	443,420.54		443,420.54
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
转为被套期项目初始确认金额的调整额				2,775,137.83		2,775,137.83
小计	8,670.96		8,670.96	-2,331,717.29		-2,331,717.29
5、外币财务报表折算差额	-392,702,942.87		-392,702,942.87	130,928,123.54		130,928,123.54

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-392,702,942.87		-392,702,942.87	130,928,123.54		130,928,123.54
6、其他	1,128,995,853.35	282,248,963.34	846,746,890.01	2,156,918,937.95	539,229,734.49	1,617,689,203.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	1,128,995,853.35	282,248,963.34	846,746,890.01	2,156,918,937.95	539,229,734.49	1,617,689,203.46
三、其他综合收益合计	-1,894,585,750.78	-370,883,980.74	-1,523,701,770.04	4,607,211,545.69	1,096,840,102.86	3,510,371,442.83

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	其他权益工具投资公允价值变动	权益法下可转损益的其他综合收益	其他债权投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动损益	现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年期初余额	3,796,053.24	-86,340.05	-216,860,432.61		1,559,771,970.35	1,322,414.80	-715,159,199.82	710,903,378.73	1,343,687,844.64
二、上年增减变动金额（减少以“—”号填列）	-14,525,353.11	21,856,865.59	94,772,989.95	-105,679.00	1,662,087,009.69	-2,331,717.29	130,928,123.54	1,617,689,203.46	3,510,371,442.83
三、本年期初余额	-10,729,299.87	21,770,525.54	-122,087,442.66	-105,679.00	3,221,858,980.04	-1,009,302.49	-584,231,076.28	2,328,592,582.19	4,854,059,287.47
四、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	548,046.60	-10,571,784.31	-71,965,147.33	310,343.68	-1,896,075,846.78	8,670.96	-392,702,942.87	846,746,890.01	-1,523,701,770.04
五、本年年末余额	-10,181,253.27	11,198,741.23	-194,052,589.99	204,664.68	1,325,783,133.26	-1,000,631.53	-976,934,019.15	3,175,339,472.20	3,330,357,517.43

(七十) 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本期行权的各项权益工具总额	2,535,236.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,902,720.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	185,845.00
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	价格范围：30.25-60.04 元、剩余期限：3.24-9 年

2、 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	第三方评估机构独立评估
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	依据权益授予计划，按各解锁期的业绩条件等估计，并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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	240,065,160.53
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、 以现金结算的股份支付情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	第三方评估机构独立评估
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	216,556,515.32
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	3,838,614.38

(七十一) 债务重组

1、 债务人披露情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额 (损失以“-”号填列)	股本等所有者权益增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务			
以非现金资产清偿债务			
修改其他债务条件	14,444,794.19	5,555,205.81	
合计	14,444,794.19	5,555,205.81	

(七十二) 借款费用

项目	本期资本化率 (%)	本期资本化的借款费用金额
振华科技新型电子元器件及新能源东莞产业基地建设项目	4.66	13,765,519.42
成都芯谷工程项目	4.35	8,445,028.48
延安太阳能光伏玻璃窑炉	4.35	16,840,014.50
锂离子电池正极材料生产线建设项目(义龙二期)	4.97	8,406,233.21
盖板玻璃项目建设(一期)	4.75	2,429,756.95
石岩三期项目	4.00	2,656,419.17
产业园项目	5.94	42,548,207.80
爱华工业园项目	7.00	347,532.56

(七十三) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 56,075,269.46 元。

(七十四) 租赁

1、 经营租赁出租人各类租出资产情况：（经营租赁出租人披露）

(1) 经营租赁出租人

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	45,278,219,095.78	42,744,662,035.64
土地使用权	3,683,332,374.37	3,758,502,422.83
机器设备	24,742,633.57	25,770,626.30
合计	48,986,294,103.72	46,528,935,084.77

(2) 经营租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	82,535,763.24
租赁收入	
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	279,834,250.96
第 1 年	50,335,470.47
第 2 年	50,829,636.94
第 3 年	40,762,435.76

项目	金额
第 4 年	20,531,547.04
第 5 年	16,803,359.21
5 年以上	100,571,801.54

2、 融资租赁承租情况：（融资租赁承租人披露）

（1）各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	年初固定资产原值	期末固定资产原值	累计折旧额	减值准备累计金额
固定资产-机器设备	21,077,332,366.17	13,623,631,561.57	3,898,474,252.64	1,121,237,621.86
固定资产-房屋及建筑物	14,524,410.08	1,294,339,414.44	368,937,124.45	101,971,786.21
在建工程-机器设备	4,666,233.99	40,042,778.09		4,895,367.94
在建工程-办公及电子设备	1,294,339,414.44	6,404,812.39		783,010.44
固定资产-办公及电子设备	6,404,812.39	14,524,410.08	13,798,189.65	
固定资产-运输设备	40,042,778.09	4,568,888.86	4,340,444.43	
合计	22,437,310,015.16	14,983,511,865.43	4,285,550,011.17	1,223,209,408.07

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,290,725,907.48
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	877,479,343.88
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	402,269,880.05
3 年以上	10,440,568.15
合计	2,580,915,699.56

3、 新租赁准则承租人信息披露

（1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	18,058,606.88
计入当期损益的短期租赁费用	42,686,780.21
低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	2,733,414.11
与租赁相关的总现金流出	122,604,592.42
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

(七十五) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	406,685,237.98	-2,991,583,381.65
加：资产减值准备	5,835,225,092.66	8,697,032,980.24
信用减值损失	1,243,448,491.15	317,017,448.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,902,275,894.26	7,319,589,897.50
无形资产摊销	1,610,737,438.57	1,183,635,191.80
长期待摊费用摊销	338,456,919.74	330,698,571.98
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）	-27,941,015.95	-846,344,482.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	23,783,739.79	22,602,426.47
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-222,515,612.36	-6,107,206,050.77
财务费用（收益以“—”号填列）	5,558,418,788.66	5,105,563,134.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,741,060,517.02	-1,492,280,715.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-447,768,901.43	118,020,261.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	573,786,534.29	1,359,905,046.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,931,803,226.62	-1,430,218,677.94
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,137,543,913.82	-1,691,226,957.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,683,933,736.74	-3,081,401,078.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,668,118,686.64	6,813,803,614.35
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	44,206,068,848.50	47,989,002,539.65
减：现金的年初余额	47,989,002,539.65	40,290,930,409.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,782,933,691.15	7,698,072,130.55

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,948,962,221.55
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,043,158,316.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,368,600.00
取得子公司支付的现金净额	932,172,505.55
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,945,244,866.36
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,504,871,722.98
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,440,373,143.38

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	44,206,068,848.50	47,989,002,539.65
其中：库存现金	13,275,478.47	11,923,810.47
可随时用于支付的银行存款	43,373,620,622.43	46,400,733,013.97
可随时用于支付的其他货币资金	819,172,747.60	1,576,345,715.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	44,206,068,848.50	47,989,002,539.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	13,690,664,004.68
其中：美元	1,618,312,272.83	6.5249	10,559,325,748.99
应收账款			15,527,013,885.05
其中：美元	1,757,675,954.68	6.5249	11,468,914,289.78
其他应收款			
其中：港币	41,517,059.47	0.8402	34,882,633.37

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			7,072,904,478.49
其中：美元	942,992,974.94	6.5249	6,152,934,862.19
其他应付款			3,267,200.49
其中：美元	486,051.10	6.5249	3,171,434.82
长期借款	—	—	9,320,120,110.49
其中：美元	1,305,402,398.58	6.5249	8,517,620,110.49

(七十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,934,640,796.64	保证金、质押、定期存款、冻结资金等
应收票据	74,321,154.49	质押
应收账款	108,891,040.62	质押
应收款项融资	204,388,876.46	质押
存货	126,766,250.00	抵押
固定资产	7,053,791,689.71	抵押贷款、融资租赁售后回租
无形资产	166,576,970.26	抵押贷款
在建工程	103,114,212.10	抵押贷款
其他	7,190,522,697.96	投房抵押借款、抵押贷款、质押等
合计	31,963,013,688.24	

九、或有事项

(一) 或有负债

1、对集团内、集团外单位提供担保情况

公司本年提供担保金额 11,354,793.05 万元，其中对集团外提供担保 768,558.33 万元。

2、未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

(1) 中国电子进出口有限公司（以下简称“中电进出口公司”）

1) 中房京贸房地产开发有限公司诉本公司变更设计索赔费用纠纷案
2007 年 4 月 30 日至 2008 年 6 月 24 日，中电进出口公司与中房京贸房地产开发有限公司（以下简称“中房京贸”）签订系列协议、商品房预售合同，购买国

海广场 A 座，后中房京贸认为中电进出口公司在其施工过程中提出多次设计变更，从而导致其费用增加。2016 年 2 月 19 日本公司领取诉状，2016 年 3 月 23 日至 11 月 23 日召开六次庭前会议及一次正式庭审，2016 年 12 月 14 日北京一中院一审判决本公司于国海广场 A 座取得房产证后十五日内向中房京贸支付设计变更费用 5,436,903.36 元。后中房京贸于 2016 年 12 月 27 日提起上诉，2017 年 3 月 28 日二审开庭，2017 年 9 月 25 日，北京高院裁定发回重审。2018 年 5 月 14 日开庭，庭后法官强烈要求双方调解，但未调解成功。2018 年 12 月 25 日北京一中院准许中房京贸撤诉申请。2019 年 01 月 03 日中房京贸提起上诉，2020 年 4 月 30 日二审判决中电进出口公司应支付设计变更费用 7,068,278.02 元。因中电进出口公司已就未能办理国海广场房地产权证另案起诉中房京贸，设计变更费用判决截至本报告期末尚未执行。针对该案，中电进出口公司尚难以预测预计损失。

2) 北京仕兴佳和经贸有限公司买卖合同纠纷案

北京仕兴佳和经贸有限公司（以下简称“仕兴佳和”）为中电进出口公司斯里兰卡电视塔项目下的国内供货商。2016 年 1 月 22 日，仕兴佳和向海淀区人民法院提起诉讼，要求中电进出口公司支付尚欠货款及其利息以及仓储费、运输延时费、压库钢筋上调价、短途倒运费等增项费用及其利息、诉讼律师费等共计 225.44 万元。本案于 2016 年 4 月 5 日以简易程序第一次开庭，后因仕兴佳和需要核实证据，法官宣布休庭，2017 年 12 月 28 日再次开庭。2018 年 11 月 9 日，北京市海淀区人民法院一审判决本公司于判决生效后十日内给付仕兴佳和货款 486,043.42 元及违约金。后仕兴佳和不服北京市海淀区人民法院一审民事判决向北京市第一中级人民法院提起上诉，2019 年 3 月 27 日，北京市第一中级人民法院二审裁定撤销北京市海淀区人民法院一审民事判决并发回重审。截至本报告期末尚未完结。针对该案，中电进出口公司难以预测预计损失。

(2) 彩虹集团

1) 2017 年 8 月 30 日，彩虹集团有限公司（包括彩虹显示器件股份有限公司，以下合称彩虹）收到了美国加州联邦法院寄送的诉讼案件法律文书，被告知早在 2008 年 1 月涉及 CRT 反垄断诉讼案件（以下简称“反垄断案件”），原告方申请加州法院拟进行缺席判决。原告方指控彩虹在 1998 年至 2006 年期间与全球其他主要彩色阴极射线管（CRT）生产商合谋垄断 CRT 价格和市场，造成消费者大额美元的经济损失，彩虹对此应承担损失额三倍的连带赔偿责任。截至本报告出具日，该事项尚未完结。

2) 2018 年 12 月 18 日，上海蓝光、上海虹正与上海张江公司关于建设用地使用权合同纠纷一案开庭审理，于 2019 年 9 月 10 日上海市浦东新区人民法院做

出一审判决。编号为（2018）沪 0115 民初 96465 号民事判决书判决结果为：上海虹正、上海蓝光需赔偿原告上海张江公司违约金人民币 72,899,317.00 元。上海虹正、上海蓝光不服一审判决结果后上诉至上海市第一中级人民法院。由上海虹正、上海蓝光其母公司彩虹集团成立专项小组负责处理此案件。彩虹集团向上海张江公司提出调解，截止年末已经进行两次庭外和解，但双方尚未达成和解意见。两次调解中上海张江公司的要求按照（2018）沪 0115 民初 96465 号民事判决书判宣判金额进行赔偿，截至本报告出具日，该事项尚未完结。涉案企业已经根据律师意见书计提预计负债 45,000,000.00 元。

（3）深圳长城开发科技股份有限公司（以下简称“深科技公司”）

深科技公司与中国机械设备工程股份有限公司(以下简称“CMEC”)合作出口意大利 ENEL 公司智能电表项目。中国银行为该项目开立履约保函欧元 74.31 万元，折合人民币 596.34 万元，保函申请人为 CMEC，本公司为上述履约保函提供等额担保。

（4）中国中电国际信息服务有限公司（以下简称“中电信息”）

1) 未决诉讼：2017 年 8 月 29 日，中电信息子公司深圳兴业有限公司与深圳市升恒建材有限公司（以下简称升恒建材）签订《深圳市房屋租赁合同书》及其《补充协议》，约定将本公司位于宝安区 25 区 28、29 栋及连廊一至五层的房屋出租给升恒建材使用。2018 年，由于宝安区老房改造，对出租房屋的经营状况产生影响，双方就房屋租金问题产生分歧，升恒建材于 2019 年开始拒绝支付房租。2019 年 9 月 29 日向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，要求升恒建材支付欠缴房租、水电费、违约金、逾期罚款共计 1,672.65 万元。

2019 年 12 月 16 日，升恒建材反诉兴业公司，要求返回租赁保证金 226 万元并赔偿损失约 8,758.90 万元。2020 年 3 月 6 日，法院进行第一次开庭。截止报告日，该案件目前尚未作出判决。

2) 中电信息之子公司捷达运输于 2018 年 3 月与东峡大通（北京）管理咨询有限公司（以下简称“东峡大通”）签订合同，约定捷达运输为东峡大通提供运输服务（服务期限从 2018 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日）及电动三轮车租赁服务（租赁期限从 2018 年 5 月 19 日至 2021 年 5 月 19 日）。同时捷达运输与上海智租物流科技有限公司（以下简称“智租科技”）签订车辆租赁合同，捷达运输从智租科技租赁三轮车为东峡大通提供运输服务，合作期限从 2018 年 5 月 8 日至 2021 年 5 月 7 日。2018 年 3-6 月，捷达运输依据合同向东峡大通提供运输服务并收取相应服务费，2018 年 7 月开始东峡大通违约，至今未支付服务费。因此捷达运输起诉东峡大通，并于 2019 年 7 月 22 日经海淀区人民法院立案。后经海淀区人民法院调解，于 2019 年 7 月 26 日双方就服务费达成协议。

议：东峡大通应于 2020 年 4 月 30 日前支付捷达运输服务费 1,504,788.00 元，支付方式为自 2019 年 7 月起每月 30 日前支付 150,478.80 元。2018 年 5-9 月，捷达运输依据合同向东峡大通提供三轮车租赁服务并收取相应租赁费，2018 年 10 月开始东峡大通违约，至今未支付租赁费。因此捷达运输起诉东峡大通，后经丰台区人民法院调解，于 2019 年 9 月 6 日就租赁费达成协议：东峡大通应支付捷达运输 1,321,200.00 元，从 2019 年 9 月 30 日至 2020 年 1 月 30 日每月支付 264,240.00 元。东峡大通的实际控制人为 OFO (HK) LIMITED，公司经营困难，对于上述调解未能履行，上述款项预计无法收回。因东峡大通违约，2018 年 7 月捷达运输与智租科技签订的车辆租赁合同违约。于 2019 年 6 月，捷达运输收到上海市青浦区人民法院传票，智租科技起诉捷达运输，要求支付赔偿违约金 2,325,635.00 元。由于捷达运输主动违约，判决书尚未公告，经咨询律师很可能败诉，故计提预计负债 2,326,000.00 元。

（5）华大半导体有限公司

1) 关于中电智能卡与北京大唐智能卡技术有限公司合同款纠纷事项

截止 2020 年 7 月，大唐智能卡因其重要客户中国移动的回款滞后以及疫情影响等多因素叠加未能按合同约定如期向中电智能卡交付货款，逾期货款已达 11,779,836.91 元。中电智能卡于 2020 年 4 月 27 日已针对拖欠的货款向大唐智能卡正式出具律师函，2020 年 10 月 30 日，北京市仲裁庭出具调解书，要求大唐智能卡按照调解书分段还款。截止 2020 年 12 月 31 日，中电智能卡与大唐智能卡仍有业务往来，且大唐智能卡尚未归还拖欠的货款。

2) 关于中电智能卡与北京中电昌盛投资管理有限公司资产使用权纠纷事项

于 2020 年 7 月 28 日，中电昌盛投资公司提出拟处置 F5 楼不动产（证号：京央（2018）市不动产权第 0011141 号），且提出中电智能卡等业主在其不知情的情况下使用该房产及相关机器设备，如未能作出书面说明并提供证明文件，则将禁入该不动产。F5 楼综合动力站属于公用设施，中电智能卡等园区业主已于 2003 年分摊了 F5 楼综合动力站等公用工程设施费用。同时，中电智能卡与中电昌盛的协议明确约定中电昌盛建设的公用工程是作为中电智能卡单体项目的配套工程，中电智能卡有权使用。根据《物权法》第七十三条以及即将于 2021 年 1 月 1 日实施的《民法典》第二百七十四条规定，建筑区划内的其他公共场所、公用设施和物业服务用房，属于业主共有。同时，根据《物业管理条例》第二十七条规定，业主依法享有的物业共用部分、共用设施设备的所有权或者使用权，建设单位不得擅自处置。截止 2020 年 12 月 31 日，北京市昌平法院已受理此案，目前尚未结案。

(二) 其他需说明的或有事项

(1) 中国电子财务有限责任公司主要的或有风险的表外事项

项目	期末余额		
	金额(万元)	对应保证金金额 (万元)	保证金所占比例 (%)
开出保函	112,710.14	1,116.64	0.99%
承兑汇票	208,555.52		
贷款承诺	45,000.00		

十、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

(1) 南京中电熊猫信息产业集团有限公司 (“中电熊猫”)

根据中电熊猫子公司南京熊猫第九届第十四次董事会会议通过的 2020 年度利润分配方案，以公司报告期末总股本 913,838,529.00 股为基数进行分配。每 10 股派发现金红利 0.175 元 (含税)，共计 15,992,174.26 元。该利润分配方案需经公司股东大会批准后实行。

(2) 中国软件与技术服务股份有限公司 (“中国软件”)

2021 年 3 月 26 日，经公司第七届董事会第十九次会议审议通过《2020 年度利润分配预案》，以 2020 年末总股本 494,562,782 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.42 元 (含税)，合计派发现金股利 20,771,636.84 元。合计派发现金股利 19,782,511.28 元。此议案尚需提请公司股东大会审议。

2、 其他资产负债表日后事项

(1) 中国长城科技集团股份有限公司

1) 控股股东国有股份无偿划转

2020 年 12 月，中国电子信息产业集团有限公司 (以下简称“中国电子”) 决定将所持公司 1,188,482,503 股股份无偿划转至中国电子有限公司 (以下简称“中电有限”)。2021 年 1 月 4 日，中国电子确认已于 2020 年 12 月 31 日完成公司的国有股份无偿划转过户登记，中电有限将直接及间接持有公司 1,235,017,162 股股份，持股比例为 42.18%，成为公司的控股股东，中国电子合计持有的中国长城股份权益较本次无偿划转前未发生变化，仍为公司的实际控制人。

2) 2020 年非公开发行股票事项进展

2021 年 1 月 15 日，公司收到中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”) 出具的《中国证监会行政许可申请受理单》。中国证监会依法对公司提

交的非公开发行股票行政许可申请材料进行了审查,决定对该行政许可申请予以受理。

2021 年 1 月 22 日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。中国证监会需要公司及中信建投证券股份有限公司就有关问题作出书面说明和解释,并在规定时间内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

截至报告日,公司将反馈意见的回复及时披露并报送中国证监会行政许可受理部门。

3) 第一期股票期权激励计划进展

A 调整第一期股票期权激励计划激励对象名单、期权数量和行权价格及注销部分期权

经 2021 年 1 月 18 日第七届董事会第五十五次会议、第七届监事会第二十一次会议审议,因激励对象离职、调离、退休原因,对股票期权激励计划激励对象及期权数量进行相应调整,激励对象由原 540 人调整为 526 人,原 2,682.32 万份调整为 2,580.19 万份,完成注销 102.13 万份;因公司实施 2019 年度权益分派方案,股票期权激励计划行权价格由 8.16 元/份调整为 8.073 元/份。

B 第一期股票期权激励计划第二个行权期达到行权条件

经 2021 年 1 月 26 日第七届董事会第五十六次会议、第七届监事会第二十二次会议审议,公司授予的第一期股票期权在第二个行权期行权条件已成就,同意公司第一期股票期权激励计划第二个行权期中符合可行权的 517 名激励对象以自主行权方式行权,预计行权的股票期权数量为 1,203.39 万份,行权价格为 8.073 元/份,实际可行权期限为 2021 年 2 月 1 日至 2022 年 1 月 14 日。

(2) 彩虹集团

1) 建设彩虹上饶超薄高透光伏玻璃项目事项

2021 年 1 月 11 日,公司公告与上饶市人民政府就建设彩虹上饶超薄高透光伏玻璃项目达成合作意向。该项目拟分三期进行,投资建设十座超薄高透光伏玻璃窑炉及配套加工生产线,第一期拟建设三条生产线。此项目已于 2021 年 3 月 1 日正式开工建设,计划 2022 年上半年点火运行。

2) 调整配售 H 股所得款项之投资项目事项

2020 年 8 月 28 日,公司 H 股配售完成,共 1,294,092,000 股配售股份已按每股配售股份 1.12 港元之配售价成功配售予不少于六名但不超过十名承配人,配售事项的所得款项净额(扣减所有适用之成本和用)约为 14.4 亿港元。

由于公司未足额募集人民币 23 亿元,2021 年 1 月 11 日,公司公告调整所得款项用途:(1)约人民币 5 亿元用于延安光伏玻璃项目;(2)约人民币 5

亿元用于合肥光伏玻璃二期项目；（3）约人民币 2.816 亿元扣除发行费用后，用于补充公司流动资金。

（3）中国中电国际信息服务有限公司（以下简称“中电信息”）

中电信息子公司深桑达于 2020 年 1 月 20 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于<深圳市桑达实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的提案》等相关议案。本次交易构成重大资产重组。本次交易中，购买资产涉及的发行股份定价基准日为深桑达审议本次交易相关事项的第八届董事会第二十一次会议决议公告日。经交易各方协商一致，本次交易的发行价格为 11.36 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日股票交易均价的 90%。

深桑达于 2020 年 1 月 20 日与中国系统的 15 名交易对方股东即中国电子、宏德嘉业、宏图嘉业、宏伟嘉业、宏景嘉业、宏达嘉业、陈士刚、德盛投资、深圳优点、隆盛实业、宏寰嘉业、中电金投、中电海河基金、瑞达集团、工银投资共同签署附条件生效的《发行股份购买资产协议》。

2021 年 2 月 26 日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）召开 2021 年第 3 次并购重组委工作会议，对深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项

进行审核。根据会议审核结果，公司本次重组事项获得有条件通过。2021 年 4 月 1 日，深桑达获得中国证监会核准公告。

（4）华大半导体有限公司

华大半导体子公司上海贝岭股份有限公司（以下简称“上海贝岭”）于 2020 年 12 月 24 日，经上海贝岭第八届董事会第九次会议审议通过《关于公司<第二期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，上海贝岭拟通过向激励对象定向发行 A 股普通股股票方式授予不超过 900 万股限制性股票，限制性股票的授予价格为 7.51 元/股。激励对象不超过 200 人，主要为公司高级管理人员、核心技术及业务骨干人员。

（5）南京中电熊猫信息产业集团有限公司（以下简称“中电熊猫”）

1、本公司子公司南京熊猫为所属子公司提供的担保

南京熊猫于 2021 年 2 月 2 日为所属二级子公司南京熊猫电子装备有限公司、南京华格电汽塑业有限公司在中国电子财务有限责任公司金额为人民币 10,000 万元、人民币 5,000 万元的融资提供担保，有效期至 2022 年 1 月 19 日，本次担保无反担保。截至 2021 年 3 月 26 日，南京熊猫实际为南京熊猫电子装

备有限公司提供的担保余额是人民币 387.76 万元，为南京华格电汽塑业有限公司提供的担保余额是人民币 851.08 万元，在股东大会批准额度范围内。

南京熊猫于 2021 年 2 月 9 日为本公司三级子公司南京熊猫机电制造有限公司在兴业银行股份有限公司南京分行金额为人民币 1,500 万元的融资提供担保，有效期至 2022 年 1 月 12 日，本次担保无反担保。截至 2021 年 3 月 26 日，本公司实际为南京熊猫机电制造有限公司提供的担保余额是人民币 593.40 万元，在股东大会批准额度范围内。

2、股东减持股份

南京熊猫之股东中国华融资产管理股份有限公司自 2020 年 8 月 12 日起公告后十五个交易日后开始执行的减持计划于 2021 年 3 月 1 日实施完毕，本次减持期结束中国华融资产管理股份有限公司未减持本公司股份。

南京熊猫于 2021 年 3 月 2 日收到中国华融资产管理股份有限公司（以下简称“中国华融”）关于减持计划的书面文件，减持计划的主要内容为：中国华融因自身经营需求，拟减持不超过 18,276,770 股 A 股，占公司总股本 2%。减持期间是自 2021 年 3 月 2 日起十五个交易日后的六个月内。按市场价格进行减持。减持方式为集中竞价。中国华融承诺连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过上市公司股份总数的 1%。中国华融将根据市场情况、公司股价情况等情形决定是否实施本次股份减持计划。存在减持时间减持价格的不确定性。

截止 2021 年 3 月 26 日，南京熊猫之股东中国华融资产管理股份有限公司持有公司 A 股 64,471,891 股 A 股，占本公司总股本的 7.06%，均为无限售条件流通股。所持股份来源为股权置换所得。

（6）深圳长城开发科技股份有限公司（以下简称“深科技”）

2020 年 10 月，经公司第九届董事会第九次会议审议通过以及国有资产监管审批程序的批复，公司拟向不超过 35 名符合中国证监会规定条件的特定对象发行股票不超过 89,328,225 股，募集资金总额不超过 17.10 亿元，用于深科技沛顿设立合肥沛顿存储的出资资金。2020 年 12 月 9 日，本次非公开发行股票申请已获中国证监会受理。2021 年 1 月 25 日，本公司本次非公开发行股票的申请业经中国证监会发行审核委员会审核通过。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国务院国有资产监督管理委员会	北京	100.00	100.00

十二、其他重要事项

本公司子公司南京中电熊猫信息产业集团有限公司（以下简称“中电熊猫”）、南京华东电子信息科技股份有限公司（以下简称“华东科技”）、中国电子有限公司、于 2020 年 9 月 8 日通过在上海联合产权交易所公开挂牌方式出售上述三家公司持有的南京中电熊猫平板显示科技有限公司 80.84% 的股权，同时华东科技以支付现金的方式收购冠捷科技有限公司股东华电有限公司、群创光电股份有限公司持有的冠捷科技 51% 股份。2020 年 12 月 30 日，公司与华电有限和群创光电签署《关于南京华东电子信息科技股份有限公司现金收购冠捷科技有限公司 51% 股份的交割确认书》（以下简称“《交割确认书》”），自股权交割日（即 2020 年 12 月 30 日）起，冠捷科技 51% 股份交割至华东科技名下，本次交易实施完毕，华东科技成为持有冠捷科技 51% 股份的股东。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

母公司尚未执行新金融工具准则

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	633,141.25	100.00	633,141.25	100.00		633,141.25	100.00	633,141.25	100.00	
合计	633,141.25	100.00	633,141.25			633,141.25	100.00	633,141.25		

注：账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

(1) 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
大连中联软件工程有限公司	332,000.00	332,000.00	5 年以上	100.00	预计不可收回
国投新集能源股份有限公司	144,660.00	144,660.00	5 年以上	100.00	预计不可收回
北京长银天润科技有限公司	80,976.25	80,976.25	5 年以上	100.00	预计不可收回
大连泰富数码科技有限公司	68,730.00	68,730.00	5 年以上	100.00	预计不可收回
淮北矿业(集团)煤业有限责任公司物资分公司	6,775.00	6,775.00	5 年以上	100.00	预计不可收回
合计	633,141.25	633,141.25			

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
大连中联软件工程有限公司	332,000.00	52.43	332,000.00
国投新集能源股份有限公司	144,660.00	22.85	144,660.00
北京长银天润科技有限公司	80,976.25	12.79	80,976.25
大连泰富数码科技有限公司	68,730.00	10.86	68,730.00
淮北矿业(集团)煤业有限责任公司物资分公司	6,775.00	1.07	6,775.00
合计	633,141.25	100.00	633,141.25

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,089,567.86	2,089,567.86
其他应收款项	14,594,638,619.48	16,077,892,991.93
合计	14,596,728,187.34	16,079,982,559.79

1、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	2,089,567.86	2,089,567.86		
其中：（1）中国中电国际信息服务有限公司	1,494,250.00	1,494,250.00	暂未要求支付	否
（2）中国软件与技术 服务股份有限公司	595,317.86	595,317.86	暂未要求支付	否
合计	2,089,567.86	2,089,567.86		

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

母公司尚未执行新金融工具准则

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,836,633,169.83	12.30	251,872,170.27	13.71	1,836,633,169.83	11.19	251,872,170.27	13.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	13,068,634,097.98	87.52	58,756,478.06	0.40	14,550,965,506.16	88.65	57,833,513.79	0.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	26,844,144.88	0.18	26,844,144.88	100.00	26,844,144.88	0.16	26,844,144.88	100.00
合计	14,932,111,412.69	100.00	337,472,793.21		16,414,442,820.87	100.00	336,549,828.94	

注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款项除以其他应收款项合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款项期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款项金额计算。

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国长城计算机集团公司	1,671,558,132.33	89,872,170.27	5 年以上	5.38	预计部分无法收回
北京中电广通科技有限公司	165,075,037.50	162,000,000.00	4-5 年	98.14	预计部分无法收回
合计	1,836,633,169.83	251,872,170.27			

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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)	346,799.54	0.51	17,339.98	1,262,795.63	1.84	63,139.78
1 至 2 年 (含 2 年)	720,426.68	1.05	131,031.74	3,903,328.73	5.70	780,665.75
2 至 3 年 (含 3 年)	3,903,328.73	5.72	1,561,331.49			
3 年以上	63,327,622.73	92.72	57,046,774.85	63,327,622.73	92.46	56,989,708.26
合计	68,298,177.68	100.00	58,756,478.06	68,493,747.09	100.00	57,833,513.79

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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	12,746,222,181.66			14,401,214,228.96		
低风险组合	254,113,738.64			81,257,530.11		
合计	13,000,335,920.30			14,482,471,759.07		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国电子有限公司	往来款	3,399,000,000.00	1 年以内	23.26	
中电金投控股有限公司	往来款	4,207,381,958.33	1-2 年	28.80	
南京中电熊猫信息	往来款	2,012,112,932.19	1-5 年	13.77	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
产业集团有限公司					
中国长城计算机集团公司	往来款	1,581,685,962.06	5 年以上	10.83	89,872,170.27
华电有限公司	往来款	990,000,000.00	1 年以内	6.78	
合计		12,190,180,852.58		83.44	89,872,170.27

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	34,129,173,696.94	11,529,410,469.92	4,742,875,457.83	40,915,708,709.03
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,179,197,085.25	69,700,491.37	425,379,098.41	823,518,478.21
小计	35,308,370,782.19	11,599,110,961.29	5,168,254,556.24	41,739,227,187.24
减：长期股权投资减值准备	92,020,761.83			92,020,761.83
合计	35,216,350,020.36	11,599,110,961.29	5,168,254,556.24	41,647,206,425.41

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
合计	922,316,214.78	1,179,197,085.25			28,277,260.47	-8,468,736.42				-375,487,131.09	823,518,478.21	
联营企业	922,316,214.78	1,179,197,085.25			28,277,260.47	-8,468,736.42				-375,487,131.09	823,518,478.21	
中电鑫安 投资管理 有限责任 公司	12,500,000.00	13,896,864.17			1,558,628.91						15,455,493.08	
中国电子 投资控股 有限公司	445,347,500.00	785,152,086.18			26,681,078.51	-8,468,736.42					803,364,428.27	
嘉兴中电 艾伽投资 合伙企业 (有限合 伙)	4,400,000.00	4,269,638.56			-42,688.96						4,226,949.60	
中电鑫泽 (北京)投 资管理有 限责任公 司	1,500,000.00	391,365.25			80,242.01						471,607.26	
中电数据 服务有限 公司	458,568,714.78	375,487,131.09								-375,487,131.09		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	189,296,945.52	4,173,710.12	291,732,664.92	4,423,350.61
房屋租赁	88,548,624.43	4,007,415.30	84,645,510.78	1,495,282.09
贷款担保	92,619,980.58		190,544,926.06	
其他	8,128,340.51	166,294.82	16,542,228.08	2,928,068.52
合计	189,296,945.52	4,173,710.12	291,732,664.92	4,423,350.61

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	28,277,260.47	10,454,760.05
处置长期股权投资产生的投资收益	997,841,849.85	1,298,870,110.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	18,042,304.51	
按成本法核算的长期股权投资收益	273,949,649.88	238,920,140.47
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,347,940.96	820,580.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,675,528.86	226,383,197.93
其他		-28,042,541.78
合计	1,333,134,534.53	1,747,406,247.47

(六) 现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	695,903,745.87	1,034,089,021.68
加：资产减值准备	922,964.27	1,227,195.17
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,259,487.05	25,493,628.75
无形资产摊销	5,756,553.74	394,246.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-4,098,335.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,925.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-114,856,188.36	-203,835,840.94

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	1,493,218,286.70	1,373,513,886.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,333,134,534.53	-1,747,406,247.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,548,687.97	52,040,253.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,316,439.50	70,220,850.00
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,157,005,546.78	-7,304,702,617.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,884,806,418.56	6,544,224,563.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,497,638,938.05	-158,808,470.38
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	4,442,697,404.31	8,232,911,298.32
减：现金的年初余额	8,232,911,298.32	4,864,363,945.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,790,213,894.01	3,368,547,352.57

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,442,697,404.31	8,232,911,298.32
其中：库存现金	10,396.24	11,870.79
可随时用于支付的银行存款	4,442,687,008.07	8,232,899,427.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,442,697,404.31	8,232,911,298.32

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准。





此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202102190010

营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021年02月19日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书编号 0001247

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



证书序号：000396

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

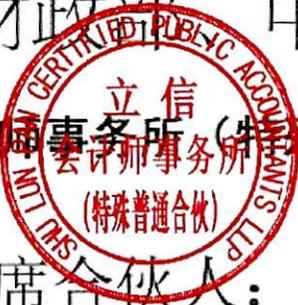
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇二〇年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日



姓名 许培梅
性别 女
出生日期 1975.8.2
工作单位 立信会计师事务所北京分所
身份证号码 37283375080

投证
08.12

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

同意转出
北京立信会计师事务所
转出协会盖章
2012年12月11日

同意转入
北京立信会计师事务所
转入协会盖章
2012年12月11日

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

同意转出
北京立信会计师事务所
转出协会盖章
2012年12月20日

同意转入
北京立信会计师事务所
转入协会盖章
2012年12月20日



年 月 日



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

同意转出
北京立信会计师事务所
转出协会盖章
2012年12月11日

同意转入
北京立信会计师事务所
转入协会盖章
2012年12月11日

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

同意转出
北京立信会计师事务所
转出协会盖章
2012年12月20日

同意转入
北京立信会计师事务所
转入协会盖章
2012年12月20日



年 月 日

姓名：许培梅
证书编号：110002470001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110002470001
批准注册协会：北京立信会计师事务所
发证日期：2012年5月8日



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	顾欣
Sex	男
Date of birth	1980-02-15
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Identity card No.	332623198002150099



年度检验登记
Annual Renewal Registration



合格，继续有效一年。
Valid for another year after



证书编号:
No. of Certificate 310000060911

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015 年 /y 07 /m 13 /d

姓名: 顾欣
证书编号: 310000060911



年 /y 月 /m 日 /d