

北京电子控股有限责任公司
审计报告
天职业字[2023]29833 号

目 录

审 计 报 告	1
2022 年度财务报表	4
2022 年度财务报表附注	18



审计报告

天职业字[2023]29833 号

北京电子控股有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了北京电子控股有限责任公司（以下简称“北京电控”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了北京电控 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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，我们独立于北京电控，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

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，管理层负责评估北京电控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京电控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京电控的财务报告过程。



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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对北京电控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北京电控不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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。

（6）就北京电控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。

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。



审计报告（续）

天职业字[2023]29833 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位: 北京电子控股有限责任公司

2022年12月31日

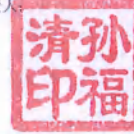
单位: 元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:	1			
货币资金	2	95,622,058,076.78	105,487,427,074.98	八、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	17,187,993,936.00	10,040,672,853.00	八、(二)
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	2,325,862,099.60	2,444,428,934.40	八、(三)
应收账款	9	35,162,858,944.82	40,128,212,584.78	八、(四)
应收款项融资	10	433,817,274.40	308,104,256.45	八、(五)
预付款项	11	2,131,798,237.59	2,694,958,897.76	八、(六)
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	1,700,798,659.85	2,639,898,960.28	八、(七)
其中: 应收股利	17		2,414,503.00	八、(七)
△买入返售金融资产	18			
存货	19	49,244,542,550.22	49,212,190,422.71	八、(八)
其中: 原材料	20	14,668,171,642.85	13,830,101,553.88	八、(八)
库存商品(产成品)	21	23,179,860,738.07	20,592,472,391.04	八、(八)
合同资产	22	511,273,773.53	386,227,279.30	八、(九)
持有待售资产	23	12,808,621.44		八、(十)
一年内到期的非流动资产	24	25,955,868.81	7,700,735.00	八、(十一)
其他流动资产	25	4,731,877,403.95	5,287,504,081.04	八、(十二)
流动资产合计	26	209,091,645,446.99	218,637,326,079.70	
非流动资产:	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29			
△可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
△持有至到期投资	32			
长期应收款	33	30,125,958.19	51,253,947.53	八、(十三)
长期股权投资	34	12,043,094,812.22	5,770,691,938.55	八、(十四)
其他权益工具投资	35	2,115,029,155.36	2,090,909,628.08	八、(十五)
其他非流动金融资产	36	2,170,194,704.68	691,205,702.25	八、(十六)
投资性房地产	37	5,883,715,663.52	4,445,671,045.55	八、(十七)
固定资产	38	217,978,200,948.87	239,065,301,478.66	八、(十八)
其中: 固定资产原价	39	393,135,380,031.54	381,661,406,678.27	八、(十八)
累计折旧	40	173,159,278,971.82	140,593,807,969.36	八、(十八)
固定资产减值准备	41	1,998,472,706.39	2,002,568,755.40	八、(十八)
在建工程	42	47,147,327,983.05	33,481,081,044.16	八、(十九)
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45	997,927,719.28	1,080,777,950.10	八、(二十)
无形资产	46	12,798,762,119.20	15,037,858,279.63	八、(二十一)
开发支出	47	5,178,447,587.08	3,440,799,373.81	八、(二十二)
商誉	48	761,871,387.67	1,229,526,833.15	八、(二十三)
长期待摊费用	49	1,148,870,800.60	1,105,128,467.23	八、(二十四)
递延所得税资产	50	1,386,493,908.74	1,425,256,383.04	八、(二十五)
其他非流动资产	51	2,524,305,182.27	8,492,517,829.53	八、(二十六)
其中: 特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	312,164,367,930.73	317,407,979,901.27	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	521,256,013,377.72	536,045,305,980.97	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并资产负债表（续）

编制单位：北京电子控股有限责任公司

2022年12月31日

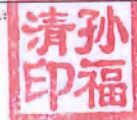
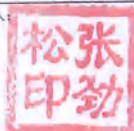
单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76	3,725,631,007.60	3,334,665,278.92	八、（二十七）
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	1,215,936,190.26	1,388,661,488.59	八、（二十八）
应付账款	83	40,392,921,773.51	39,606,633,081.56	八、（二十九）
预收款项	84	470,850,780.98	615,200,319.28	八、（三十）
合同负债	85	9,604,625,135.03	10,913,346,161.36	八、（三十一）
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	4,146,554,120.48	6,154,339,257.91	八、（三十二）
其中：应付工资	91	2,684,776,159.78	5,046,075,811.98	八、（三十二）
应付福利费	92	1,764,735.07	1,207,404.64	八、（三十二）
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	2,441,332,513.20	3,347,204,050.56	八、（三十三）
其中：应交税金	95	2,125,946,302.62	3,065,932,289.58	八、（三十三）
其他应付款	96	22,524,130,730.72	28,287,861,802.92	八、（三十四）
其中：应付股利	97	387,441,758.94	267,236,065.13	八、（三十四）
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	28,190,757,870.13	31,300,459,976.31	八、（三十五）
其他流动负债	102	8,012,691,189.60	6,901,256,308.60	八、（三十六）
流动负债合计	103	120,725,431,311.51	131,849,627,726.01	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	129,156,758,764.53	119,319,974,766.23	八、（三十七）
应付债券	107	2,061,239,819.42	4,820,540,792.55	八、（三十八）
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	651,160,234.60	771,703,974.55	八、（三十九）
长期应付款	111	645,753,623.64	1,374,983,386.12	八、（四十）
长期应付职工薪酬	112	1,939,418,720.59	1,929,162,881.42	八、（四十一）
预计负债	113	138,941,418.59	78,251,762.09	八、（四十二）
递延收益	114	9,282,704,147.94	10,041,105,724.69	八、（四十三）
递延所得税负债	115	1,383,274,803.13	1,643,811,873.80	八、（四十四）
其他非流动负债	116	2,499,105,637.24	4,203,230,393.52	八、（四十四）
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	147,758,357,169.68	144,182,765,554.97	
负 债 合 计	119	268,483,788,481.19	276,032,393,280.98	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	7,781,054,423.96	7,575,881,393.36	八、（四十五）
国家资本	122	7,781,054,423.96	7,575,881,393.36	八、（四十五）
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	7,781,054,423.96	7,575,881,393.36	八、（四十五）
其他权益工具	129	205,022,852.81	332,949,584.45	八、（四十六）
其中：优先股	130			
永续债	131	205,022,852.81	332,949,584.45	八、（四十六）
资本公积	132	11,114,626,923.53	10,271,166,269.59	八、（四十七）
减：库存股	133			
其他综合收益	134	214,631,319.93	136,360,597.30	
其中：外币报表折算差额	135	59,251,838.79	-87,093,713.84	
专项储备	136			
盈余公积	137	253,822,002.90	248,092,495.10	八、（四十八）
其中：法定公积金	138	253,895,169.66	247,965,661.86	八、（四十八）
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	5,003,429,684.04	3,786,644,570.84	八、（四十九）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	24,572,587,207.17	22,351,094,910.64	
#少数股东权益	146	228,199,637,689.36	237,661,817,789.35	
所有者权益（或股东权益）合计	147	252,772,224,896.53	260,012,912,699.99	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	521,256,013,377.72	536,045,305,980.97	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	209,131,853,434.07	242,764,008,676.54	
其中：营业收入	2	209,131,853,434.07	242,764,008,676.54	八、(五十)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	210,129,631,260.51	205,414,065,954.20	
其中：营业成本	7	177,258,596,407.55	171,261,341,971.53	八、(五十)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	2,153,826,618.93	2,045,150,723.21	
销售费用	16	5,417,029,511.85	6,341,630,828.64	八、(五十一)
管理费用	17	9,514,918,951.93	9,627,913,552.14	八、(五十二)
研发费用	18	13,325,617,024.98	12,268,043,610.36	八、(五十三)
财务费用	19	2,459,642,745.27	3,869,985,268.32	八、(五十四)
其中：利息费用	20	3,997,178,176.99	5,297,070,722.58	八、(五十四)
利息收入	21	1,880,346,979.78	1,322,887,769.72	八、(五十四)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	215,466,919.06	-250,919,249.31	八、(五十四)
其他	23			
加：其他收益	24	6,524,454,839.57	2,994,400,363.56	八、(五十五)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	6,197,702,331.43	1,380,148,275.63	八、(五十六)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	537,511,116.22	1,327,245,014.95	八、(五十六)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	208,990,978.90	121,827,136.00	八、(五十七)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-332,682,313.36	-88,206,946.24	八、(五十八)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-7,507,326,316.36	-4,577,116,993.79	八、(五十九)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	21,019,530.29	212,958,711.87	八、(六十)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	4,114,381,224.03	37,393,953,269.37	
加：营业外收入	35	213,687,216.12	272,670,435.29	八、(六十一)
其中：政府补助	36	7,442,868.12	38,827,113.42	八、(六十一)
减：营业外支出	37	154,673,759.31	154,982,116.71	八、(六十二)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	4,173,394,680.84	37,511,641,587.95	
减：所得税费用	39	2,396,099,782.10	4,684,280,099.61	八、(六十三)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	1,777,294,898.74	32,827,361,488.34	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	1,535,905,682.49	1,340,739,152.47	
*少数股东损益	43	241,389,216.25	31,486,622,335.87	
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	1,777,294,898.74	32,827,361,488.34	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-1,364,551,113.79	667,078,905.04	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	78,758,848.50	651,189,509.48	八、(六十四)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	90,546,214.51	648,637,190.54	八、(六十四)
1.重新计量设定受益计划变动额	50	-59,028.86	-360,367.23	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-8,829,987.00	-28,757,877.84	
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	99,435,230.37	677,755,435.61	
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	-11,787,366.01	2,552,318.94	八、(六十四)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	357,801.04	-121,556.96	
2.其他债权投资公允价值变动	57			
*3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
*5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63	-12,145,167.05	2,673,875.90	
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-1,443,309,962.29	15,889,395.56	
七、综合收益总额	66	412,743,784.95	33,494,440,393.38	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,614,664,530.99	1,991,928,661.95	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	-1,201,920,746.04	31,502,511,731.43	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

张松
印劲朱成
印保孙清
印福



合并现金流量表

编制单位：北京电子控股有限责任公司

2022年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	222,920,016,140.93	247,111,831,328.16	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	18,766,222,903.29	14,132,103,718.45	
收到其他与经营活动有关的现金	15	8,263,855,980.36	12,146,520,599.37	
经营活动现金流入小计	16	249,950,095,024.58	273,390,455,645.98	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	166,746,925,798.87	165,762,372,062.86	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	25,133,222,508.27	22,292,520,899.72	
支付的各项税费	25	8,281,956,862.41	7,594,791,406.02	
支付其他与经营活动有关的现金	26	7,564,282,537.20	15,363,911,417.31	
经营活动现金流出小计	27	207,726,387,706.75	211,013,595,785.91	
经营活动产生的现金流量净额	28	42,223,707,317.83	62,376,859,860.07	八、(六十七)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	83,108,636,796.08	34,393,803,425.98	
取得投资收益收到的现金	31	502,391,431.21	284,816,017.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	40,839,766.20	273,861,673.08	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	936,758,922.00		
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,324,352,102.51	3,998,650,406.89	
投资活动现金流入小计	35	85,912,979,018.00	38,951,131,523.79	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	32,745,406,189.71	37,577,755,107.26	
投资支付的现金	37	92,650,143,194.46	41,404,800,687.09	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		2,815,535.00	
支付其他与投资活动有关的现金	40	142,865,427.33	742,148,712.09	
投资活动现金流出小计	41	125,538,414,811.50	79,727,520,041.44	
投资活动产生的现金流量净额	42	-39,625,435,793.50	-40,776,388,517.65	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	9,075,486,750.78	41,576,683,096.32	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	8,897,716,750.78	41,059,810,804.70	
取得借款所收到的现金	46	60,985,469,447.56	40,246,043,739.31	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	787,327,623.00	1,148,689,881.00	
筹资活动现金流入小计	48	70,848,283,821.34	82,971,416,716.63	
偿还债务所支付的现金	49	59,443,992,219.70	57,137,051,613.55	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	14,485,764,053.48	11,066,530,626.25	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	7,979,148,602.76	3,617,656,470.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	11,088,952,911.36	17,596,307,083.93	
筹资活动现金流出小计	53	85,018,709,184.54	85,799,889,323.73	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-14,170,425,363.20	-2,828,472,607.10	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	1,943,300,394.70	-855,786,634.60	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-9,628,853,444.17	17,916,212,100.72	八、(六十七)
加：期初现金及现金等价物余额	57	100,525,318,768.66	82,609,106,667.94	八、(六十七)
六、期末现金及现金等价物余额	58	90,896,465,324.49	100,525,318,768.66	八、(六十七)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

松张
印劲成朱
印保清孙
印福



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2022年度

项 目		行次	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
			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	1	7,575,881,393.36		332,949,584.45		10,271,166,269.59		136,360,597.30		248,092,495.10		3,786,614,570.84	22,351,094,910.64	237,661,817,786.35	260,012,912,696.99	14	
加：会计政策变更	2																
前期差错更正	3																
其他	4																
二、本年初余额	5	7,575,881,393.36		332,949,584.45		10,271,166,269.59		136,360,597.30		248,092,495.10		3,786,614,570.84	22,351,094,910.64	237,661,817,786.35	260,012,912,696.99		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	205,173,030.60		-127,926,731.64		843,460,653.94		76,270,722.63		5,729,507.80		1,216,785,113.20	3,221,492,296.53	-9,462,180,099.99	-7,240,687,803.46		
（一）综合收益总额	7							76,270,722.63				1,535,905,682.49	1,614,694,530.99	-1,201,920,746.04	412,743,784.95		
（二）所有者投入和减少资本	8	205,173,030.60		-127,864,508.18		814,935,721.58				1,282,987.56		-931,739.90	892,595,461.66	212,548,321.40	1,135,143,783.06		
1.所有者投入的普通股	9	205,173,030.60				594,312,000.49							796,685,031.09	5,273,302,790.89	6,072,967,821.98		
2.其他权益工具持有者投入资本	10					-920,305.32							-128,784,813.50	-6,881,894,431.50	-6,010,679,245.00		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					176,161,957.25							176,164,957.25	907,515,657.93	1,083,710,615.18		
4.其他	12					45,179,069.16				1,282,987.56		-931,739.90	15,530,286.82	-56,405,655.92	-10,875,469.10		
（三）专项储备提取和使用	13																
1.提取专项储备	14																
2.使用专项储备	15																
（四）利润分配	16																
1.提取盈余公积	17																
其中：法定公积金	18																
任意公积金	19																
盈余公积	20																
企业发展基金	21																
利润分配还投资	22																
2.提取一般风险准备	23																
3.对所有者（或股东）的分配	24																
4.其他	25																
（五）所有者权益内部结转	26																
1.资本公积转增资本（或股本）	27																
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																
3.盈余公积弥补亏损	29																
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30																
5.其他综合收益结转留存收益	31																
6.其他	32																
四、本年年末余额	33	7,781,054,423.96		205,022,852.81		11,114,626,923.53		214,631,319.93		253,822,002.90		5,003,429,084.04	24,572,587,207.17	228,199,637,686.36	352,772,224,896.53		

法定代表人

主管会计工作负责人

张松印

宋保印

会计机构负责人





合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

项 目		归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
		上年 金 额															
		行次	15	16	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	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额				332,949,584.45		6,500,784,916.72		-32,820,346.66		285,037,379.58		2,191,203,277.84	16,798,056,866.24	185,902,275,015.23	202,700,330,881.47		
加: 会计政策变更												757,011.68	757,011.68	10,130,136.32	10,887,168.00		
二、本年年初余额												-22,346,126.96	-22,346,126.96		-22,346,126.96		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												-4,563,784.65	-4,563,784.65	-1,830,324.58	-6,394,309.23		
(一) 综合收益总额												2,135,050,377.91	16,771,902,966.31	185,910,574,616.97	202,712,177,613.28		
(二) 所有者投入和减少资本												1,651,394,192.93	3,579,191,914.33	51,721,243,142.38	57,300,435,086.71		
1.所有者投入的普通股												1,340,739,132.47	1,991,928,681.95	31,602,511,731.43	33,494,140,353.38		
2.其他权益工具持有者投入资本												169,051,247.16	2,919,463,000.05	35,603,700,443.39	38,523,163,443.41		
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
(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																	
1.提取盈余公积																	
其中:法定公积金																	
任意公积金																	
■储备基金																	
■企业发展基金																	
■利润归还投资																	
△ 2.提取一般风险准备																	
3.对所有者(或股东)的分配																	
4.其他																	
(五) 所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本(或股本)																	
2.盈余公积转增资本(或股本)																	
3.盈余公积弥补亏损																	
4.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																	

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人





合并资产减值准备情况表

2022-12-31

金额单位：元

项 目	行次	年初账面余额				本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
一、坏账准备	1	1,297,858,722.38	376,575,894.68			376,575,894.68	43,808,768.85	52,865,980.47		38,702,822.47	135,407,372.79	1,529,607,244.27	补充资料:	22			
其中:应收账款坏账准备	2	662,276,162.22	245,424,176.30			245,424,176.30	38,278,432.28	28,241,689.69		-2,321,552.90	64,198,896.07	944,511,472.45	一、政策挂账	23			
二、存货跌价准备	3	6,016,148,404.98	11,263,080,612.60			11,263,080,612.60	4,145,612,485.91	4,265,321,172.96		-13,912,717.80	8,467,020,941.98	8,782,817,075.70	二、当年处理以前年度损失和转回	24			
三、合同资产减值准备	4	16,465,121.44	6,702,152.26			6,702,152.26	17,312.88	196,487.12			297,800.00	22,659,474.89	其中:在当年损益中处理以前年度损失挂账	25			
四、合同取得成本减值准备	5													26			
五、合同履约成本减值准备	6													27			
六、持有待售资产减值准备	7													28			
七、债权投资减值准备	8													29			
八、可供出售金融资产减值准备	9													30			
九、持有至到期投资减值准备	10													31			
十、长期股权投资减值准备	11	1,033,008,707.82	8,503,403.00		23,153,651.00	31,656,454.00						1,065,265,161.82		32			
十一、投资性房地产减值准备	12	510,654.46										510,654.46		33			
十二、固定资产减值准备	13	2,002,568,755.40	144,652,115.72			144,652,115.72		198,674,224.00		75,600.13	148,748,164.73	1,948,472,766.39		34			
十三、在建工程减值准备	14	63,882,886.42	20,768,263.00			20,768,263.00						95,651,152.42		35			
十四、生产性生物资产减值准备	15													36			
十五、油气资产减值准备	16													37			
十六、使用权资产减值准备	17													38			
十七、无形资产减值准备	18	57,466.20								7,896.30	7,896.30	65,362.50		39			
十八、商誉减值准备	19	485,927,547.58	147,755,754.00			147,755,754.00			364,371,200.00		364,371,200.00	238,912,101.58		40			
十九、其他减值准备	20	567,079,438.11	51,800,000.00			51,800,000.00		50,000.00			50,000.00	618,829,438.11		41			
合 计	21	11,483,688,095.89	12,029,447,197.36		23,153,651.00	12,652,600,248.26	4,180,438,537.64	4,597,131,876.15	394,371,200.00	24,871,672.01	9,175,813,312.80	14,350,474,929.45		42			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

张松印

朱成印

孙清印





资产负债表

单位：元

编制单位：北京电子控股有限责任公司

2022年12月31日

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	1,898,033,575.77	1,015,426,798.47	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9	13,812,241.67		十三、（一）、1
应收款项融资	10			
预付款项	11	3,329,332.88	2,541,675.81	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	357,411,470.40	608,114,505.19	十三、（一）、2
其中：应收股利	17	31,425,626.52	31,425,626.52	
△买入返售金融资产	18			
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品（产成品）	21			
合同资产	22			
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24			
其他流动资产	25	1,564.46	501,747.50	
流动资产合计	26	2,272,588,185.18	1,626,584,726.97	
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29			
☆可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
☆持有至到期投资	32			
长期应收款	33			
长期股权投资	34	13,645,468,007.79	13,210,292,177.94	十三、（一）、3
其他权益工具投资	35	906,928,145.32	1,030,701,043.08	
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37	59,869,416.95	63,115,360.35	
固定资产	38	8,935,964.92	9,103,274.64	
其中：固定资产原价	39	27,216,645.29	26,316,383.94	
累计折旧	40	18,280,680.37	17,213,109.30	
固定资产减值准备	41			
在建工程	42			
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45			
无形资产	46	11,339,316.97	10,778,070.81	
开发支出	47	14,563,106.79		
商誉	48			
长期待摊费用	49			
递延所得税资产	50	199,381.52	199,381.52	
其他非流动资产	51		677,000,000.00	
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	14,647,303,340.26	15,001,189,308.34	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	16,919,891,525.44	16,627,774,035.31	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

松张
印劲成朱
印保清孙
印福



资产负债表（续）

单位：元

编制单位：北京电子控股有限责任公司

2022年12月31日

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76			
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83	142,124.89	298,987.00	
预收款项	84	452,239.77	4,650.00	
合同负债	85			
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	34,864,517.96	28,739,981.45	
其中：应付工资	91	32,985,307.41	26,634,404.00	
应付福利费	92	271,003.78	110,000.00	
其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	1,419,189.51	125,088,697.44	
其中：应交税金	95	1,398,720.31	125,095,340.52	
其他应付款	96	4,075,948,053.66	4,144,856,637.81	
其中：应付股利	97			
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	2,054,551,806.65	619,690,868.48	
其他流动负债	102	1,011,658,280.51	242,806.60	
流动负债合计	103	7,179,036,212.95	4,918,932,628.78	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106		667,000,000.00	
应付债券	107	1,013,801,485.52	1,997,388,103.00	
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110			
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114			
递延所得税负债	115	3,962,046.85	63,155,186.69	
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	1,017,763,532.37	2,727,543,289.69	
负 债 合 计	119	8,196,799,745.32	7,646,475,918.47	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	6,005,321,318.68	5,827,551,318.68	
国家资本	122	6,005,321,318.68	5,827,551,318.68	
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	6,005,321,318.68	5,827,551,318.68	
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	1,551,825,883.75	1,551,825,883.75	
减：库存股	133			
其他综合收益	134	11,893,462.39	189,475,586.60	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	200,771,012.29	196,324,462.05	
其中：法定公积金	138	200,771,012.29	196,324,462.05	
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	953,280,103.01	1,216,120,865.76	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	8,723,091,780.12	8,981,298,116.84	
#少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	8,723,091,780.12	8,981,298,116.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	16,919,891,525.44	16,627,774,035.31	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

松张
印劲成朱
印保清孙
印福



利润表

2022年度

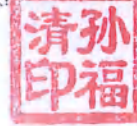
金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	45,392,327.47	35,220,201.52	
其中：营业收入	2	45,392,327.47	35,220,201.52	十三、（一）、4
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	207,245,426.97	160,068,869.15	
其中：营业成本	7	3,245,943.40	2,357,895.63	十三、（一）、4
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	2,460,927.79	7,968,514.42	
销售费用	16			
管理费用	17	106,218,618.32	106,474,070.48	
研发费用	18			
财务费用	19	95,319,937.46	43,268,388.62	
其中：利息费用	20	102,339,722.22	89,222,000.00	
利息收入	21	10,357,543.64	49,543,146.19	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	124,123.69	84,362.29	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	206,547,498.44	892,374,829.78	十三、（一）、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	7,340,834.58	7,304,151.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	44,818,522.63	767,610,524.44	
加：营业外收入	35	65,737.38	51,357.04	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	418,757.64		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	44,465,502.37	767,661,881.48	
减：所得税费用	39		204,502,943.67	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	44,465,502.37	563,158,937.81	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	44,465,502.37	563,158,937.81	
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	44,465,502.37	563,158,937.81	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-177,582,124.21	418,666,501.96	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-177,582,124.21	418,666,501.96	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-177,579,419.48	418,656,475.41	
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-177,579,419.48	418,656,475.41	
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-2,704.73	10,026.55	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-2,704.73	10,026.55	
2.其他债权投资公允价值变动	57			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	-133,116,621.84	981,825,439.77	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-133,116,621.84	981,825,439.77	
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

金额单位：元

编制单位：北京电子控股有限责任公司

2022年度

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	34,273,717.47	14,220,947.00	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	7,012,815,958.52	6,448,189,817.32	
经营活动现金流入小计	16	7,047,089,675.99	6,462,410,764.32	
购买商品、接受劳务支付的现金	17			
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	88,355,245.34	76,684,491.12	
支付的各项税费	25	126,116,519.67	136,528,361.23	
支付其他与经营活动有关的现金	26	6,764,293,986.22	6,496,869,048.08	
经营活动现金流出小计	27	6,978,765,751.23	6,710,081,900.43	
经营活动产生的现金流量净额	28	68,323,924.76	-247,671,136.11	十三、（一）、6
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	19,045,579.48	1,272,479,711.20	
取得投资收益收到的现金	31	225,807,800.64	195,400,553.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	677,250,166.67	714,885,277.78	
投资活动现金流入小计	35	922,103,546.79	2,182,765,542.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	17,624,901.55	1,813,539.30	
投资支付的现金	37	586,484,077.82	2,455,499,447.09	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40		667,000,000.00	
投资活动现金流出小计	41	604,108,979.37	3,124,312,986.39	
投资活动产生的现金流量净额	42	317,994,567.42	-941,547,443.79	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	177,770,000.00	8,000,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	1,997,600,000.00	667,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47			
筹资活动现金流入小计	48	2,175,370,000.00	675,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	1,287,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	392,081,714.88	300,514,741.92	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52			
筹资活动现金流出小计	53	1,679,081,714.88	300,514,741.92	
筹资活动产生的现金流量净额	54	496,288,285.12	374,485,258.08	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	882,606,777.30	-814,733,321.82	十三、（一）、6
加：期初现金及现金等价物余额	57	1,015,426,798.47	1,830,160,120.29	十三、（一）、6
六、期末现金及现金等价物余额	58	1,898,033,575.77	1,015,426,798.47	十三、（一）、6

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

松张
印劲成朱
印保清孙
印福



所有者权益变动表

金额单位：元

项 目		本 年 金 额																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	少数股东权益		
				优先股	永续债	其他												
行次	次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
一、上年年末余额	1	5,827,551,318.68				1,551,825,883.75		189,475,586.60		196,324,462.05		1,216,120,865.76	8,981,298,116.84		8,981,298,116.84			
二、本年年初余额	2																	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3																	
（一）综合收益总额	4																	
（二）所有者投入和减少资本	5	5,827,551,318.68				1,551,825,883.75		189,475,586.60		196,324,462.05		1,216,120,865.76	8,981,298,116.84		8,981,298,116.84			
1.所有者投入的普通股	6	177,770,000.00						-177,582,124.21		4,446,550.24		-262,840,762.75	-258,206,336.72		-258,206,336.72			
2.其他权益工具持有者投入资本	7							-177,582,124.21				44,465,502.37	-133,116,621.84		-133,116,621.84			
3.股份支付计入所有者权益的金额	8																	
4.其他	9																	
（三）专项储备提取和使用	10	177,770,000.00																
1.提取专项储备	11	177,770,000.00																
2.使用专项储备	12																	
（四）利润分配	13																	
1.提取盈余公积	14																	
其中：法定公积金	15																	
任意公积金	16																	
2.盈余公积	17																	
3.企业发放现金股利	18																	
4.利润归还投资	19																	
5.提取一般风险准备	20																	
6.对所有者（或股东）的分配	21																	
7.其他	22																	
（五）所有者权益内部结转	23																	
1.资本公积转增资本（或股本）	24																	
2.盈余公积转增资本（或股本）	25																	
3.盈余公积弥补亏损	26																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27																	
5.其他综合收益结转留存收益	28																	
6.其他	29																	
四、本年年末余额	30	6,005,321,318.68				1,551,825,883.75		11,893,462.39		200,771,012.29		953,280,103.01	8,723,091,780.12		8,723,091,780.12			

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人





所有者权益变动表（续）

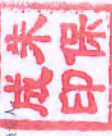
金额单位：元

项 目		2022年度															上年金额		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	少数股东权益				
				优先股	永续债	其他													
行次	栏次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28				
一、上年年末余额	1	5,819,551,318.68				1,477,950,656.63		251,812,279.29		92,078,583.13		489,200,697.41	8,130,623,535.14		8,130,623,535.14				
加：会计政策变更	2																		
前期差错更正	3																		
其他	4																		
二、本年年末余额	5	5,819,551,318.68				1,477,950,656.63		251,812,279.29		92,078,583.13		489,200,697.41	8,130,623,535.14		8,130,623,535.14				
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	8,000,000.00				73,875,227.12		-62,366,892.69		104,245,878.92		726,920,186.35	850,674,581.70		850,674,581.70				
（一）综合收益总额	7							418,666,501.96				563,158,937.81	981,825,439.77		981,825,439.77				
（二）所有者投入和减少资本	8	8,000,000.00				73,875,227.12													
1.所有者投入的普通股	9	8,000,000.00				49,655,181.75													
2.其他权益工具持有者投入资本	10																		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																		
4.其他	12					24,220,045.37													
（三）专项储备提取和使用	13																		
1.提取专项储备	14																		
2.使用专项储备	15																		
（四）利润分配	16																		
1.提取盈余公积	17																		
其中：法定公积金	18																		
任意公积金	19																		
△储备基金	20																		
△企业发展基金	21																		
△利润归还投资	22																		
△2.提取一般风险准备	23																		
3.对所有者（或股东）的分配	24																		
4.其他	25																		
（五）所有者权益内部结转	26																		
1.资本公积转增资本（或股本）	27																		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																		
3.盈余公积弥补亏损	29																		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30																		
5.其他综合收益结转留存收益	31																		
6.其他	32																		
四、本年年末余额	33	5,827,551,318.68				1,551,825,883.75		189,475,586.60		196,324,462.05		1,216,120,865.76	8,981,298,116.84		8,981,298,116.84				

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人





资产减值准备情况表

金额单位：元

2022-12-31

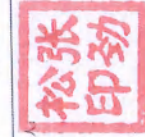
项 目	行次	本期增加				本期减少				项目	行次	金额
		年初账面余额	本期计提	合计增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合计减少额	其他原因减少额			
一、坏账准备	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
其中：应收账款坏账准备	1	721,285.00										
二、存货跌价准备	2											
三、合同资产减值准备	3											
四、合同履约成本减值准备	4											
五、合同履约成本减值准备	5											
六、持有待售资产减值准备	6											
七、债权投资减值准备	7											
八、可供出售金融资产减值准备	8											
九、持有至到期投资减值准备	9											
十、长期股权投资减值准备	10											
十一、投资性房地产减值准备	11											
十二、固定资产减值准备	12											
十三、在建工程减值准备	13											
十四、生产性生物资产减值准备	14											
十五、油气资产减值准备	15											
十六、使用权资产减值准备	16											
十七、无形资产减值准备	17											
十八、商誉减值准备	18											
十九、其他减值准备	19											
合 计	20	721,285.00										
	21											



会计机构负责人



主管会计工作负责人



法定代表人

北京电子控股有限责任公司

2022 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

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。

北京电子控股有限责任公司(以下简称“公司”、“本公司”或“本集团”)，前身为“北京电子信息产业(集团)有限责任公司”，系于1997年根据北京市人民政府京政函[1997]4号“关于同意北京市人民政府电子工业办公室转制为北京电子信息产业(集团)有限责任公司的批复”设立。1997年4月8日，公司领取了企业法人营业执照。

1999年，根据北京市人民政府京政函[1999]161号“关于同意北京电子信息产业(集团)有限责任公司修改章程的批复”，北京电子信息产业(集团)有限责任公司更名为北京电子控股有限责任公司，北京市人民政府以原北京电子信息产业(集团)有限责任公司及其所属企业截止1999年9月30日经核实后占有的全部国有资产价值量中的国家资本金130,737.00万元作为对公司的出资。2017年4月6日，北京市工商行政管理局为公司换发了统一社会信用代码为91110000633647998H的营业执照。

截止2022年12月31日，法定代表人为王岩，注册住所为北京市朝阳区酒仙桥路12号，注册资本为313,921.00万元，企业类型为有限责任公司(国有独资)，2023年3月，法定代表人变更为张劲松。

公司属于国有独资有限责任公司，不设股东会，由北京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)行使股东会职权。公司设有董事会、监事会。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司属于计算机、通信和其他电子设备制造行业，经营范围主要包括：授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类、计算机和外部设备及应用类、电子基础原材料和元器件类、家用电器及电子产品类、电子测量仪器仪表类、机械电器设备类、交通电子产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的合并及母公司财务状况、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

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，应当在合并日按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值之和。公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，在持有期间不予摊销。但是应定期对商誉进行减值测试，对发生减值的商誉计提减值准备。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经再次进行复核确认后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期营业外收入。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

购买日或出售日的确定：指合并方或购买方实际取得对被购买方控制权和出售方丧失控制权的日期。

（五）合并财务报表的编制方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限

短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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

本公司将持有的未划分为上述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之外的金融资产，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。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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（e）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分）和对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见应收票据、应收账款、长期应收款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资

产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以上一个或多个指标发生显著变化等。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：债务人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）应收款项

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，于每年年末对存货进行盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

价值较小的，按照一次转销法进行摊销，价值较大的，除有特殊规定的以外采用五五摊销法摊销。

(2) 包装物

价值较小的，按照一次转销法进行摊销，价值较大的，除有特殊规定的以外采用五五摊销法摊销。

(十二) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

（十三）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，应当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；投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3. 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

4. 成本法转权益法

因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

5. 处置长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，母公司处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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，应当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。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计

提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）投资性房地产

公司的投资性房地产包括已出租的的建筑物。

公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	——	——	——
房屋建筑物	20-50	0.00-10.00	1.80-5.00

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
土地		0.00-10.00	
房屋建筑物	20-50	0.00-10.00	1.80-5.00
机器设备	5-15	0.00-10.00	6.00-20.00
运输工具	5-15	0.00-10.00	6.00-20.00
电子设备	2-10	0.00-10.00	9.00-50.00
其他设备	2-10	0.00-10.00	9.00-50.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十七) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出，工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（十八）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十九）无形资产

1. 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（二十一）合同负债

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。

（二十二）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将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，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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

（二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

1. 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2. 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

3. 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

4. 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

5. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

6. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

7. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理。

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十六）优先股、永续债等其他金融工具

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注“4.18 借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十七）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时刻履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十八) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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。

（二十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当将尚未分配的相关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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 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，计入当期损益或冲减相关成本；
2. 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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。

（三十一）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十二）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2. 资产证券化

如果公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产，将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销；将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价以及与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产，将收到的对价确认为一项金融负债。继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的分别下列情况处理：

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。

②因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

③公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：终止确认部分的账面价值；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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

将所转移金融资产整体的账面价值按相对公允价值在终止确认部分和未终止确认部分之间进行分摊时，未终止确认部分的公允价值按照下列规定确定：企业出售过与未终止确认部分类似的金融资产，或发生过与未终止确认部分有关的其他市场交易的，应当按照最近实际交易价格确定。未终止确认部分在活跃市场上没有报价，且最近市场上也没有与其有关的实际交易价格的，按照所转移金融资产整体的公允价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。该金融资产整体的公允价值确实难以合理确定的，按照金融资产整体的账面价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。

对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，在转移日按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产，同时按照财务担保金额和财务担保合同的公允价值（提供担保的取费）之和确认继续涉入形成的负债。在随后的会计期间，财务担保合同的初始确认金额应当在该财务担保合同期间内按照时间比例摊销，确认为各期收入。因担保形成的资产的账面价值，在资产负债表日进行减值测试。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）当年期初财务报表相关项目变动情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2021年12月31日	2022年1月1日	会计政策变更	前期差错更正	调整数
流动资产					
货币资金	105,484,973,224.19	105,487,427,074.98		2,453,850.79	2,453,850.79
交易性金融资产	10,040,672,853.00	10,040,672,853.00			
应收票据	2,444,428,934.40	2,444,428,934.40			
应收账款	40,137,904,230.86	40,128,212,584.78		-9,691,646.08	-9,691,646.08
应收款项融资	308,104,256.45	308,104,256.45			
预付款项	2,694,955,872.64	2,694,958,897.76		3,025.12	3,025.12
其他应收款	2,656,530,221.91	2,639,898,960.28		-16,631,261.63	-16,631,261.63
存货	49,131,835,925.71	49,212,190,422.71	80,354,497.00		80,354,497.00
合同资产	386,227,279.30	386,227,279.30			
一年内到期的非流动资产	7,700,735.00	7,700,735.00			
其他流动资产	5,287,504,081.04	5,287,504,081.04			
流动资产合计	218,580,837,614.50	218,637,326,079.70	80,354,497.00	-23,866,031.80	56,488,465.20

项目	2021年12月31日	2022年1月1日	会计政策变更	前期差错更正	调整数
非流动资产					
长期应收款	51,253,947.53	51,253,947.53			
长期股权投资	5,770,691,938.55	5,770,691,938.55			
其他权益工具投资	2,090,909,628.08	2,090,909,628.08			
其他非流动金融资产	691,205,702.25	691,205,702.25			
投资性房地产	4,444,866,862.43	4,445,671,045.55		804,183.12	804,183.12
固定资产	238,618,432,767.64	239,065,301,478.66	445,877,180.00	991,531.02	446,868,711.02
在建工程	33,501,689,672.16	33,481,081,044.16	-20,608,628.00		-20,608,628.00
使用权资产	1,080,777,950.10	1,080,777,950.10			
无形资产	15,037,858,279.63	15,037,858,279.63			
开发支出	3,440,799,373.81	3,440,799,373.81			
商誉	1,229,526,833.15	1,229,526,833.15			
长期待摊费用	1,105,128,467.23	1,105,128,467.23			
递延所得税资产	1,425,352,169.67	1,425,256,383.04		-95,786.63	-95,786.63
其他非流动资产	8,492,517,829.53	8,492,517,829.53			
非流动资产合计	316,981,011,421.76	317,407,979,901.27	425,268,552.00	1,699,927.51	426,968,479.51
资产总计	535,561,849,036.26	536,045,305,980.97	505,623,049.00	-22,166,104.29	483,456,944.71
流动负债					
短期借款	3,334,665,278.92	3,334,665,278.92			
应付票据	1,388,661,488.59	1,388,661,488.59			
应付账款	39,606,633,081.56	39,606,633,081.56			
预收款项	615,183,149.68	615,200,319.28		17,169.60	17,169.60
合同负债	10,913,346,161.36	10,913,346,161.36			
应付职工薪酬	6,154,339,257.91	6,154,339,257.91			
应交税费	3,347,204,050.56	3,347,204,050.56			
其他应付款	28,272,879,549.59	28,287,861,802.92		14,982,253.33	14,982,253.33
一年内到期的非流动负债	31,300,459,976.31	31,300,459,976.31			
其他流动负债	6,901,256,308.60	6,901,256,308.60			
流动负债合计	131,834,628,303.08	131,849,627,726.01		14,999,422.93	14,999,422.93
非流动负债					
长期借款	119,319,974,766.23	119,319,974,766.23			
应付债券	4,820,540,792.55	4,820,540,792.55			
租赁负债	771,703,974.55	771,703,974.55			

项目	2021年12月31日	2022年1月1日	会计政策变更	前期差错更正	调整数
长期应付款	1,374,983,386.12	1,374,983,386.12			
长期应付职工薪酬	1,929,162,881.42	1,929,162,881.42			
预计负债	78,251,762.09	78,251,762.09			
递延收益	10,041,105,724.69	10,041,105,724.69			
递延所得税负债	1,643,803,230.95	1,643,811,873.80		8,642.85	8,642.85
其他非流动负债	4,203,230,393.52	4,203,230,393.52			
非流动负债合计	144,182,756,912.12	144,182,765,554.97		8,642.85	8,642.85
负债合计	276,017,385,215.20	276,032,393,280.98		15,008,065.78	15,008,065.78
所有者权益					
实收资本（或股本）	7,575,881,393.36	7,575,881,393.36			
其他权益工具	332,949,584.45	332,949,584.45			
资本公积	10,268,755,478.55	10,271,166,269.59	2,410,791.04		2,410,791.04
其他综合收益	136,504,873.75	136,360,597.30		-144,276.45	-144,276.45
盈余公积	248,092,495.10	248,092,495.10			
未分配利润	3,818,101,495.55	3,786,644,570.84	3,519,239.62	-34,976,164.33	-31,456,924.71
归属于母公司所有者权益合计	22,380,285,320.76	22,351,094,910.64	5,930,030.66	-35,120,440.78	-29,190,410.12
少数股东权益	237,164,178,500.30	237,661,817,789.35	499,693,018.34	-2,053,729.29	497,639,289.05
所有者权益合计	259,544,463,821.06	260,012,912,699.99	505,623,049.00	-37,174,170.07	468,448,878.93
负债及所有者权益合计	535,561,849,036.26	536,045,305,980.97	505,623,049.00	-22,166,104.29	483,456,944.71

（二）会计政策变更情况

本集团自2022年执行《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（“解释第15号”）、《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（“解释第16号”）等相关规定，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 试运行销售的会计处理规定</p> <p>根据解释第15号的规定，本集团将固定资产达到预定可使用状态前以及研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称“试运行销售”）取得的收入和成本，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定分别进行会计处理，计入当期损益，而不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。</p>	<p>合并资产负债表：2022年年初调增存货 80,354,497.00 元，调增固定资产 445,877,180.00 元，调减在建工程 20,608,628.00 元，调增未分配利润 3,519,239.62 元，调增资本公积 2,410,791.04 元，调增少数股东权益 499,693,018.34 元。合并利润表：调增营业收入 1,725,918,507.00 元，调增营业成本 1,313,600,486.00 元，调减研发费用 52,417,860.00 元，调增利润总额 464,735,881.00 元，调增净利润 464,735,881.00 元。其中：归属于母公司股东的净利润调增 2,762,227.95 元，少数股东</p>

上述规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 本集团对于 2021 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的试运行销售按照上述规定进行了追溯调整。

(2) 关于亏损合同的判断规定

根据解释第 15 号的规定, 本集团在判断亏损合同时, 估计履行合同的成本中应包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

(3) 财会〔2022〕13 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)对于满足一定条件的, 由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。根据财会〔2022〕13 号的规定, 对于 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让可以继续执行财会〔2020〕10 号的简化方法。

(4) 发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理规定

根据解释第 16 号的规定, 对于按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具(如分类为权益工具的永续债等), 相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的, 本集团作为发行方在确认应付股利时, 确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项, 该股利的所得税影响计入当期损益, 对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项, 该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

(5) 企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理规定

根据解释第 16 号的规定, 本集团修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件使其成为以权益结算的股份支付的, 在修改日, 本集团按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付, 将已取得的服务计入资本公积, 同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债, 两者之间的差额计入当期损益。对于修改延长或缩短了等待期的, 本集团按照修改后的等待期进行上述会计处理。

损益调增 461,973,653.05 元。合并现金流量表: 销售商品、提供劳务收到的现金调增 1,877,357,384.00 元, 购买商品、接收劳务支付的现金调增 1,437,251,941.00 元, 支付给职工以及为职工支付的现金调增 11,973,211.00 元, 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金调增 428,132,232.00 元。

(三) 会计估计变更情况

本公司本年度无会计估计变更。

(四) 前期会计差错更正情况

(1) 年初数调整影响合并资产负债表相关项目及金额

详见五、(一) 当年期初财务报表相关项目变动情况“前期差错更正”列。

(2) 上年数调整影响合并利润表相关项目及金额如下：

合并利润表

金额单位：元

项 目	影响年初金额增加+/减少-
一、营业总收入	6,020,979.72
二、营业总成本	14,788,601.96
其中：营业成本	5,880,521.48
税金及附加	
销售费用	13,488.70
管理费用	1,084,868.15
研发费用	
财务费用	7,809,723.63
加：其他收益	
投资收益（损失以“-”号填列）	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	585,570.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,182,051.52
加：营业外收入	
减：营业外支出	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,182,051.52
减：所得税费用	107,405.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,289,457.44

主要事项如下：

①格林斯乐（GreenSolar）设备制造有限责任公司 2022 年之前的汇兑损益存在差错。②由于历史原因，京电（香港）有限公司以前年度未纳入合并范围，本期纳入合并。调整影响合并资产负债表相关项目及金额详见五、(一) 当年期初财务报表相关项目变动情况“前期差错更正”列；调整影响合并利润表相关项目及金额详见五、(四) 前期会计差错更正情况。

六、税项

本公司主要的应纳税项目列示如下：

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
1、增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务、供暖	6%、9%、13%
	简易计税方法，不动产租赁收入；销售使用过的	3%、5%
	固定资产处置收入	
2、城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
3、教育费附加	应交流转税额	3%
4、地方教育费附加	应交流转税额	2%
5、房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 余值的	1.2%、12%
	1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
6、城镇土地使用税	按计税土地面积计缴	1.5 元/平方米/年、18 元/平方米/年

（二）企业所得税

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%	

京东方科技集团股份有限公司及其子公司中，29 家为高新技术企业；北方华创科技集团股份有限公司及其子公司中，12 家为高新技术企业；北京燕东微电子股份有限公司及其子公司中，7 家为高新技术企业；北京电子城高科技集团股份有限公司及其子公司中，4 家为高新技术企业；北京兆维电子（集团）有限责任公司及其子公司中，5 家为高新技术企业；北京七星华电科技集团有限责任公司及其子公司中，4 家为高新技术企业；北京大华无线电器器有限责任公司及其子公司中，3 家为高新技术企业；北京牡丹电子集团有限责任公司及其子公司中，3 家为高新技术企业；北电新能源科技（江苏）有限公司及其子公司，2 家为高新技术企业，北京北广电子集团有限责任公司及其子公司中，1 家为高新技术企业；北京益泰电子集团有限责任公司及其子公司中，1 家为高新技术企业；北京易亨电子集团有限责任公司及其子公司中，1 家为高新技术企业，共计 72 家高新技术企业。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

京东方科技集团股份有限公司及其子公司中，4 家为西部大开发鼓励类企业。

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	企业 类型	注册地	主要经营地	业务 性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	北京东方投资发展有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号	北京	生产及销售电子产品	66.25	66.25	32,672.30	1
2	北京兆维电子(集团)有限责任公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路 14 号	北京	其他电子设备制造	100.00	100.00	71,861.33	1
3	北京七星华电科技集团有限责任公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号	北京	其他电子元件制造	100.00	100.00	145,050.33	1
4	北京北广电子集团有限责任公司	2	1	北京市西城区黄寺大街 23 号	北京	加工、通讯、物业管理	100.00	100.00	36,386.91	1
5	北京易亨电子集团有限责任公司	2	1	北京市朝阳区北三环东路 28 号	北京	计算机整机制造	100.00	100.00	56,555.36	1
6	北京牡丹电子集团有限责任公司	2	1	北京市海淀区花园路 2 号	北京	电子产品生产及房产出租等	11.38	11.38	10,659.40	1
7	北京正东电子动力集团有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路 4 号	北京	热力生产和供应	100.00	100.00	17,932.40	1
8	北京电控久益实业发展有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号	北京	其他未列明服务业	100.00	100.00	11,114.38	1
9	北方华创科技集团股份有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号	北京	电子元件	9.45	43.15	129,694.80	1
10	北京燕东微电子股份有限公司	2	1	北京市朝阳区东直门外西八间房	北京	半导体分立器件制造	35.07	51.19	355,027.98	1
11	北京人华无线电器有限责任公司	2	1	北京市海淀区学院路 5 号	北京	生产制造无线电器 微波电源等	100.00	100.00	9,352.11	1
12	京东方科技集团股份有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号	北京	电子制造产业	0.72	17.57	27,365.01	1
13	北京鑫元六投资发展有限公司	2	1	北京市东城区建国门南大街 5 号院	北京	旅游酒店	100.00	100.00	2,535.00	1

序号	企业名称	企业级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式	
14	北京电子城高科技集团股份有限公司	2	1	北京市朝阳区酒仙桥路6号院	北京	房地产开发	111,858.50	45.49	48.30	85,393.94	1
15	北电新能源科技（江苏）有限公司	2	1	常州市金坛区华城中路168号	常州	电池芯、电池包制造	126,264.14	57.97	57.97	75,683.00	1
16	北京金龙大厦有限公司	2	1	北京市东城区建国门内大街5号	北京	旅游酒店	19,500.00	85.00	100.00	16,575.00	1
17	北京益泰电子集团有限责任公司	2	1	北京市海淀区北洼路6区	北京	电气安装	14,381.33	100.00	100.00	14,381.33	1
18	北京电子信息技师学院	2	4	北京市朝阳区酒仙桥路四号	北京	中等职业学校教育	19,169.60	100.00	100.00		4
19	北京信息职业技术学院	2	4	北京市朝阳区芳园西路5号	北京	普通高等教育	158,403.71	100.00	100.00		4
20	北京电控产业投资有限公司	2	1	北京市朝阳区三里屯西五街5号C区	北京	投资及投资管理	67,432.12	50.00	100.00	33,185.20	1
21	北京电进出口有限责任公司	2	1	北京市西城区百花深处16号	北京	贸易代理	8,452.79	100.00	100.00	12,145.14	3
22	北京芝通信息咨询有限公司	2	1	北京市东城区北河沿大街79号	北京	业务咨询	20.00	80.00	80.00	16.00	1
23	北京集成电路装备创新中心有限公司	2	1	北京市北京经济技术开发区	北京	其他技术推广服务	366,700.00	54.54	54.54	200,000.00	1
24	北京聚领科技有限公司	2	1	北京市怀柔区迎宾南路11号	北京	其他科技推广服务业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
25	北京辉煌至达电子工业技术咨询有限公司	2	1	北京市东城区沙滩后街3号	北京	计算机整机制造	4,965.52	100.00	100.00	4,965.52	1

注1：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

注2：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。

注3：持股比例为直接持股比例。

(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 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	北京牡丹电子集团有限责任公司	11.38	11.38	125,320.00	10,659.40	2	拥有实际控制权
2	北方华创科技集团股份有限公司	9.45	43.15	52,867.59	129,694.80	2	拥有实际控制权
3	京东方科技集团股份有限公司	0.72	17.57	3,819,636.34	27,365.01	2	拥有实际控制权
4	北京电子城高科技集团股份有限公司	45.49	48.30	111,858.50	85,393.94	2	拥有实际控制权
5	北京燕东微电子股份有限公司	35.07	51.19	119,910.41	355,027.98	2	拥有实际控制权

(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

无。

(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	京东方科技集团股份有限公司	97.8574	-1,898,960,275.53	7,728,799,299.77	199,134,445,418.88
2	北方华创科技集团股份有限公司	56.8490	1,525,767,203.26	61,341,139.00	11,463,281,557.26
3	北京电子城高科技集团股份有限公司	52.9067	319,279,365.27	8,675,297.66	4,326,296,875.74
4	北京燕东微电子股份有限公司	63.4169	295,312,868.93		9,274,686,794.96

2. 主要财务信息

项目	本期数			
	京东方科技集团股份有 限公司	北方华创科技集团股 份有限公司	北京电子城高科技集 团股份有限公司	北京燕东微电子股份 有限公司
流动资产	142,231,363,763.00	31,117,460,791.75	13,727,035,846.53	11,416,664,271.87
非流动资产	278,330,739,449.00	11,433,938,056.67	7,359,798,716.17	6,407,989,659.71
资产合计	420,562,103,212.00	42,551,398,848.42	21,086,834,562.70	17,824,653,931.58
流动负债	85,670,323,339.00	15,770,363,178.85	10,499,834,497.53	1,522,712,921.43
非流动负债	132,841,482,747.00	6,797,130,387.65	2,716,262,913.98	1,778,090,009.30
负债合计	218,511,806,086.00	22,567,493,566.50	13,216,097,411.51	3,300,802,930.73

项目	本期数			
	京东方科技集团股份有 限公司	北方华创科技集团股 份有限公司	北京电子城高科技集 团股份有限公司	北京燕东微电子股份 有限公司
营业收入	178,413,731,179.00	14,688,111,969.67	5,149,674,467.61	2,175,224,334.82
净利润	-1,737,175,168.00	2,540,992,283.39	598,008,111.90	464,372,808.69
综合收益总额	-2,895,191,960.00	2,544,607,267.07	657,791,014.27	464,541,914.40
经营活动现金流量	43,021,967,305.00	-727,939,010.42	-713,342,966.07	796,394,617.50

(续上表)

项目	上期数			
	京东方科技集团股份有 限公司	北方华创科技集团股 份有限公司	北京电子城高科技集团 股份有限公司	北京燕东微电子股份 有限公司
流动资产	161,239,345,649.00	22,322,571,364.93	15,875,147,559.71	8,701,819,567.65
非流动资产	288,993,257,755.00	8,731,901,999.68	5,601,473,904.29	4,370,839,693.26
资产合计	450,232,603,404.00	31,054,473,364.61	21,476,621,464.00	13,072,659,260.91
流动负债	103,362,338,402.00	11,268,226,934.51	9,711,454,746.70	1,062,473,263.41
非流动负债	129,491,498,486.00	2,587,855,271.03	4,515,906,159.56	1,707,390,041.89
负债合计	232,853,836,888.00	13,856,082,205.54	14,227,360,906.26	2,769,863,305.30
营业收入	221,035,718,012.00	9,683,478,119.38	1,964,529,765.67	2,034,699,554.29
净利润	30,896,404,855.00	1,193,368,439.47	77,237,162.72	569,155,289.34
综合收益总额	31,052,122,086.00	1,191,173,420.09	114,352,553.94	569,175,597.54
经营活动现金流量	62,698,688,556.00	-776,859,120.34	2,479,662,143.17	441,608,214.31

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

公司所属事业单位执行《政府会计准则》，合并财务报表时按照国资委评价函[2008]262号《关于印发中央企业执行新<企业会计准则>后所属事业单位财务报表转换参考格式的通知》及京国资发(2023)2号《关于做好2022年度市管企业财务决算管理及报表编制工作的通知》的要求转换为企业财务报表。

公司所属境外子公司，合并财务报表时将其按京国资发(2023)2号《关于做好2022年度市管企业财务决算管理及报表编制工作的通知》的要求进行了调整。

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	北京瑞普电子集团	北京	51,800,000.00	工业自动化控制 系统装置制造	100.00	100.00	破产清算
2	北京燕松经贸有限责任公司	北京	28,000,000.00	销售机械设备	60.00	60.00	减资退出
3	京东方数字科技有限公司	北京	201,698,170.00	电子设备制造	42.60	42.60	丧失控制权
4	SESiImagotagSA	法国	1,318,376,417.76	电子设备制造	42.07	42.07	丧失控制权
5	合肥疆程技术有限公司	安徽	38,481,809.00	电子元器件	46.24	46.24	丧失控制权

已处置的子公司情况

序号	企业名称	上年度		
		资产总额	负债总额	权益总额
1	北京瑞普电子集团	7,131,126.38	37,077,578.50	-29,946,452.12
2	北京燕松经贸有限责任公司	44,354,634.40	4,060,673.67	40,293,960.73
3	京东方数字科技有限公司	252,067,846.81	106,621,598.52	145,446,248.29
4	SESiImagotagSA	3,935,833,061.67	2,619,117,424.14	1,316,715,637.53
5	合肥疆程技术有限公司	26,315,479.79	9,949,607.29	16,365,872.50

(续上表)

序号	企业名称	处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额
1	北京瑞普电子集团	6,773,263.17	37,048,544.62	-30,275,281.45
2	北京燕松经贸有限责任公司	7,674,086.09	38,949.80	7,635,136.29
3	京东方数字科技有限公司	231,259,430.52	99,295,877.52	131,963,553.00
4	SESiImagotagSA	4,774,945,639.37	2,860,043,465.37	1,914,902,174.00
5	合肥疆程技术有限公司	56,578,805.01	66,858,813.00	-10,280,007.99

(续上表)

序号	企业名称	期初至处置日		
		收入总额	费用总额	利润总额
1	北京瑞普电子集团		328,829.33	-328,829.33
2	北京燕松经贸有限责任公司	702.70	2,809,135.26	-2,118,279.31
3	京东方数字科技有限公司	144,542,081.71	16,428,993.15	-13,482,691.60
4	SESiImagotagSA	3,932,632,929.02	501,937,632.83	96,334,839.53
5	合肥疆程技术有限公司	14,685,952.22	26,627,865.96	-26,422,579.52

(七) 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	期末净资产	本年净利润	新纳入原因
1	京东方环境能源科技有限公司	53,347,170.27	3,347,170.27	新投资设立
2	成都京东方显示技术有限公司	9,975,423.85	-24,576.15	新投资设立
3	北京京东方创元科技有限公司	3.08	3.08	新投资设立
4	北京芯连科技有限公司	10,395,588.80	392,666.02	新投资设立
5	北京易亨物业管理有限责任公司	2,799,877.47	-6,122.53	其他
6	京电(香港)有限公司	-9,355,395.38	-558,499.29	其他
7	北京七九八文化科技有限公司	35,198,786.13	4,590,394.12	新投资设立
8	北京京东方智慧康养产业有限公司	9,105,884.57	-894,115.43	新投资设立
9	苏尼特右旗京东方智慧能源有限公司	234,682,565.48	-317,434.52	新投资设立
10	苏州京东方传感技术有限公司	20,878,428.50	-9,121,571.50	新投资设立
11	北京北方华创半导体装备有限公司	96,089,782.72	33,855,454.45	新投资设立
12	无锡北方华创微电子装备有限公司	3,332,728.26	332,728.26	新投资设立
13	北京电子城数智科技有限公司	3,539,822.00	-1,460,178.00	新投资设立

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

无。

(十) 本年发生的反向购买

无。

(十一) 本年发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	——	——	——	——
北京电控恒星经贸有限公司	资产总计	40,120,038.61	负债总计	478,904.64

(十二) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制

无。

(十三) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十四) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

公司名称	期末持股比例 (%)	期初持股比例 (%)	变动额 (%)
北方华创科技集团股份有限公司	9.4487	9.5000	-0.0513
北京燕东微电子股份有限公司	35.0739	41.2635	-6.1896
京东方科技集团股份有限公司	0.7167	0.7100	0.0067
北京集成电路装备创新中心有限公司	54.5400	66.6667	-12.1267

(十五) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2022 年 01 月 01 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,084,154.17	943,607.05
银行存款	89,919,510,744.85	99,999,272,130.89
其他货币资金	5,701,463,177.76	5,487,211,337.04
合计	<u>95,622,058,076.78</u>	<u>105,487,427,074.98</u>
其中：存放境外的款项总额	5,828,525,801.69	7,267,674,002.23

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	2,812,045,140.12	1,821,734,949.52
保函保证金	1,055,940,767.00	1,866,465,918.00
作为质押用于开立应付票据	164,299,257.00	
银行承兑汇票保证金	110,427,721.08	19,262,749.89
用于担保的定期存款或通知存款	34,147,714.78	39,522,289.98
住房及公共维修基金	23,283,467.59	23,022,584.72
履约保证金	21,081,916.01	22,349,303.68

项目	期末余额	期初余额
农民工工资保证金	4,156,932.10	4,144,864.33
房地产资金监管	196,125.19	459,689,600.00
政府资金		195,554.20
其他	109,102,650.42	495,076,652.00
合计	<u>4,334,681,691.29</u>	<u>4,751,464,466.32</u>

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,187,993,936.00	10,040,672,853.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	256,525,783.00	
其他	16,931,468,153.00	10,040,672,853.00
合计	<u>17,187,993,936.00</u>	<u>10,040,672,853.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	381,928,497.46		381,928,497.46
商业承兑汇票	1,986,444,996.95	42,511,394.81	1,943,933,602.14
合计	<u>2,368,373,494.41</u>	<u>42,511,394.81</u>	<u>2,325,862,099.60</u>

续上表：

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	910,871,368.24		910,871,368.24
商业承兑汇票	1,580,049,246.05	46,491,679.89	1,533,557,566.16
合计	<u>2,490,920,614.29</u>	<u>46,491,679.89</u>	<u>2,444,428,934.40</u>

2. 按坏账准备计提方法分类的应收票据

类别	期末数		
	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 (%)	
按单项计提坏账准备	211,792,061.00	8.94			211,792,061.00
按组合计提坏账准备	2,156,581,433.41	91.06	42,511,394.81	1.97	2,114,070,038.60
合计	2,368,373,494.41	—	42,511,394.81	—	2,325,862,099.60

续上表:

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	231,388,524.18	9.29			231,388,524.18
按组合计提坏账准备	2,259,532,090.11	90.71	46,491,679.89	2.06	2,213,040,410.22
合计	2,490,920,614.29	—	46,491,679.89	—	2,444,428,934.40

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
银行承兑汇票	211,292,061.00			
商业承兑汇票	500,000.00			
合计	211,792,061.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	1,981,653,001.95	42,511,394.81	—
银行承兑汇票	174,928,431.46		—
合计	2,156,581,433.41	42,511,394.81	—

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况	期末
----	------	--------	----

		计提	收回或转回	核销	其他变动	余额
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	46,491,679.89	1,879,992.71	5,860,277.79			42,511,394.81
合计	<u>46,491,679.89</u>	<u>1,879,992.71</u>	<u>5,860,277.79</u>			<u>42,511,394.81</u>

3. 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	66,448,516.29
合计	<u>66,448,516.29</u>

4. 期末已背书或贴现且在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	312,338,315.00	97,742,165.36
商业承兑汇票		272,594,512.16
合计	<u>312,338,315.00</u>	<u>370,336,677.52</u>

5. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	1,202,172.00
合计	<u>1,202,172.00</u>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	34,314,523,038.67	330,167,896.51	39,276,568,815.99	171,233,724.61
1 至 2 年	826,351,383.65	75,275,442.48	478,699,920.68	30,983,943.79
2 至 3 年	237,695,730.04	25,778,002.61	293,999,033.59	29,153,919.38
3 年以上	728,800,265.91	513,290,131.85	742,220,980.74	431,904,578.44
合计	<u>36,107,370,418.27</u>	<u>944,511,473.45</u>	<u>40,791,488,751.00</u>	<u>663,276,166.22</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				预期信用 损失率/计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	114,104,625.85	0.32	111,982,472.85	98.14	2,122,153.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,993,265,792.42	99.68	832,529,000.60	2.31	35,160,736,791.82
合计	36,107,370,418.27	100.00	944,511,473.45	—	35,162,858,944.82

续上表：

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				预期信用 损失率/计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款	119,474,043.38	0.29	99,809,029.38	83.54	19,665,014.00
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	40,672,014,707.62	99.71	563,467,136.84	1.39	40,108,547,570.78
合计	40,791,488,751.00	100.00	663,276,166.22	--	40,128,212,584.78

3. 期末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	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户二十七	20,011,515.41	20,011,515.41	100	预计无法收回
精密并账	5,658,710.94	5,658,710.94	100	预计无法收回
深圳恒大材料设备有限公司	4,881,089.08	4,881,089.08	100	预计无法收回
同方股份有限公司	4,103,654.16	4,103,654.16	100	预计无法收回
北京实创装饰工程有限公司	3,025,911.79	3,015,661.79	99.66	预计无法收回
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	2,866,369.60	2,866,369.60	100	预计无法收回
迁西县社会治安综合治理委员会	2,555,871.80	2,555,871.80	100	预计无法收回
优创（北京）电子有限公司	1,430,760.37	1,430,760.37	100	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
满城县公安局	1,383,025.40	1,383,025.40	100	预计无法收回
匈牙利国际辰光有限公司	1,271,546.58	1,271,546.58	100	预计无法收回
北京美景时代科技有限公司	1,194,098.00	1,194,098.00	100	预计无法收回
中国网通(集团)有限公司北京市分公司	1,049,104.82	1,049,104.82	100	预计无法收回
常州希若嘉医疗科技有限公司	1,010,000.00	1,010,000.00	100	预计无法收回
其他客商	22,905,310.90	22,905,310.90	100	预计无法收回
100 万元以下汇总	40,757,657.00	38,645,754.00	94.82	预计无法收回
合计	114,104,625.85	111,982,472.85	—	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额			金额		
1 年以内(含 1 年)	5,738,127,041.88	82.20	258,956,696.28	3,013,411,874.38	76.28	133,408,360.94
1 至 2 年	602,125,687.07	8.63	65,292,097.48	285,646,679.38	7.23	23,930,792.00
2 至 3 年	95,390,639.51	1.37	14,514,044.76	115,330,207.25	2.92	17,785,766.38
3 年以上	545,394,660.67	7.81	432,516,709.50	536,109,811.83	13.57	352,018,360.81
合计	6,981,038,029.13	—	771,279,548.02	3,950,498,572.84	—	527,143,280.13

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	29,012,227,763.29	0.21	61,249,452.58	36,721,516,134.78	0.10	36,323,856.71
合计	29,012,227,763.29	—	61,249,452.58	36,721,516,134.78	—	36,323,856.71

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

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
莆田市秀屿区新城建设有限公司	9,017,611.70	9,017,611.70	款项收回
昆能新能源技术有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	款项收回
中邮科技股份有限公司	2,907,570.00	3,163,770.00	款项收回
龙亨新科技股份有限公司	1,364,160.60	1,364,160.60	减值转回
4402	1,233,100.00	1,233,100.00	款项收回
中建一局集团装饰工程有限公司	854,742.38	854,742.38	减值转回
北京农村商业银行股份有限公司	761,875.00	819,983.30	款项收回
中国电信股份有限公司北京分公司	753,171.50	1,111,659.66	款项收回
D75-GENERAL	712,875.28	712,875.28	减值转回
中国建筑一局（集团）有限公司	677,678.22	677,678.22	减值转回
LXInternationalCorp.	617,418.04	617,418.04	减值转回
5003	606,325.60	606,325.60	款项收回
中国建设银行股份有限公司	509,867.67	509,867.67	款项收回
金额 50 万元以下汇总	9,762,037.29	9,762,037.29	款项收回
<u>合计</u>	<u>38,278,433.28</u>	<u>38,951,229.74</u>	--

6. 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
中电电气（南京）光伏有限公司	货款	5,344,482.03	无法收回	内部审批	否
康佳集团	货款	5,314,560.00	无法收回	内部审批	否
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	货款	1,052,257.50	无法收回	内部审批	否
陕西宏炬电子科技有限公司	应收票据无法偿还	1,000,000.00	无法收回	内部审批	否
北京金百泽国际贸易有限公司	货款	464,480.00	无法收回	内部审批	否
长春恒业自动化仪表有限公司	销售仪表货款	400,800.00	无法收回	内部审批	否
北京华北莱茵光电技术有限公司	供暖费、动力费	320,000.00	无法收回	内部审批	否
ABRACON, LLC	货款	318,821.61	无法收回	内部审批	否
安徽省财政厅	医保款	306,882.28	无法收回	内部审批	否
昆山博生源电子科技有限公司(11696)	货款	263,418.54	无法收回	内部审批	否
北京飞航捷迅物资有限责任公司	货款	242,322.00	无法收回	内部审批	否
北京中加集成智能系统工程有限公司	货款	188,374.61	无法收回	内部审批	否
HIS 个人住院患者	患者欠款	176,573.21	无法收回	内部审批	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
北京东方红海科技发展有限公司	货款	161,530.00	无法收回	内部审批	否
山东航天电子技术研究所	货款	156,530.00	无法收回	内部审批	否
北京世仁达科技发展有限公司	销售仪表货款	154,572.00	无法收回	内部审批	否
宝光集团有限公司	货款	136,088.99	无法收回	内部审批	否
西安创联宏晟电子有限公司	货款	120,458.66	无法收回	内部审批	否
北京神雾环境能源科技集团股份	销售仪表货款	111,220.00	无法收回	内部审批	否
其他	货款	2,510,227.25	无法收回	内部审批	否
合计	—	18,743,598.68	—	—	—

7. 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
第一名客户	5,625,971,516.00	15.58	
第二名客户	2,693,303,043.00	7.46	
第三名客户	1,427,231,661.00	3.95	
第四名客户	1,327,200,484.00	3.68	
第五名客户	1,178,753,615.00	3.26	
合计	12,252,460,319.00	33.93	

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	433,817,274.40	308,104,256.45
应收账款		
合计	433,817,274.40	308,104,256.45

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,764,147,773.96	81.96	454,193.61	2,449,177,341.24	90.18	
1至2年	266,549,281.45	12.38	3,687.64	119,719,948.66	4.41	138,128.50
2至3年	14,125,899.24	0.66	48,014.71	26,031,031.65	0.96	341,899.87
3年以上	107,714,647.01	5.00	20,233,468.11	121,070,349.90	4.46	20,559,745.32

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	2,152,537,601.66	--	20,739,364.07	2,715,998,671.45	--	21,039,773.69

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北京北方华创微电子装备有限公司	和润天成国际物流（北京）有限公司	9,813,426.94	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京北方华创微电子装备有限公司	汇芯国际供应链管理（北京）有限公司	7,229,435.29	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京北方华创微电子装备有限公司	RECCORPORATION	6,401,485.38	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京七六一通信雷达有限公司	深圳市安托山特种机械有限公司	4,860,000.00	5 年以上	按约定尚未结算
北京北方华创微电子装备有限公司	北京纵坐标国际物流有限公司	3,742,589.46	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京北方华创微电子装备有限公司	Rapower Int' L Trade Limited	3,364,344.90	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京北广科技股份有限公司	安徽省金屹电源科技有限公司	3,008,163.20	1-2 年	按约定尚未结算
北京七星飞行电子有限公司	北京兴业恒丰贸易有限公司	2,870,000.00	5 年以上	未按合同履行
北京北广科技股份有限公司	北京中天鸿大科技有限公司	2,744,476.79	1-2 年	按约定尚未结算
北京七星飞行电子有限公司	长沙矿冶研究院有限责任公司	2,422,500.00	5 年以上	未按合同履行
北京瑞普北光电子有限公司	北京双竞科技有限公司	2,067,000.00	1-3 年	项目未验收
北京兆维晓通科技有限公司	深圳市瑞福特信息技术有限公司	2,024,614.50	5 年以上	对方未按合同履行
	合计	50,548,036.46	——	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
AIZUPRECISIONTECH-LABCO., LTD.	255,070,295.75	11.85	
供应商 1	111,309,956.00	5.17	
SCHUNKXYCARBTECHNOLOGYB. V.	75,660,350.96	3.51	
和润天成国际物流（北京）有限公司	44,610,683.42	2.07	
毕孚自动化设备贸易（上海）有限公司	39,304,457.66	1.83	
合计	525,955,743.79	24.43	

（七）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,422,782.49	28,190,283.63
应收股利		2,414,503.00
其他应收款项	1,693,375,877.36	2,609,294,173.65
合计	<u>1,700,798,659.85</u>	<u>2,639,898,960.28</u>

1. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,422,782.49	28,190,283.63
合计	<u>7,422,782.49</u>	<u>28,190,283.63</u>

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
账龄一年以内的应收股利	2,414,503.00	——	——	——
其中：Illumina Innovation Fund I, L.P	2,414,503.00			否
合计	<u>2,414,503.00</u>	——	——	——

3. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	829,234,785.37	10,420,865.38	2,120,261,020.44	5,644,589.69
1 至 2 年	465,818,791.51	6,882,884.18	220,986,410.10	18,603,040.57
2 至 3 年	197,973,898.04	34,966,442.98	59,121,503.20	7,965,529.18
3 年以上	731,508,601.91	478,890,006.93	775,956,342.49	534,817,943.14
合计	<u>2,224,536,076.83</u>	<u>531,160,199.47</u>	<u>3,176,325,276.23</u>	<u>567,031,102.58</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	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 /计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	175,199,737.46	7.88	173,387,886.55	98.97	1,811,850.91
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款项（旧准则适用）					
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）	2,049,336,339.37	92.12	357,772,312.92	17.46	1,691,564,026.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款项（旧准则适用）					
合计	2,224,536,076.83	—	531,160,199.47	—	1,693,375,877.36

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	预期信用损失率 /计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额				
单项计提坏账准备的其他应收款项	224,700,831.01	7.07	224,294,054.14		99.82		406,776.87
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款项（旧准则适用）							
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）	2,951,624,245.22	92.93	342,737,048.44		11.61		2,608,887,196.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款项（旧准则适用）	200.00						200.00
合计	3,176,325,276.23	—	567,031,102.58		—		2,609,294,173.65

单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
国兴公司	76,831,900.57	76,831,900.57	100	预计无法收回
北京立德金融设备系统有限 责任公司	12,369,900.00	12,369,900.00	100	预计无法收回
北京格雷维尔电子有限公司	8,509,300.00	8,509,300.00	100	预计无法收回
北京集能创新科技有限公司	7,892,901.12	7,892,901.12	100	预计无法收回
北京将军苑房地产有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
北京松下电子部品有限公司	7,370,000.00	7,370,000.00	100	预计无法收回
广电总局 2022 工程部	6,090,835.50	6,090,835.50	100	预计无法收回
金额 500 万以下汇总	48,334,900.27	46,523,049.36	96.25	预计无法收回
合计	175,199,737.46	173,387,886.55	——	——

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	171,380,136.94	23.05	7,452,093.53	300,895,170.44	36.09	4,914,735.08
1 至 2 年	68,716,692.93	9.24	6,939,720.18	175,602,764.05	21.06	18,603,040.57
2 至 3 年	159,317,733.53	21.43	34,625,545.98	22,570,136.08	2.71	4,509,558.07
3 年以上	344,156,332.39	46.28	298,953,144.15	334,781,134.17	40.15	288,212,937.38
合计	743,570,895.79	——	347,970,503.84	833,849,204.74	——	316,240,271.10

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
信用风险组合	1,305,765,443.58	0.75	9,801,809.08	2,117,775,040.48	1.25	26,496,777.34
合计	1,305,765,443.58	—	9,801,809.08	2,117,775,040.48	—	26,496,777.34

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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	115,226,238.17		451,804,864.41	567,031,102.58
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

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)	
--转回第一阶段				
本期计提	33,274,925.95		-14,671,971.44	18,602,954.51
本期转回	-4,829,427.84		-613,051.87	-5,442,479.71
本期转销	-48,178.02			-48,178.02
本期核销	-2,518,474.51		-22,135,516.27	-24,653,990.78
其他变动			-24,329,209.11	-24,329,209.11
期末余额	141,105,083.75		390,055,115.72	531,160,199.47

(4) 其他应收款账面余额变动如下:

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	800,108,204.89		2,376,217,071.34	3,176,325,276.23
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,269,656,250.48		6,816,160.69	3,276,472,411.17
本期终止确认	-3,196,799,769.53		-987,983,934.84	-4,184,783,704.37
其他变动	-44,147,517.10		669,610.90	-43,477,906.20
期末余额	828,817,168.74		1,395,718,908.09	2,224,536,076.83

(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
0719	1,792,200.00	1,792,200.00	风险因素消失
3295	1,577,778.50	1,577,778.50	风险因素消失
金额 50 万元以下汇总	2,072,501.21	2,072,501.21	风险因素消失
合计	5,442,479.71	5,442,479.71	--

(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 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
下属公司保险	历史遗留	18,765,696.00	公司已注销	内部审批	否
历史遗留其他应收个人	个人往来款	2,243,346.32	业务经费,费用实际发生而且人员已离职	内部审批	否
北京牡丹新技术公司	历史遗留	1,901,310.29	公司已注销	内部审批	否
北京牡丹联友电子公司	历史遗留	460,983.99	公司已注销	内部审批	否
下属公司住房	历史遗留	325,963.86	公司已注销	内部审批	否
历史遗留应收	历史遗留	220,245.76	公司已注销	内部审批	否
天津市斯通电子有限公司	其他	182,037.13	历史遗留,超诉讼时效	内部审批	否
北京特斯特尔科技有限公司	其他	111,166.00	无法收回	内部审批	否
北京通讯技术有限公司	历史遗留	100,000.00	公司已注销	内部审批	否
金额 10 万元以下汇总	其他	343,241.43	无法收回	内部审批	否
合计	—	24,653,990.78	—	—	—

(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	占其他应收款合计 的比例 (%)	坏账准备
客户 1	保证金及押金	253,807,436.00	1 年以内	11.41	
客户 2	应收股权转让金	200,000,000.00	5 年以上	8.99	
南京市铁北红山新城管委会	押金	160,000,000.00	2-3 年 (含 3 年)	7.19	32,000,000.00
客户 3	保证金及押金	104,469,000.00	1 年以内	4.70	
兴隆房地产	重组京天龙	96,000,000.00	5 年以上	4.32	96,000,000.00
合计	—	814,276,436.00	—	36.61	128,000,000.00

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本 减值准备	
原材料	17,588,461,141.51	2,920,289,498.66	14,668,171,642.85
自制半成品及在产品	12,321,451,364.08	1,438,958,495.61	10,882,492,868.47
其中: 开发成本 (由房地产开发企业填列)	5,622,110,499.48		5,622,110,499.48

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本	账面价值
		减值准备	
库存商品（产成品）	27,601,746,693.80	4,421,885,955.73	23,179,860,738.07
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	3,074,549,657.88	15,022.25	3,074,534,635.63
周转材料（包装物、低值易耗品等）	157,329,263.93		157,329,263.93
合同履约成本	204,913,313.78		204,913,313.78
其他	153,457,848.82	1,683,125.70	151,774,723.12
合计	58,027,359,625.92	8,782,817,075.70	49,244,542,550.22

续上表：

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本	账面价值
		减值准备	
原材料	15,944,607,405.25	2,114,505,851.37	13,830,101,553.88
自制半成品及在产品	15,304,811,675.07	821,187,786.66	14,483,623,888.41
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	9,547,976,074.43		9,547,976,074.43
库存商品（产成品）	23,671,244,031.39	3,078,771,640.35	20,592,472,391.04
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	829,513,522.91		829,513,522.91
周转材料（包装物、低值易耗品等）	137,386,137.67		137,386,137.67
合同履约成本	89,093,011.33		89,093,011.33
其他	81,196,566.08	1,683,125.70	79,513,440.38
合计	55,228,338,826.79	6,016,148,404.08	49,212,190,422.71

（九）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
销售合同	515,403,866.48	21,649,897.30	493,753,969.18	389,109,796.73	15,766,098.78	373,343,697.95
服务合同	18,829,381.85	1,309,577.50	17,519,804.35	13,582,604.01	699,022.66	12,883,581.35
合计	534,233,248.33	22,959,474.80	511,273,773.53	402,692,400.74	16,465,121.44	386,227,279.30

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
销售合同	15,766,098.78	5,054,357.86	17,312.88	190,487.12		20,612,656.64	——
服务合同	699,022.66	1,647,795.50				2,346,818.16	——
合计	<u>16,465,121.44</u>	<u>6,702,153.36</u>	<u>17,312.88</u>	<u>190,487.12</u>		<u>22,959,474.80</u>	——

(十) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
房屋建筑物	12,071,303.84	34,195,700.00	31,453.55	2023 年处置
土地使用权	737,317.60	743,700.00		2023 年处置
合计	<u>12,808,621.44</u>	<u>34,939,400.00</u>	<u>31,453.55</u>	——

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
租赁保证金	17,394,561.81	
一年内到期的长期应收款	8,561,307.00	7,700,735.00
合计	<u>25,955,868.81</u>	<u>7,700,735.00</u>

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,556,625,457.00	2,643,490,711.00
待抵扣进项税	1,028,142,451.64	1,752,473,000.61
预缴税金	926,510,756.66	535,258,946.25
合同取得成本（新准则）	43,758,827.60	14,642,450.34
应收退货成本（新准则）	108,097,353.00	126,447,496.00
财政应返还额度	2,877,661.33	564,337.56
待摊费用及预付房租费用	862,979.45	1,107,988.85
其他	65,001,917.27	213,519,150.43
合计	<u>4,731,877,403.95</u>	<u>5,287,504,081.04</u>

(十三) 长期应收款

项目	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
融资租赁款	22,517,400.78		22,517,400.78	24,084,758.74		24,084,758.74
其中：未实现融资收益	-25,004,361.00		-25,004,361.00	-31,683,072.00		-31,683,072.00
分期收款销售商品						
分期收款提供劳务						
其他	7,608,557.41		7,608,557.41	27,169,188.79		27,169,188.79
合计	30,125,958.19		30,125,958.19	51,253,947.53		51,253,947.53

(十四) 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	3,056,670.87			3,056,670.87
对合营企业投资	16,813,889.91	399,068,378.25	5,000,000.00	410,882,268.16
对联营企业投资	6,784,430,085.59	6,271,858,073.08	361,867,123.66	12,694,421,035.01
小计	<u>6,804,300,646.37</u>	<u>6,670,926,451.33</u>	<u>366,867,123.66</u>	<u>13,108,359,974.04</u>
减：长期股权投资减值准备	1,033,608,707.82	31,656,454.00		1,065,265,161.82
合计	<u>5,770,691,938.55</u>	<u>6,639,269,997.33</u>	<u>366,867,123.66</u>	<u>12,043,094,812.22</u>

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			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
合 计	9,502,773,731.01	6,801,243,975.50	6,139,024,011.00	347,250,977.00	537,511,116.22	-60,490,987.83
一、合营企业	410,000,000.00	16,813,889.91	400,000,000.00		-931,621.75	
重庆迈特光电有限公司	400,000,000.00		400,000,000.00		-7,708,440.00	
电子城华平东久（宁波）投资管理有限公司	10,000,000.00	16,813,889.91			6,776,818.25	
二、联营企业	9,092,773,731.01	6,784,430,085.59	5,739,024,011.00	347,250,977.00	538,442,737.97	-60,490,987.83
北京华韵新数码技术有限公司	15,500,000.00	8,328,552.82				
北京千住电子材料有限公司	18,243,132.01	42,305,039.21			699,362.64	
北京国寿电科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,150,979,072.00	727,326,876.03			13,762,875.40	
北京光电融合产业投资基金（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00		-205,222.44	
北京双仪微电子科技有限公司	22,240,000.00					
北京诺华资本投资管理有限公司	1,569,680.00		1,569,680.00		460,051.31	
安弦科技（苏州）有限公司	1,636,364.00		1,636,364.00		-934,715.00	
SESEImagoTagSA	4,871,837,182.00		4,871,837,182.00		11,536,838.00	
京东方数字科技有限公司	38,081,355.00		38,081,355.00		-1,419,011.00	
重庆京东方智慧私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	59,608,288.00			-2,063,280.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
京东方艺云科技有限公司	65,600,000.00	286,976,389.00	129,500,000.00	130,381,715.00	10,026,871.00	
合肥疆程技术有限公司	7,199,430.00		7,199,430.00		-392,353.00	
北京京东方知微生物科技有限公司	22,500,000.00	20,042,936.00			-18,917,498.00	
博尔诚(北京)科技有限公司	350,000,000.00	339,845,254.00			-5,751,469.00	
京东方后稷科技(北京)有限公司	1,200,000.00	927,761.00			-63,676.00	
北京创新产业投资有限公司	200,000,000.00	207,564,573.00			15,651,980.00	
天津显智链投资中心(有限合伙)	780,000,000.00	968,341,880.00	234,000,000.00		184,737,344.00	
天津显智链投资管理中心(有限合伙)	4,500,000.00	4,648,632.00			8,510,175.00	
北京中联合超高清协同技术中心有限公司	3,000,000.00	2,367,172.00			-1,156,501.00	
合肥鑫京元电子材料有限公司	3,000,000.00					
ChogaMedicalLtd.	344,480,000.00	253,501,065.00				
NewOnTechnologyCo. Ltd.	4,103,103.00	1,979,029.00				
北京鼎龙科技有限公司	25,000,000.00	21,091,552.00			-546,642.00	
深圳云英谷科技有限公司	-1,534,572.00	41,093,186.00		50,733,648.00	2,666,968.00	63,317.00
北京芯动能投资基金(有限合伙)		2,088,917,867.00		129,798,594.00	241,130,621.00	-61,062,079.00
冠捷显示科技(中国)有限公司	10,851,114.00	28,459,837.00			1,778,145.00	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	918,002,596.00	1,409,666,833.00	405,200,000.00		-2,983,503.00	
北京英飞海林创业投资管理有限公司	350,000.00				2,073,333.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
北京英飞海林投资中心（有限合伙）				36,337,020.00	46,718,732.00	
北京日端电子有限公司	6,650,640.00	77,596,241.00			2,653,348.00	
北京口伸电子精密部件有限公司	18,613,235.00	2,013,138.00			1,036,750.00	
北京协同创新轨道交通研究院有限公司	4,500,000.00	4,494,781.11			5,315.85	
北京市工业设计研究院有限公司	45,600,000.00	84,907,289.40			4,019,951.01	-2,704.73
北京海力联合科技有限公司	1,000,000.00	1,109,341.47			61,209.09	
北京芯动能投资管理有限公司	2,000,000.00	8,640,494.00			7,322,686.00	
国科京东方（上海）股权投资管理有限公司	2,571,400.00	1,183,512.00			2,234,960.00	
上海新相微电子股份有限公司	40,000,000.00	90,018,199.57			15,172,065.14	510,478.90
北京诺华资本投资管理有限公司	3,500,000.00	1,474,366.98			617,026.97	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合计	148,787,225.87	22,689,696.59		13,105,303,303.17	1,065,265,161.82
一、合营企业					
重庆迈特光电有限公司		5,000,000.00		410,882,268.16	
电子城华平东久（宁波）投资管理有限公司		5,000,000.00		392,291,560.00	
				18,590,708.16	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	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		
一、联营企业	148,787,225.87	17,689,696.59	-90,831,364.00	12,694,421,035.01	1,065,265,161.82
北京华韵新数码技术有限公司				8,328,552.82	8,328,552.82
北京千住电子材料有限公司				43,004,401.85	
北京国寿电科股权投资基金合伙企业（有限合伙）		6,457,364.34		734,632,387.09	
北京光电融合产业投资基金（有限合伙）	-246.13			49,794,531.43	
北京双仪微电子科技有限公司				2,029,731.31	
北京诺华资本投资管理有限公司				701,649.00	
安弦科技（苏州）有限公司				4,883,374,020.00	
SESI magotag SA				36,662,344.00	
京东方数字科技有限公司				57,545,008.00	
重庆京东方智慧私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）				430,598,164.00	
京东方艺云科技有限公司	134,476,619.00			7,076,713.00	
合肥疆程技术有限公司			269,636.00	5,851,238.00	
北京京东方知微生物科技有限公司	4,725,800.00			334,093,785.00	
博尔诚（北京）科技有限公司				3,538,961.00	
京东方后稷科技（北京）有限公司	2,674,876.00			223,216,553.00	
北京创新产业投资有限公司				1,387,079,224.00	
天津显智链投资中心（有限合伙）					

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	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	
天津显智链投资管理中心（有限合伙）		3,150,000.00		10,008,807.00	
北京中联合超高清协同技术中心有限公司				1,210,671.00	
合肥鑫京元电子材料有限公司					
CnogaMedicalLtd.			23,414,968.00	276,916,033.00	276,916,033.00
NewOnTechnologyCo. Ltd.			183,235.00	2,162,264.00	2,162,264.00
北京枭龙科技有限公司				20,544,910.00	
深圳云英谷科技有限公司	6,910,177.00				
北京芯动能投资基金（有限合伙）			-104,317,491.00	2,034,870,324.00	
冠捷显示科技（中国）有限公司				30,237,982.00	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司				1,811,883,330.00	777,858,312.00
北京英飞海林创业投资管理有限公司				2,073,333.00	
北京英飞海林投资中心（有限合伙）			-10,381,712.00		
北京日端电子有限公司		3,200,000.00		77,049,589.00	
北京日仲电子精密部件有限公司				3,049,888.00	
北京协同创新轨道交通研究院有限公司				4,500,096.96	
北京市工业设计研究院有限公司		1,784,300.00		87,140,235.68	
北京海力联合科技有限公司				1,170,550.56	
北京芯动能投资管理有限公司		2,000,000.00		13,963,180.00	
国科京东方（上海）股权投资管理有限公司				3,418,472.00	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	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		

上海新相微电子股份有限公司1,098,032.25104,602,711.36

北京诺华资本投资管理有限公司2,091,393.952,091,393.95

(十五) 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
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	462,786,443.12	352,586,781.56
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	346,141,702.20	582,914,261.52
北京集成电路装备产业投资并购基金（有限合伙）	239,953,717.74	90,262,690.33
天津显智链投资中心（有限合伙）	133,275,480.34	156,455,778.03
北京国寿电科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	96,596,561.22	96,967,502.40
重庆银行股份有限公司	91,600,150.00	91,875,688.00
KateevaInc.	83,192,147.00	76,157,736.00
首信股份有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
DanhuaCapitalII, L.P.	69,646,002.00	63,757,002.00
北京英诺创易佳科技创业投资中心（有限合伙）	62,894,442.13	38,838,501.24
北京光电融合产业投资基金（有限合伙）	54,778,092.89	
北京地平线机器人技术研发有限公司	35,616,005.00	31,722,880.00
DanhuaCapital, L.P.	34,823,000.00	31,878,500.00
北京诚志永华显示科技有限公司	31,285,716.00	28,810,301.49
IlluminaFundI, L.P.	31,079,577.00	25,607,407.00
BaebiesINC	30,600,273.00	28,012,830.00
青海盐湖工业股份有限公司	24,322,863.16	37,936,805.96
NanosysINC	21,591,641.00	47,817,750.00
国家先进存储产业创新中心	19,639,788.90	19,907,712.60
北京数字电视国家工程实验室有限公司	18,750,000.00	18,750,000.00
北京中关村科技融资担保有限公司	13,267,720.71	12,852,180.62
新世纪医疗控股有限公司	9,098,008.00	19,810,485.00
CeribellINC	9,053,972.00	8,288,403.00
北京电控阳光房地产开发有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
北京京国瑞股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	1,200,000.00
芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司	3,624,411.36	3,387,825.22
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京首创股份有限公司	2,830,000.00	3,410,000.00
北京银行股份有限公司	2,424,806.00	2,497,944.00
KAIMAGINGINC.	2,004,182.00	1,834,716.00
山煤灵丘比星实业开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
北京国际招标有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
ACQISTechnology, Inc.	1,392,920.00	1,275,140.00
东方鑫创（北京）汽车技术有限公司	1,333,090.00	
南京市芯佳元科技有限公司	1,094,875.00	1,482,425.00
青岛超高清视频创新科技有限公司	500,000.00	500,000.00
桂林五洲旅游股份有限公司	400,000.00	396,000.00
浙江京东方显示技术有限公司	321,256.00	321,256.00
浙江虬晟光电技术有限公司	248,776.00	248,776.00
MOOVINC.		25,608,316.00
上海集成电路装备材料产业创新中心有限公司		10,000,000.00
其他	83,861,535.59	86,536,033.11
合计	<u>2,115,029,155.36</u>	<u>2,090,909,628.08</u>

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	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		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	留存收益的原因	留存收益的原因
北京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	19,227,414.30	19,227,414.30			既以收取合同现金流量为目标又以 出售该金融资产为目标		
DanhuaCapital, L. P.	5,045,925.00	19,465,996.00			出于战略目的而计划长期持有		
重庆银行股份有限公司	9,918,634.00	31,166,609.00			出于战略目的而计划长期持有		
北京国寿电科股权投资基金合伙企业（有限合 伙）	542,635.66		124,366.78		非交易性权益工具		
IlluminaFundI, L. P.		4,529,726.00			出于战略目的而计划长期持有		
浙江瓊晟光电技术有限公司		3,040,266.00			出于战略目的而计划长期持有		
北京中关村科技融资担保有限公司	362,458.20	8,267,720.71					
北京银行股份有限公司	171,593.00	1,411,475.97					
北京国际招标有限公司	201,393.14	316,830.37					
桂林五洲旅游股份有限公司	40,000.00	300,000.00					
北京英诺创易佳科技创业投资中心（有限合伙）		43,712,038.20			非交易性权益工具		
北京诚志永华显示科技有限公司	3,037,500.00	1,226,616.00			非交易性权益工具		
天津津京玻壳股份有限公司				21,410,000.00	非交易性权益工具投资		金融资产计提减值
芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司			375,588.64				
国家先进存储产业创新中心			360,211.10				
北京东方电子工业有限公司			180,000.00		出于战略目的而计划长期持有		
ACQISTechnology, Inc.			171,040.00		出于战略目的而计划长期持有		
MOOVINC.			27,862,839.00		出于战略目的而计划长期持有		

项目	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		其他综合收益转入 留存收益的原因
				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	
KAIMAGING INC.			3,338.00		出于战略目的而计划长期持有	
Baebies INC		1,476,718.00			出于战略目的而计划长期持有	
Ceribell INC		391,689.00			出于战略目的而计划长期持有	
Nanosys INC			28,757,359.00		出于战略目的而计划长期持有	
ZGLUE INC.			10,091,839.00	-10,091,839.00	出于战略目的而计划长期持有	处置
Kalceva Inc.		329,681.00			出于战略目的而计划长期持有	
Danhua Capital II, L.P.	20,183,700.00	35,982,751.00			出于战略目的而计划长期持有	
Horizon Robotics, Inc.		3,661,505.00			出于战略目的而计划长期持有	
南京市芯佳元科技有限公司			905,125.00		出于战略目的而计划长期持有	
新世紀医疗控股有限公司			130,840,540.00		出于战略目的而计划长期持有	
阳江海陵维特旅游发展有限公司				3,800,000.00		金融资产计提减值
北京集成电路装备产业投资基金（有限合伙）	906,554.00	7,676,692.35			非交易性权益工具	
天津显智链投资中心（有限合伙）		33,275,480.34			非交易性权益工具	
上海集成电路装备材料产业创新中心有限公司	18,000.00	18,000.00	10,000,000.00			
青海盐湖工业股份有限公司		734,832.93				
北京光融合产业投资基金（有限合伙）			221,907.11		非交易性权益工具	
东方鑫创（北京）汽车技术有限公司			136,313.00		出于战略目的而计划长期持有	
合计	59,655,807.30	216,212,042.17	210,030,466.63	15,118,161.00		

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
权益投资	2,170,194,704.68	691,205,702.25
<u>合计</u>	<u>2,170,194,704.68</u>	<u>691,205,702.25</u>

(十七) 投资性房地产

1. 以成本计量

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	<u>6,934,249,376.79</u>	<u>1,619,438,852.44</u>	<u>658,880.00</u>	<u>8,553,029,349.23</u>
其中：1. 房屋、建筑物	6,076,665,157.98	1,619,438,852.44	658,880.00	7,695,445,130.42
2. 土地使用权	857,584,218.81			857,584,218.81
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>2,488,067,376.78</u>	<u>181,374,468.47</u>	<u>639,114.00</u>	<u>2,668,802,731.25</u>
其中：1. 房屋、建筑物	2,267,876,637.81	164,366,665.20	639,114.00	2,431,604,189.01
2. 土地使用权	220,190,738.97	17,007,803.27		237,198,542.24
三、投资性房地产账面净值合计	<u>4,446,182,000.01</u>	—	—	<u>5,884,226,617.98</u>
其中：1. 房屋、建筑物	3,808,788,520.17	—	—	5,263,840,941.41
2. 土地使用权	637,393,479.84	—	—	620,385,676.57
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>510,954.46</u>			<u>510,954.46</u>
其中：1. 房屋、建筑物	510,954.46			510,954.46
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>4,445,671,045.55</u>	—	—	<u>5,883,715,663.52</u>
其中：1. 房屋、建筑物	3,808,277,565.71	—	—	5,263,329,986.95
2. 土地使用权	637,393,479.84	—	—	620,385,676.57

(十八) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	217,977,628,353.33	239,065,029,953.51
固定资产清理	572,595.54	271,525.15
<u>合计</u>	<u>217,978,200,948.87</u>	<u>239,065,301,478.66</u>

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	<u>381,661,406,678.27</u>	<u>14,194,599,724.56</u>	<u>2,720,626,371.29</u>	<u>393,135,380,031.54</u>
其中：土地资产	1,085,595,095.36			1,085,595,095.36
房屋及建筑物	71,142,290,302.35	317,120,480.28	296,553,663.48	71,162,857,119.15
机器设备	296,943,050,456.66	10,400,041,740.94	2,087,664,438.64	305,255,427,758.96
运输工具	111,969,912.37	4,825,134.51	3,001,549.22	113,793,497.66
电子设备	1,993,068,925.15	840,820,190.33	43,280,061.35	2,790,609,054.13
办公设备	60,924,457.81	11,008,110.48	1,795,982.91	70,136,585.38
酒店业家具	3,576,656.56		75,872.18	3,500,784.38
其他	10,320,930,872.01	2,620,784,068.02	288,254,803.51	12,653,460,136.52
二、累计折旧合计	<u>140,593,807,969.36</u>	<u>34,182,799,611.46</u>	<u>1,617,328,609.00</u>	<u>173,159,278,971.82</u>
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,719,222,910.69	2,187,994,531.68	47,619,092.88	10,859,598,349.49
机器设备	125,189,552,123.40	29,788,463,350.48	1,427,773,989.56	153,550,241,484.32
运输工具	65,972,748.01	6,608,615.58	3,289,442.17	69,291,921.42
电子设备	724,657,389.88	215,276,200.72	22,886,066.01	917,047,524.59
办公设备	41,458,863.20	7,644,371.31	1,284,241.54	47,818,992.97
酒店业家具	3,032,178.04	103,943.28	7,262.31	3,128,859.01
其他	5,849,911,756.14	1,976,708,598.41	114,468,514.53	7,712,151,840.02
三、固定资产账面净值合计	<u>241,067,598,708.91</u>	—	—	<u>219,976,101,059.72</u>
其中：土地资产	1,085,595,095.36	—	—	1,085,595,095.36
房屋及建筑物	62,423,067,391.66	—	—	60,303,258,769.66
机器设备	171,753,498,333.26	—	—	151,705,186,274.64
运输工具	45,997,164.36	—	—	44,501,576.24
电子设备	1,268,411,535.27	—	—	1,873,561,529.54
办公设备	19,465,594.61	—	—	22,317,592.41
酒店业家具	544,478.52	—	—	371,925.37
其他	4,471,019,115.87	—	—	4,941,308,296.50
四、固定资产减值准备合计	<u>2,002,568,755.40</u>	<u>144,652,115.72</u>	<u>148,748,164.73</u>	<u>1,998,472,706.39</u>
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	16,039,475.89			16,039,475.89
机器设备	1,795,601,106.79	132,578,826.00	145,721,392.39	1,782,458,540.40
运输工具	373,185.09			373,185.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	2,296,037.29		37,420.34	2,258,616.95
办公设备	1,977.69			1,977.69
酒店业家具				
其他	188,256,972.65	12,073,289.72	2,989,352.00	197,340,910.37
五、固定资产账面价值合计	<u>239,065,029,953.51</u>	—	—	<u>217,977,628,353.33</u>
其中：土地资产	1,085,595,095.36	—	—	1,085,595,095.36
房屋及建筑物	62,407,027,915.77	—	—	60,287,219,293.77
机器设备	169,957,897,226.47	—	—	149,922,727,734.24
运输工具	45,623,979.27	—	—	44,128,391.15
电子设备	1,266,115,497.98	—	—	1,871,302,912.59
办公设备	19,463,616.92	—	—	22,315,614.72
酒店业家具	544,478.52	—	—	371,925.37
其他	4,282,762,143.22	—	—	4,743,967,386.13

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	624,502,530.00	471,384,187.00	140,068,167.00	13,050,176.00	
其他	51,722,280.00	43,188,846.00	6,992,368.00	1,541,066.00	
合计	<u>676,224,810.00</u>	<u>514,573,033.00</u>	<u>147,060,535.00</u>	<u>14,591,242.00</u>	—

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
电子设备	228,632.11	153,695.99	待出售
机器设备	343,963.43	117,829.16	待出售
合计	<u>572,595.54</u>	<u>271,525.15</u>	—

(十九) 在建工程

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
第 6 代 AMOLED 项目-重庆	31,013,623,277.00		31,013,623,277.00
基于成套国产装备的特色工艺 12 英寸集成电路生产线项目	1,257,137,446.35		1,257,137,446.35
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	736,028,060.09		736,028,060.09
8 英寸集成电路研发产业及封测平台建设项目	383,484,244.41		383,484,244.41

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
天柱 26 项目	209,823,139.38		209,823,139.38
高精度电子元器件产业化基地扩产项目	198,514,862.63		198,514,862.63
设备改造	122,927,568.62		122,927,568.62
高端集成电路设备研发及产业化项目	92,524,569.23		92,524,569.23
广播电视发射配套设备设计制造项目	73,651,583.10		73,651,583.10
电子城·秦皇岛（北京）企业汇	64,086,443.48		64,086,443.48
宇高项目	61,176,763.37		61,176,763.37
北广大厦 B 座	46,617,705.91		46,617,705.91
特种生产线建设	31,708,842.88		31,708,842.88
厂房改造	30,744,950.12		30,744,950.12
碳化硅项目	24,700,258.57		24,700,258.57
798 艺术区配套商业楼工程	18,645,550.94		18,645,550.94
***铝栅 CMOS 集成电路生产线条件建设项目	18,402,263.77		18,402,263.77
电子城集成电路设计创新中心外立面改造项目	17,281,061.16		17,281,061.16
751 北京时尚设计广场图书馆项目	15,570,988.96		15,570,988.96
0.25 微米 6 英寸 MOSFET 芯片项目	10,502,493.70		10,502,493.70
751 北京时尚设计广场地下车库项目	10,182,202.02		10,182,202.02
园区综合管网改造	9,749,262.59		9,749,262.59
20、32 变电站改造	8,905,961.48		8,905,961.48
箱变改造	8,392,153.89		8,392,153.89
牡丹创新大厦	6,164,270.03		6,164,270.03
酒仙桥南街供热管道工程	5,711,701.06		5,711,701.06
酒仙桥危改区热力管网改造	4,505,871.53		4,505,871.53
798 艺术区房屋装修工程	4,145,756.11		4,145,756.11
园区集中动力站、消防泵房建设项目	3,792,083.04		3,792,083.04
园区生态环境提升项目二期 2020	3,463,564.62		3,463,564.62
其他	12,748,814,235.43	93,651,152.42	12,655,163,083.01
合 计	47,240,979,135.47	93,651,152.42	47,147,327,983.05

续上表:

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
第 6 代 AMOLED 项目-重庆	24,774,517,248.00		24,774,517,248.00
8 英寸集成电路研发产业及封测平台建设项目	739,593,247.33		739,593,247.33
高精密电子元器件产业化基地扩产项目	5,684,830.94		5,684,830.94
设备改造	78,940,619.77		78,940,619.77
高端集成电路设备研发及产业化项目	50,455,429.98		50,455,429.98
广播电视发射配套设备设计制造项目	71,276,687.95		71,276,687.95
电子城·秦皇岛(北京)企业汇	64,086,443.48		64,086,443.48
宇高项目	42,055,716.95		42,055,716.95
北广大厦 B 座	46,617,705.91		46,617,705.91
特种生产线建设	32,788,625.47		32,788,625.47
厂房改造	7,149,975.90		7,149,975.90
碳化硅项目	57,605,761.78		57,605,761.78
798 艺术区配套商业楼工程	6,822,122.85		6,822,122.85
***铝栅 CMOS 集成电路生产线条件建设项目	19,764,457.61		19,764,457.61
电子城集成电路设计创新中心外立面改造项目	6,439,794.99		6,439,794.99
751 北京时尚设计广场图书馆项目	13,768,929.30		13,768,929.30
0.25 微米 6 英寸 MOSFET 芯片项目	6,626,424.24		6,626,424.24
751 北京时尚设计广场地下车库项目	7,673,172.98		7,673,172.98
园区综合管网改造	4,794,610.64		4,794,610.64
20、32 变电站改造	8,659,815.81		8,659,815.81
箱变改造	4,866,333.29		4,866,333.29
牡丹创新大厦	6,164,270.03		6,164,270.03
酒仙桥南街供热管道工程	6,121,445.36		6,121,445.36
酒仙桥危改区热力管网改造	4,505,871.53		4,505,871.53
798 艺术区房屋装修工程	4,145,756.11		4,145,756.11
园区集中动力站、消防泵房建设项目	3,737,366.06		3,737,366.06
园区生态环境提升项目二期 2020	3,463,564.62		3,463,564.62
其他	7,466,637,704.70	63,882,889.42	7,402,754,815.28
合 计	33,544,963,933.58	63,882,889.42	33,481,081,044.16

1. 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	本期其他减少额	期末余额
第 6 代 AMOLED(柔性)生产线-重庆	46,500,000,000.00	24,774,517,248.00	6,243,115,489.00	4,009,460.00		31,013,623,277.00
基于成套国产装备的特色工艺 12 英寸集成电路生 产线项目	7,500,000,000.00		1,276,418,409.04	18,936,360.92	344,601.77	1,257,137,446.35
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	3,816,310,000.00		736,028,060.09			736,028,060.09
8 英寸集成电路研发产业及封测平台建设项	4,800,000,000.00	739,593,247.33	241,727,733.32	587,432,572.52	10,404,163.72	383,484,244.41
高端集成电路设备研发及产业化项目	432,720,000.00	50,455,429.98	46,073,221.59	4,004,082.34		92,524,569.23
广播电视发射设备设计制造项目	187,390,000.00	71,276,687.95	2,374,895.15			73,651,583.10
合计	63,236,420,000.00	25,635,842,613.26	8,545,737,808.19	614,382,475.78	10,748,765.49	33,556,449,180.18

(续)

项目名称	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	本期利息资本率 (%)	资金来源
第 6 代 AMOLED(柔性)生产线-重庆	70.04	70.04	624,014,961.00	438,224,219.00	4.24	自筹及借款
基于成套国产装备的特色工艺 12 英寸集成电路 生产线项目	24.97	8.89				政府拨款和企业自筹
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	19.29	19.29				募集资金
8 英寸集成电路研发产业及封测平台建设项	100.00	95.90				政府拨款和企业自筹

项目名称	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
------	--------------------	---------	---------------	----------------------	-----------------	------

高端集成电路设备研发及产业化项目

99.81

99.81

募集资金

广播电视发射配套设备设计制造项目

39.30

99.00

企业自筹

合计

--

--

624,014,961.00

438,224,219.00

--

--

2. 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
工程设备	29,768,263.00	处于闲置状态且无法继续使用
合计	29,768,263.00	—

(二十) 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	1,524,533,843.21	560,105,079.63	355,481,788.02	1,729,157,134.82
其中：土地	46,646,703.72			46,646,703.72
房屋及建筑物	1,172,127,872.57	538,020,900.22	248,344,856.02	1,461,803,916.77
机器运输办公设备	112,874,251.92	15,904,894.11	107,136,932.00	21,642,214.03
其他	192,885,015.00	6,179,285.30		199,064,300.30
二、累计折旧合计	443,755,893.11	454,837,192.66	167,363,670.23	731,229,415.54
其中：土地	4,614,541.29	7,660,107.78		12,274,649.07
房屋及建筑物	406,981,179.13	431,585,999.13	141,466,274.23	697,100,904.03
机器运输办公设备	22,534,976.69	4,947,919.13	25,897,396.00	1,585,499.82
其他	9,625,196.00	10,643,166.62		20,268,362.62
三、使用权资产账面净值合计	1,080,777,950.10	—	—	997,927,719.28
其中：土地	42,032,162.43	—	—	34,372,054.65
房屋及建筑物	765,146,693.44	—	—	764,703,012.74
机器运输办公设备	90,339,275.23	—	—	20,056,714.21
其他	183,259,819.00	—	—	178,795,937.68
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	1,080,777,950.10	—	—	997,927,719.28
其中：土地	42,032,162.43	—	—	34,372,054.65
房屋及建筑物	765,146,693.44	—	—	764,703,012.74
机器运输办公设备	90,339,275.23	—	—	20,056,714.21
其他	183,259,819.00	—	—	178,795,937.68

(二十一) 无形资产

1. 无形资产分类

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	<u>20,985,508,937.31</u>	<u>1,100,944,954.10</u>	<u>2,777,036,489.28</u>	<u>19,309,417,402.13</u>
其中：软件	2,307,912,031.16	299,730,215.30	17,855,082.25	2,589,787,164.21
土地使用权	6,964,692,817.68	256,914,399.00	178,739,889.55	7,042,867,327.13
专利权	2,434,726,366.68	204,660,830.47		2,639,387,197.15
非专利技术	7,600,146,556.74	321,591,930.02	1,732,355,021.00	6,189,383,465.76
商标权	1,063,234,250.19	7,033,109.50	846,913,855.00	223,353,504.69
著作权	34,984,950.52	5,672,298.86	1,172,641.48	39,484,607.90
特许权	492,699,599.78	2,216,320.30		494,915,920.08
用电使用权	15,800,000.00			15,800,000.00
客户关系	47,830,226.56	2,480,775.65		50,311,002.21
经营权	23,482,138.00			23,482,138.00
其他-场地使用费		645,075.00		645,075.00
二、累计摊销额合计	<u>5,947,593,191.48</u>	<u>1,466,796,758.81</u>	<u>903,784,297.26</u>	<u>6,510,605,653.03</u>
其中：软件	1,195,375,784.20	240,411,559.94		1,435,787,344.14
土地使用权	786,149,831.38	165,508,337.83	42,259,545.08	909,398,624.13
专利权	1,164,524,418.67	216,286,354.49		1,380,810,773.16
非专利技术	2,337,044,864.21	741,254,902.90	656,838,574.00	2,421,461,193.11
商标权	219,722,777.30	54,725,705.60	204,670,848.00	69,777,634.90
著作权	7,578,931.31	4,188,641.59	15,330.18	11,752,242.72
特许权	178,844,727.75	38,787,409.50		217,632,137.25
用电使用权	15,800,000.00			15,800,000.00
客户关系	19,069,718.66	4,988,771.96		24,058,490.62
经营权	23,482,138.00			23,482,138.00
其他-场地使用费		645,075.00		645,075.00
三、无形资产减值准备金额合计	<u>57,466.20</u>		<u>7,836.30</u>	<u>49,629.90</u>
其中：软件	57,466.20		7,836.30	49,629.90
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权				
用电使用权				
客户关系				
经营权				
其他-场地使用费				
四、账面价值合计	15,037,858,279.63	—	—	12,798,762,119.20
其中：软件	1,112,478,780.76	—	—	1,153,950,190.17
土地使用权	6,178,542,986.30	—	—	6,133,468,703.00
专利权	1,270,201,948.01	—	—	1,258,576,423.99
非专利技术	5,263,101,692.53	—	—	3,767,922,272.65
商标权	843,511,472.89	—	—	153,575,869.79
著作权	27,406,019.21	—	—	27,732,365.18
特许权	313,854,872.03	—	—	277,283,782.83
用电使用权		—	—	
客户关系	28,760,507.90	—	—	26,252,511.59
经营权		—	—	
其他-场地使用费		—	—	

(二十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为 无形资产	转入当期 损益	其他	
集成电路工艺项目研发	3,307,161,908.77	1,977,809,772.02		328,435,072.03		17,133,409.03	4,939,403,199.73
综合在线管控平台建设项目	26,854,948.71	4,503,506.68					31,358,455.39
半导体器件封装制程外观缺陷光学检测		24,167,990.19					24,167,990.19
牡丹舆情服务	22,034,142.70		778,790.71	1,037,735.82	778,790.71		20,996,406.88
自主可控监管平台建设项目		19,555,126.47					19,555,126.47
清华大学合作项目		14,563,106.79					14,563,106.79
新型商用显示系统集成项目	13,094,827.04			147,553.59			12,947,273.45
纵向科研成本	4,701,012.72	8,334,293.76			798,892.54		12,236,413.94
1000 万元以下汇总	66,952,533.87	65,800,707.80	27,825,208.04	16,890,032.96	33,536,990.24	6,931,812.27	103,219,614.24
合计	3,440,799,373.81	2,114,734,503.71	28,603,998.75	346,510,394.40	35,114,673.49	24,065,221.30	5,178,447,587.08

(二十三) 商誉

1. 商誉账面原值

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
SES Imagotag SA Co.Ltd.	706,406,821.00		706,406,821.00	
成都京东方显示科技有限公司	537,038,971.00			537,038,971.00
南京京东方显示技术有限公司	155,714,415.00			155,714,415.00
京东方健康投资管理有限公司	146,460,790.00			146,460,790.00
知鱼智联科技股份有限公司	60,046,756.00			60,046,756.00
北京英赫世纪置业有限公司	42,940,434.00			42,940,434.00
北京市音响器材厂	22,931,450.50			22,931,450.50
Akrion Technologies, Inc.	16,541,639.65	1,527,890.52		18,069,530.17
京东方精电有限公司	9,391,961.00		9,391,961.00	
高创(苏州)电子有限公司	8,562,464.00			8,562,464.00
北京兆维自服装备技术有限责任公司	4,594,802.58			4,594,802.58
北京京东方光电科技有限公司	4,423,876.00			4,423,876.00
合计	1,715,054,380.73	1,527,890.52	715,798,782.00	1,000,783,489.25

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
SES Imagotag SA Co.Ltd.	394,371,200.00		394,371,200.00	
成都京东方显示科技有限公司		147,755,754.00		147,755,754.00
京东方健康投资管理有限公司	82,137,669.00			82,137,669.00
北京兆维自服装备技术有限责任公司	4,594,802.58			4,594,802.58
北京京东方光电科技有限公司	4,423,876.00			4,423,876.00
合计	485,527,547.58	147,755,754.00	394,371,200.00	238,912,101.58

(二十四) 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
装修改造费	184,437,693.98	63,913,269.97	47,551,164.37		200,799,799.58	
租赁资产改造费	123,857,266.02	39,303,237.46	10,386,938.90		152,773,564.58	
N60 模具费	2,421,275.83	155,426,481.97	37,827,865.90	9,782,188.63	110,237,703.27	包材置换损失

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
公共配套设施建设及使用支出	51,962,118.00		10,800,827.00		41,161,291.00	
租赁厂房改造及装修费	43,411,474.31	16,493,771.63	19,178,753.92		40,726,492.02	
经营租入资产改良支出	12,103,946.13	18,117,162.60	9,058,227.12		21,162,881.61	
兆维大厦十三十四层 智能装备产业平台改 造项目	13,667,062.26		3,274,246.27		10,392,815.99	
1000KVW 市电引入工程	6,049,758.10		380,089.44		5,669,668.66	
北广大厦施工	7,599,467.35	183,444.04	2,137,717.17		5,645,194.22	
三期固定资产改良支出 (呼叫中心)	7,057,871.61		2,061,606.48		4,996,265.13	
北新桥房屋装修改造	3,951,607.52	1,935,129.72	1,632,395.58		4,254,341.66	
阿里云 798 网站服务器使 用费	4,237,911.91		245,676.00		3,992,235.91	
沙河装修改造	5,449,628.11	7,559.63	1,598,430.70		3,858,757.04	
物业楼装修等	3,551,654.55	1,365,377.99	1,341,818.15		3,575,214.39	
798 艺术区拍卖中心室外 配套 (2017 外 0481)	3,160,489.28		169,311.96		2,991,177.32	
临时附属设施修缮费	3,309,552.50		350,217.12		2,959,335.38	
酒仙桥中路 12 号房屋改 造款	3,933,977.41		1,049,060.64		2,884,916.77	
酒仙桥园区改造工程	3,488,787.64		928,111.75		2,560,675.89	
场馆工程建设	3,731,738.36	143,741.43	1,384,596.84		2,490,882.95	
大修理费	2,614,028.07		166,454.40		2,447,573.67	
一号地西侧道路改造及 景观提升工程	2,699,982.80	104,274.03	683,685.24		2,120,571.59	
798 云状态艺术装置工程	1,591,383.15		90,936.12		1,500,447.03	
一期固定资产改良支出	1,930,113.61		579,055.92		1,351,057.69	
7 号楼装修改造	1,409,435.58		70,766.52		1,338,669.06	
CSA 大修费	2,186,755.91		857,962.56		1,328,793.35	
公司食堂装修改造工程	1,481,156.49		378,167.64		1,102,988.85	
M8 楼四层重创空间装修 改造工程	1,450,414.00		435,120.00		1,015,294.00	
其他	574,242,442.00	61,375,716.00	136,440,172.00	2,828,333.00	496,349,653.00	调整科目分类至 无形资产

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
100 万以下汇总	28,139,474.75	5,372,350.39	16,329,286.15		17,182,538.99	
合计	1,105,128,467.23	363,741,516.86	307,388,661.86	12,610,521.63	1,148,870,800.60	--

（二十五）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	1,316,243,483.74	6,466,518,473.73	1,234,920,859.04	6,464,965,456.36
资产减值准备	213,140,356.51	1,226,307,719.22	162,641,584.56	972,441,979.63
可抵扣亏损	377,220,615.55	1,805,818,700.18	310,944,434.40	1,505,032,492.92
辞退福利	4,413,574.07	28,664,296.28	4,413,574.07	28,664,296.28
递延收益	54,397,947.34	316,116,117.19	30,344,182.29	154,110,353.64
计提土地增值税	148,024,068.83	592,096,275.32	101,323,749.02	405,294,996.09
其他	519,046,921.44	2,497,515,365.54	625,253,334.70	3,399,421,337.80
二、递延所得税负债	108,867,970.13	609,569,588.24	113,160,762.00	541,000,007.56
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	1,771,980.36	26,156,858.04	56,861,685.09	229,642,579.52
长期资产折旧摊销差异	30,896,348.74	204,200,017.54	501,070.87	1,693,748.33
固定资产、无形资产等长期资产评估增值	34,264,836.31	211,473,493.83	38,643,112.28	241,044,104.71
金融资产公允价值变动	29,312,286.26	117,249,144.99	8,066,332.40	32,265,329.57
其他	12,622,518.46	50,490,073.84	9,088,561.36	36,354,245.43

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递 延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵 扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递 延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵 扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	70,250,425.00	321,260,200.00	190,335,524.00	919,122,815.00
资产减值准备	25,835,870.00	116,700,977.00	19,686,395.00	79,210,399.00
可抵扣亏损	75,757.00	459,130.00	118,064,555.00	422,990,806.00
折旧摊销差额	10,841,670.00	62,851,482.00	11,140,428.00	44,784,425.00
对英赫世纪投资评估增值	29,973,850.00	119,895,400.00	31,362,313.00	125,449,252.00

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
其他	3,523,278.00	21,353,211.00	10,081,833.00	246,687,933.00
二、递延所得税负债	1,274,406,833.00	7,884,469,087.00	1,530,651,111.80	8,292,929,179.20
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	212,795,814.00	847,565,441.00	584,213,496.80	2,183,053,199.20
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	1,040,821.00	6,938,807.00	1,494,482.00	9,963,213.00
折旧摊销差额等	1,042,548,945.00	6,909,823,152.00	926,921,880.00	5,979,771,080.00
长期股权投资	18,021,253.00	120,141,687.00	18,021,253.00	120,141,687.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
资产减值准备	5,184,590.00
其他权益工具投资公允价值变动（原可供变动）	21,382,140.00
折旧摊销差额	26,484,566.00
其他	27,259,185.00
<u>合计</u>	<u>80,310,481.00</u>

3. 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	22,861,836,076.85	24,288,691,765.15
可抵扣亏损	44,982,770,813.65	19,725,844,127.41
<u>合计</u>	<u>67,844,606,890.50</u>	<u>44,014,535,892.56</u>

4. 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
2022	285,360,131.32	644,456,726.29	
2023	464,050,071.62	470,513,765.41	
2024	1,280,079,541.97	1,288,704,072.88	
2025	1,485,151,363.93	1,817,204,583.96	
2026	3,252,963,645.76	120,674,947.90	
2027	2,347,553,520.24	2,274,456,667.04	
2028	5,037,114,024.42	5,321,972,673.52	

年份	期末余额	期初余额	备注
2029	4,201,748,322.50	4,370,052,541.16	
2030	2,507,397,373.94	2,409,438,476.36	
2031	23,582,262,401.12	9,681,538.89	
2032	23,445,765.83		
其他	515,644,651.00	998,688,134.00	
合计	<u>44,982,770,813.65</u>	<u>19,725,844,127.41</u>	——

注：其他为根据当地适用的税法要求，本集团部分海外子公司的可抵扣亏损没有明确的可结转年限。

（二十六）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	161,193,670.00	881,757,059.00
缓征进口设备增值税	2,696,796.00	1,407,330,930.00
增值税留抵税额		3,424,055,815.00
预付固定资产采购款	148,834,349.00	572,510,455.00
预付工程款	153,690,890.00	224,400,336.00
预付设备款	558,857,137.84	297,938,061.61
产能保证金	1,338,834,402.00	1,339,517,936.00
其他	160,197,937.43	345,007,236.92
合计	<u>2,524,305,182.27</u>	<u>8,492,517,829.53</u>

（二十七）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		25,000,000.00
保证借款	1,961,993,922.60	2,473,023,249.51
信用借款	1,763,637,085.00	836,642,029.41
合计	<u>3,725,631,007.60</u>	<u>3,334,665,278.92</u>

(二十八) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	93,153,970.31	451,663,295.32
银行承兑汇票	1,122,782,219.95	936,998,193.27
合计	<u>1,215,936,190.26</u>	<u>1,388,661,488.59</u>

(二十九) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	38,628,712,195.53	37,913,285,680.56
1-2年	763,621,858.05	953,987,240.38
2-3年	494,873,093.91	258,757,922.22
3年以上	505,714,626.02	480,602,238.40
合计	<u>40,392,921,773.51</u>	<u>39,606,633,081.56</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
EVER ADVANCED PRECISION TECHNOLOGY	89,419,919.80	未办理结算
中国新兴建设开发有限责任公司	89,114,255.18	未办理结算
北京市第三建筑工程有限公司	60,976,400.04	未办理结算
北京城建十建设工程有限公司	40,214,287.10	未办理结算
Foxdisplay Co., Ltd	39,152,499.02	未办理结算
北京城建建设工程有限公司	34,771,602.36	未办理结算
北京博大经开建设有限公司	31,862,978.18	未办理结算
北京政华建业建设投资有限公司	20,504,343.43	未办理结算
合计	<u>406,016,285.11</u>	—

(三十) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	412,822,635.92	440,196,747.09
1年以上	58,028,145.06	175,003,572.19
合计	<u>470,850,780.98</u>	<u>615,200,319.28</u>

账龄超过 1 年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国石油青海油田资金结算中心	3,690,000.00	未办理结算
中国建筑第二工程局有限公司	2,464,165.00	未办理结算
北京凯兰航空技术有限公司	1,847,888.86	未办理结算
<u>合计</u>	<u>8,002,053.86</u>	--

(三十一) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款相关的合同负债	7,885,752,737.00	7,222,875,643.47
房屋销售合同相关的合同负债	1,642,696,816.61	3,579,897,808.55
物业合同相关的合同负债	22,513,975.32	27,735,522.81
劳务合同相关的合同负债	6,927,923.62	6,130,792.77
其他相关的合同负债	46,733,682.48	76,706,393.76
<u>合计</u>	<u>9,604,625,135.03</u>	<u>10,913,346,161.36</u>

(三十二) 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	6,066,702,483.70	21,687,925,315.97	23,831,432,545.52	3,923,195,254.15
二、离职后福利-设定提存计划	68,051,219.71	2,207,693,131.03	2,174,141,793.87	101,602,556.87
三、辞退福利	375,758.08	134,343,195.35	30,558,509.99	104,160,443.44
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	19,209,796.42	2,445,292.78	4,059,223.18	17,595,866.02
<u>合计</u>	<u>6,154,339,257.91</u>	<u>24,032,406,935.13</u>	<u>26,040,192,072.56</u>	<u>4,146,554,120.48</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,046,075,811.98	17,434,370,600.67	19,795,670,252.87	2,684,776,159.78
二、职工福利费	1,207,404.64	1,342,800,224.56	1,342,242,894.13	1,764,735.07
三、社会保险费	142,906,313.92	1,103,868,460.27	1,098,277,782.81	148,496,991.38
其中: 1. 医疗保险费及生育保险费	109,004,070.34	1,040,408,110.62	1,029,770,665.43	119,641,515.53
2. 工伤保险费	3,178,980.90	57,486,731.24	57,200,088.58	3,465,623.56

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
3. 其他	30,723,262.68	5,973,618.41	11,307,028.80	25,389,852.29
四、住房公积金	34,759,016.22	1,262,548,099.10	1,265,888,627.06	31,418,488.26
五、工会经费和职工教育经费	809,550,963.46	499,002,341.56	281,398,706.11	1,027,154,598.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	32,202,973.48	45,335,589.81	47,954,282.54	29,584,280.75
合计	<u>6,066,702,483.70</u>	<u>21,687,925,315.97</u>	<u>23,831,432,545.52</u>	<u>3,923,195,254.15</u>

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	55,849,812.43	1,851,089,048.52	1,834,523,721.54	72,415,139.41
二、失业保险费	2,035,678.57	60,110,264.82	59,371,802.30	2,774,141.09
三、企业年金缴费	10,165,728.71	296,493,817.69	280,246,270.03	26,413,276.37
合计	<u>68,051,219.71</u>	<u>2,207,693,131.03</u>	<u>2,174,141,793.87</u>	<u>101,602,556.87</u>

(三十三) 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	240,725,345.08	12,327,136,593.01	12,232,424,986.66	335,436,951.43
消费税	4,023,301.29	74,544,241.44	78,468,416.21	99,126.52
资源税	53,024.76	793,544.33	819,948.83	26,620.26
企业所得税	1,587,405,128.83	2,760,452,332.73	3,843,178,539.35	504,678,922.21
城市维护建设税	392,145,346.86	343,942,427.23	295,924,159.57	440,163,614.52
房产税	67,668,862.11	805,424,128.46	814,822,503.87	58,270,486.70
土地使用税	7,177,022.40	79,503,666.83	81,579,615.55	5,101,073.68
个人所得税	84,073,842.48	1,572,000,958.91	1,574,171,951.08	81,902,850.31
教育费附加(含地方教育费附加)	281,090,495.29	249,835,512.44	215,549,407.20	315,376,600.53
其他税费	682,841,681.46	936,721,673.33	919,287,087.75	700,276,267.04
合计	<u>3,347,204,050.56</u>	<u>19,150,355,078.71</u>	<u>20,056,226,616.07</u>	<u>2,441,332,513.20</u>

(三十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,618,628.05	91,564,654.08
应付股利	387,441,758.94	267,236,065.13

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	22,111,070,343.73	27,929,061,083.71
<u>合计</u>	<u>22,524,130,730.72</u>	<u>28,287,861,802.92</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,037,020.84	4,596,366.54
企业债券利息		68,446,166.70
短期借款应付利息	3,210,225.17	4,483,001.47
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	15,371,382.04	14,039,119.37
<u>合计</u>	<u>25,618,628.05</u>	<u>91,564,654.08</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	387,441,758.94	267,236,065.13
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
<u>合计</u>	<u>387,441,758.94</u>	<u>267,236,065.13</u>

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
应付暂收单位、个人款项	19,333,839,855.74	22,866,230,568.41
企业间借款	600,744,414.67	2,161,012,969.09
押金及保证金	1,120,574,707.41	1,144,724,295.47
缓征进口设备增值税	196,440,706.00	927,825,520.00
预提费用性款项	590,464,002.17	644,315,601.71
其他应付、暂收款	181,066,568.27	98,343,954.01
住房及维修基金	87,940,089.47	86,608,175.02
<u>合计</u>	<u>22,111,070,343.73</u>	<u>27,929,061,083.71</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京空港科技园区股份有限公司	92,972,878.39	未达偿还条件
北京市恒盛投资有限公司	47,690,000.00	双方有争议无法清账
云南滇中新区管理委员会	40,661,445.63	未达使用条件
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	14,057,473.02	保证金,尚在租赁期
享趣酒仙(北京)物业管理有限公司	11,091,610.47	未到期
合计	206,473,407.51	—

(三十五) 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	22,523,531,352.72	28,675,255,186.04
1 年内到期的应付债券	4,622,051,134.81	1,343,085,834.46
1 年内到期的长期应付款	187,389,979.68	586,540,791.76
1 年内到期的其他长期负债	511,140,000.00	353,772,859.00
1 年内到期的租赁负债	346,645,402.92	341,805,305.05
合计	28,190,757,870.13	31,300,459,976.31

(三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
产品质保金	3,369,178,024.51	3,596,119,899.17
短期应付债券	2,983,787,643.85	1,761,906,843.84
待转销项税额	1,165,888,453.87	950,693,136.97
应收票据融资款项	341,942,857.52	319,597,957.48
应付退货款	101,672,253.00	141,997,964.00
受托代理负债	14,845,222.93	17,307,358.65
信用证	31,403,596.92	16,471,937.49
其他	3,973,137.00	97,161,211.00
合计	8,012,691,189.60	6,901,256,308.60

(三十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	941,892,405.00	1,218,057,843.00	3.50-3.70
抵押借款	65,944,110,993.04	77,409,704,591.41	2.40-7.44

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
保证借款	5,292,017,786.18	5,238,166,734.51	3.30-5.90
信用借款	56,978,737,580.31	35,454,045,597.31	0.00-4.75
合计	<u>129,156,758,764.53</u>	<u>119,319,974,766.23</u>	--

（三十八）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
20 电控 01		1,997,388,103.00
电子城 2020 年第一期公司债券		790,836,761.32
电子城 2020 年第二期公司债券		1,672,729,491.23
22 京电子城 MTN001	399,042,905.24	
22 京电子城 MTN002	648,395,428.66	
22 北京电控 MTN001	1,013,801,485.52	
EuroPP		216,118,687.00
EuroPP		71,955,154.00
EuroPP		71,512,596.00
合计	<u>2,061,239,819.42</u>	<u>4,820,540,792.55</u>

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	重分类至一年内到期的非流动负债	本期发行
电子城 2020 年第二期公司债券	1,700,000,000.00	2020 年 7 月 9 日	3 年	1,700,000,000.00	1,672,729,491.23	33,319,999.93	
电子城 2020 年第一期公司债券	800,000,000.00	2020 年 2 月 26 日	3 年	800,000,000.00	790,836,761.32	23,301,111.18	
19 电控 01	620,000,000.00	2019 年 6 月 12 日	3 年	620,000,000.00		619,690,868.48	
20 电控 01	2,000,000,000.00	2020 年 3 月 20 日	3 年	2,000,000,000.00	1,997,388,103.00		
EuroPP	235,419,000.00	2017 年 3 月 29 日	6 年	235,419,000.00	216,118,687.00		
EuroPP	75,977,975.00	2019 年 7 月 22 日	6 年	75,977,975.00	71,512,596.00		
EuroPP	78,473,000.00	2016 年 12 月 29 日	7 年	78,473,000.00	71,955,154.00		1,000,000,000.00
22 北京电控 MTN001	1,000,000,000.00	2022 年 6 月 21 日	3 年	1,000,000,000.00			400,000,000.00
22 京电子城 MTN001	400,000,000.00	2022 年 5 月 25 日	3 年	400,000,000.00			650,000,000.00
22 京电子城 MTN002	650,000,000.00	2022 年 6 月 20 日	3 年	650,000,000.00			
17 京电城投 MTN001	650,000,000.00	2017 年 7 月 7 日	5 年	650,000,000.00		666,773,851.87	
合计	8,209,869,975.00	—	—	8,209,869,975.00	4,820,540,792.55	1,343,085,834.46	2,050,000,000.00

续上表

债券名称	发行费用	按面值 计提利息	溢价摊销	本期偿还	期末余额	重分类至一年内到期 的非流动负债
电子城 2020 年第二期公司债券		66,640,000.00	-17,923,118.90	66,640,000.00		1,723,972,610.06
电子城 2020 年第一期公司债券		26,800,000.00	-8,081,311.33	26,800,000.00		822,219,183.83
19 电控 01		23,622,000.00	-309,131.52	643,622,000.00		
20 电控 01		120,266,666.70	-2,497,036.95	65,600,000.00		2,054,551,806.65
EuroPP		6,804,060.00	-6,472,051.00	229,394,798.00		
EuroPP		2,948,426.00	-2,217,259.00	76,678,281.00		
EuroPP		2,268,020.00	-2,131,883.00	76,355,057.00		
22 北京电控 MTN001		15,897,222.22	2,095,736.70		1,013,801,485.52	
22 京电子城 MTN001	1,200,000.00	8,597,808.23	-242,905.24		399,042,905.24	8,597,808.23
22 京电子城 MTN002	1,950,000.00	12,709,726.04	-345,428.66		648,395,428.66	12,709,726.04
17 京电城投 MTN001		18,371,527.78	-604,617.35	685,750,000.00		
合计	3,150,000.00	304,925,456.97	-38,729,006.25	1,870,840,136.00	2,061,239,819.42	4,622,051,134.81

(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,158,070,562.28	1,271,421,946.53
减：未确认的融资费用	160,264,924.76	157,912,666.93
重分类至一年内到期的非流动负债	346,645,402.92	341,805,305.05
租赁负债净额	651,160,234.60	771,703,974.55

(四十) 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	1,073,025,989.06	183,685,949.46	869,598,463.90	387,113,474.62
专项应付款	301,957,397.06	2,183,242.50	45,500,490.54	258,640,149.02
合计	<u>1,374,983,386.12</u>	<u>185,869,191.96</u>	<u>915,098,954.44</u>	<u>645,753,623.64</u>

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
应付融资租赁款	260,912,623.36	982,348,779.09
国开发展基金有限公司	24,000,000.00	30,000,000.00
YG 项目	20,700,000.00	
社保费用	16,860,039.80	464,903.85
历史遗留长期借款	9,200,000.00	9,200,000.00
合计	<u>331,672,663.16</u>	<u>1,022,013,682.94</u>

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
破产安置资金	128,343,573.95		29,261,646.48	99,081,927.47
系列型谱项目	37,670,602.77	980,000.00	2,180,000.00	36,470,602.77
宇高项目	30,950,000.00			30,950,000.00
片阻项目	17,800,000.00			17,800,000.00
新品项目	14,844,866.27	640,000.00	2,630,000.00	12,854,866.27
合计	<u>229,609,042.99</u>	<u>1,620,000.00</u>	<u>34,071,646.48</u>	<u>197,157,396.51</u>

(四十一) 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	1,824,640,671.32	60,480,000.00	40,475,119.00	1,844,645,552.32
二、辞退福利	104,522,210.10	4,899,596.10	14,648,637.93	94,773,168.27
三、其他长期福利				
合计	<u>1,929,162,881.42</u>	<u>65,379,596.10</u>	<u>55,123,756.93</u>	<u>1,939,418,720.59</u>

(四十二) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保		5,350,162.33
未决诉讼	9,600,000.00	5,600,000.00
产品质量保证	109,358,349.46	47,318,530.63
其他	19,983,069.13	19,983,069.13
合计	<u>138,941,418.59</u>	<u>78,251,762.09</u>

(四十三) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	6,721,905,594.62	3,516,947,997.72	4,823,593,351.53	5,415,260,240.81
北京市委办局项目	2,175,699,295.57	801,108,000.00	421,191,814.58	2,555,615,480.99
国家委办项目	388,586,183.28	24,200,000.00	15,693,908.99	397,092,274.29
90mm 前道光刻机及国产关键装备验证与应用工程项目	384,732,999.10		54,099,419.18	330,633,579.92
刘娘府搬迁事项		107,255,319.90		107,255,319.90
中关村科技园区发展	74,852,130.21			74,852,130.21
798 艺术区文化区创意产业发展专项资金	53,033,756.48		429,736.56	52,604,019.92
晶圆级高性能硅基板基础技术与集成工艺		33,047,700.00		33,047,700.00
2021 年工业互联网创新发展工程		30,000,000.00	3,919,800.00	26,080,200.00
GKK 军标线建设	22,000,000.00			22,000,000.00
YHi 项目	23,234,542.94		1,348,358.41	21,886,184.53
产业扶持补助资金	23,313,363.04		3,032,484.58	20,280,878.46
红外热成像传感器芯片工艺研发及产业化		14,770,000.00		14,770,000.00

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金属磁粉芯技改项目	14,650,000.00			14,650,000.00
中低压 TrenchMOSFET 产品研发及产业化项目		14,240,000.00		14,240,000.00
硅光激光雷达芯片工艺研发及产业化项目		13,990,000.00		13,990,000.00
光开关芯片工艺研发及产业化项目		13,470,000.00		13,470,000.00
SiC 功率器件芯片研发及产业化	14,600,000.00		1,216,666.70	13,383,333.30
798 电力改造款	9,228,374.19			9,228,374.19
板式阵列滤波电容器生产线改造项目	8,970,000.00			8,970,000.00
中关村硬科技孵化平台项目	9,121,084.85		988,111.80	8,132,973.05
光电耦合器自动化产线产业化建设项目		8,460,000.00	449,664.97	8,010,335.03
基于热光效应的 SiN 硅光量产平台工艺开发		9,000,000.00		9,000,000.00
Si 器件线改造成 SiC 器件线工艺研究	12,000,000.00		4,666,666.70	7,333,333.30
高性能电容式麦克风芯片工艺研发平台项目	9,314,984.19		2,328,746.05	6,986,238.14
中关村科技园区管理委员会光伏项目专项资金	6,803,642.00			6,803,642.00
ADC1 国重驱动芯片项目课题 2 转拨款		6,540,300.00		6,540,300.00
通用逻辑电路研制及产业化项目		6,290,000.00	533,544.15	5,756,455.85
北京市科委技术委员会国产装备高压大电流 BCD 补助	5,200,000.00			5,200,000.00
低钳位大功率保护电路芯片研发及产业化项目	5,213,430.93		511,015.71	4,702,415.22
光伏项目	5,179,163.08		675,290.04	4,503,873.04
月产 80k 芯片产能升级项目	4,320,000.00			4,320,000.00
国防科工委 3200 万	4,000,000.00			4,000,000.00
煤改气工程	4,025,777.95		423,999.96	3,601,777.99
硅基 MEMS 麦克风封装工艺技术研发及产业化项目	4,999,999.99		1,666,666.67	3,333,333.32
798 艺术区 A 区超低能耗建筑改造及南门停车场海绵城市建设示范项	3,250,000.00			3,250,000.00

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
目				
光电器件智能化项目	3,300,000.00		660,000.00	2,640,000.00
七星路改造	2,404,000.00			2,404,000.00
西城区环保局锅炉低碳改造补贴	2,458,041.44		317,166.72	2,140,874.72
硅基异质光子集成关键工艺及集成技术开发		1,888,300.00		1,888,300.00
科技资源支撑型实施成效补助资金	1,600,000.00			1,600,000.00
DWDM 接入网项目	1,500,000.00			1,500,000.00
在线式全自动LCD点灯光学检测设备Z15-1	1,500,000.00			1,500,000.00
首都功能核心区燃油锅炉清洁改造项目		1,431,000.00		1,431,000.00
移动互联网网络信息与安全技术研究	1,206,000.00			1,206,000.00
中关村管委会兆维工业园存量资源盘活项目款	1,200,000.00			1,200,000.00
面向MES的工业互联网标识数据采集系统项目	1,503,000.00	2,434,308.00	2,819,059.42	1,118,248.58
野外交换机项目	1,000,000.00			1,000,000.00
LCOS 项目拨款	1,000,000.00			1,000,000.00
新能源车用新型高效低压大电流 MOS 业化		1,000,000.00		1,000,000.00
期末余额 100 万元以下汇总	34,200,360.83	1,371,500.00	25,280,529.65	10,291,331.18
合计	10,041,105,724.69	4,607,444,425.62	5,365,846,002.37	9,282,704,147.94

(四十四) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
递延租金	29,832.24	420,517.52
缓征进口设备增值税		479,505,410.00
附赎回条款的少数股东出资	2,499,075,805.00	3,020,160,654.00
其他		703,143,812.00
合计	2,499,105,637.24	4,203,230,393.52

(四十五) 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	7,575,881,393.36	—	205,173,030.60		7,781,054,423.96	—
国家资本	7,575,881,393.36	100.00	205,173,030.60		7,781,054,423.96	100.00

(四十六) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	数量	期初	本期增加		本期减少		期末	
		账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值
19BOEY1	80,000,000.00	188,610,279.96		5,635,331.52	1,714,080.00	177,344,014.68	78,285,920.00	16,901,596.80
20BOEY1	20,000,000.00	48,261,117.60		1,559,812.80		1,559,812.80	20,000,000.00	48,261,117.60
20BOEY2	20,000,000.00	48,133,425.80		1,516,960.80		1,516,960.80	20,000,000.00	48,133,425.80
20BOEY3	20,000,000.00	47,944,761.09		1,499,820.00		1,499,820.00	20,000,000.00	47,944,761.09
22BOEY1			428,520.00	43,781,951.52			428,520.00	43,781,951.52
合计		332,949,584.45		53,993,876.64		181,920,608.28		205,022,852.81

(四十七) 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（股本）溢价				
二、其他资本公积	10,271,166,269.59	843,460,653.94		11,114,626,923.53
合计	10,271,166,269.59	843,460,653.94		11,114,626,923.53
其中：国有独享资本公积				

(四十八) 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	247,965,661.86	5,729,507.80		253,695,169.66
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他	126,833.24			126,833.24
合计	248,092,495.10	5,729,507.80		253,822,002.90

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	3,786,644,570.84	2,161,203,277.84
期初调整金额		-26,152,899.93
本期期初余额	3,786,644,570.84	2,135,050,377.91
本期增加额	1,536,393,808.36	1,930,556,769.43
其中：本期净利润转入	1,535,905,682.49	1,340,739,152.47
其他调整因素	488,125.87	589,817,616.96
本期减少额	319,608,695.16	278,962,576.50
其中：本期提取盈余公积数	4,446,550.24	56,315,893.78
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	302,859,714.88	211,292,741.92
转增资本		
其他减少	12,302,430.04	11,353,940.80
本期期末余额	5,003,429,684.04	3,786,644,570.84

（五十）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	<u>206,264,738,353.40</u>	<u>174,823,223,729.31</u>	<u>238,923,584,845.93</u>	<u>170,148,315,203.26</u>
其中：高端电子元器件	176,684,030,361.86	153,897,760,407.06	220,749,485,272.39	156,503,181,947.97
高端电子工艺装备	11,550,396,923.91	6,994,662,137.48	6,834,149,328.70	4,650,961,044.31
高效储能电池及系统应用	4,915,677,113.91	4,525,296,753.88	3,522,493,428.91	3,251,830,704.61
电子信息服务	13,114,633,953.72	9,405,504,430.89	7,817,456,815.93	5,742,341,506.37
2. 其他业务小计	<u>2,867,115,080.67</u>	<u>2,435,372,678.24</u>	<u>3,840,423,830.61</u>	<u>1,113,026,768.27</u>
其中：材料	1,684,320,778.46	1,537,056,777.43	1,340,257,569.46	411,003,760.10
其他	1,182,794,302.21	898,315,900.81	2,500,166,261.15	702,023,008.17
合计	<u>209,131,853,434.07</u>	<u>177,258,596,407.55</u>	<u>242,764,008,676.54</u>	<u>171,261,341,971.53</u>

（五十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	2,545,504,878.78	3,615,404,798.62
职工薪酬	1,842,595,647.80	1,859,314,642.91
委托代销手续费	106,207,796.56	78,920,296.32

项目	本期发生额	上期发生额
仓储保管费	95,086,182.37	62,060,981.00
折旧费	52,323,725.10	55,952,921.68
其他	775,311,281.24	669,977,188.11
<u>合计</u>	<u>5,417,029,511.85</u>	<u>6,341,630,828.64</u>

(五十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,154,749,410.96	5,691,581,320.56
折旧费	846,253,990.38	730,499,000.25
无形资产摊销	460,564,564.04	450,398,305.52
技术转让费	317,944,660.00	394,331,435.00
办公费	315,925,606.30	263,531,860.00
其他	2,419,480,720.25	2,097,571,630.81
<u>合计</u>	<u>9,514,918,951.93</u>	<u>9,627,913,552.14</u>

(五十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	5,344,989,054.21	5,512,644,977.69
材料费	2,627,213,892.92	2,261,020,592.39
折旧与摊销	2,326,972,332.11	2,186,887,659.91
其他	3,026,441,745.74	2,307,490,380.37
<u>合计</u>	<u>13,325,617,024.98</u>	<u>12,268,043,610.36</u>

(五十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,997,178,176.99	5,297,070,722.58
减:利息收入	1,880,346,979.78	1,322,887,769.72
金融机构手续费		
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	215,466,919.06	-250,919,249.31
其他	127,344,629.00	146,721,564.77
<u>合计</u>	<u>2,459,642,745.27</u>	<u>3,869,985,268.32</u>

(五十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,641,021,041.09	2,179,372,885.78
增值税退税	346,959,934.31	244,439,524.96
北京市委办局项目	284,153,999.04	209,937,526.25
90mm 前道光刻机及国产关键装备验证与应用工程项目	54,099,419.18	65,517,572.90
其他	28,615,497.00	16,278,418.39
朝阳区政府各项补贴	22,416,811.00	14,642,500.00
国家委办局项目	15,693,908.99	10,923,681.60
奖励补贴	15,038,733.19	77,126,388.68
云南昆明滇中新区产业扶持资金	12,921,101.23	32,111,204.48
研发投入增长奖励金	5,510,000.00	
北京市科学技术委员会-SiC 器件线工艺研究	4,666,666.70	
代扣个人所得税手续费返回	4,605,220.17	1,854,596.06
产业扶持补助资金	3,032,484.58	3,032,600.52
北京市朝阳区发展和改革委员会拨款	3,018,020.00	
百视通网络电视技术发展有限公司《基于 DTMB 标准的融合业务平台 研发及应用试验》国家发改委项目专项款	2,830,188.68	
面向 MES 的工业互联网标识数据采集与互通系统项目	2,819,059.42	
城华园热计量改造	2,741,909.24	3,161,296.08
昆明空港经济区各项政府补助	2,660,000.00	1,560,000.00
新品项目	2,630,000.00	1,058,000.00
支持发展资金补贴	2,347,832.00	277,475.00
进口贴息补助资金	2,347,673.00	1,165,070.00
高性能电容式麦克风芯片工艺研发平台项目	2,328,746.05	2,328,746.04
产值增长奖励款	2,190,000.00	1,360,000.00
系列型谱项目	2,180,000.00	3,530,000.00
智慧科技馆数字文旅体验项目	2,000,000.00	
北京市顺义区经济和信息化局军民融合专项转移支付资金	2,000,000.00	
天伺馈融合通信数据处理计算单元研发项目	2,000,000.00	
朝阳区高新技术产业发展引导资金	2,000,000.00	
200 万元以下汇总	49,626,594.70	124,722,876.82
合计	6,524,454,839.57	2,994,400,363.56

(五十六) 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	537,511,116.22	1,327,245,014.95
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	911,619,020.12	38,902,353.92
交易性金融资产持有期间的投资收益	166,275.08	577,809.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	116,153,975.00	34,222,616.18
其他权益工具投资持有期间的投资收益	47,421,266.17	15,808,446.64
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（旧准则适用）		
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（旧准则适用）		
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		
债权投资持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		3,739,725.00
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	4,266,631,856.00	
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
其他	318,198,822.84	-40,347,690.78
合计	6,197,702,331.43	1,380,148,275.63

（五十七）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	156,770,567.36	84,966,963.00
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）		
衍生金融资产		
其他非流动金融资产	52,220,411.54	36,860,173.00
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（旧准则适用）		

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	208,990,978.90	121,827,136.00

(五十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-332,682,313.36	-88,206,946.24
合计	-332,682,313.36	-88,206,946.24

(五十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-7,118,077,127.69	-3,484,504,185.52
合同资产减值损失	-6,769,652.95	-3,657,824.25
长期股权投资减值损失	-60,303,403.00	-2,009,770.00
固定资产减值损失	-144,652,115.72	-724,165,484.02
在建工程减值损失	-29,768,263.00	-83,037,514.00
商誉减值损失	-147,755,754.00	-279,742,216.00
合计	-7,507,326,316.36	-4,577,116,993.79

(六十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	20,299,476.90	212,878,510.02	20,299,476.90
无形资产处置收益	720,053.39	80,201.85	720,053.39
合计	21,019,530.29	212,958,711.87	21,019,530.29

(六十一) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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
拆迁占地补偿及职工安置补偿	27,022,411.67	64,137,310.81	27,022,411.67
政府补助	7,442,868.12	38,827,113.42	7,442,868.12

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利得	2,686,620.56	3,063,480.86	2,686,620.56
无需支付款项结转	1,762,058.96	3,279,688.34	1,762,058.96
罚没、违约	1,061,514.73	1,682,860.55	1,061,514.73
税费减免、返还	72,866.61	45,001.26	72,866.61
接受捐赠	5,000.00	18,457,989.00	5,000.00
处理废品	720.00	23,118.63	720.00
其他	173,633,155.47	143,153,872.42	173,633,155.47
<u>合计</u>	<u>213,687,216.12</u>	<u>272,670,435.29</u>	<u>213,687,216.12</u>

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
政策性奖励及其他	3,464,394.00	2,813,578.35
政府补助	1,751,445.00	4,656,670.00
合同办项目补贴	1,600,000.00	1,018,800.00
非经移交政府补助	29,300.46	14,898,753.54
稳岗补贴	17,600.00	321,946.55
污染扰民搬迁补助		9,349,104.58
改造项目补偿款		3,733,513.33
专项应付款转入		1,579,991.42
文创活动补助		100,000.00
10 万元以下汇总	580,128.66	354,755.65
<u>合计</u>	<u>7,442,868.12</u>	<u>38,827,113.42</u>

(六十二) 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	42,005,306.35	24,965,451.58	42,005,306.35
对外捐赠支出	29,646,873.77	8,133,691.26	29,646,873.77
非经资产移交经费	6,870,730.29	40,867,939.40	6,870,730.29
违约、滞纳金、罚款、补偿	5,517,151.84	11,685,297.82	5,517,151.84
担保连带责任支出	4,249,837.67	25,000,000.00	4,249,837.67
无法收回的应收款项		5,162,684.27	

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
资产损失		1,519.80	
其他	66,383,859.39	39,165,532.58	66,383,859.39
<u>合计</u>	<u>154,673,759.31</u>	<u>154,982,116.71</u>	<u>154,673,759.31</u>

(六十三) 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	2,472,829,193.04	4,596,730,071.04
递延所得税调整	-76,729,410.94	87,550,028.57
<u>合计</u>	<u>2,396,099,782.10</u>	<u>4,684,280,099.61</u>

(六十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-187,748,255.04	-278,294,469.55	90,546,214.51
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-59,028.86		-59,028.86
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,829,987.00		-8,829,987.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动(新金融工具准则适用)	-188,243,819.70	-287,679,050.07	99,435,230.37
4. 企业自身信用风险公允价值变动(新金融工具准则适用)			
5. 其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,787,366.01		-11,787,366.01
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	357,801.04		357,801.04
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
<u>小计</u>	<u>357,801.04</u>		<u>357,801.04</u>
2. 其他债权投资公允价值变动(新金融工具准则适用)			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
<u>小计</u>			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益(旧金融工具准则适用)			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
<u>小计</u>			

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
6. 其他债权投资信用减值准备（新金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
8. 外币财务报表折算差额	-12,145,167.05		-12,145,167.05
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-12,145,167.05		-12,145,167.05
9. 其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三、其他综合收益合计	-208,920,201.57	-287,679,050.07	78,758,848.50

（续上表）

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	658,113,579.51	9,476,388.97	648,637,190.54
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-360,367.23		-360,367.23
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-28,757,877.84		-28,757,877.84
3. 其他权益工具投资公允价值变动（新金融工具准则适用）	687,231,824.58	9,476,388.97	677,755,435.61
4. 企业自身信用风险公允价值变动（新金融工具准则适用）			
5. 其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,552,318.94		2,552,318.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益	-121,556.96		-121,556.96

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
中享有的份额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-121,556.96		-121,556.96
2. 其他债权投资公允价值变动（新金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
6. 其他债权投资信用减值准备（新金融工具准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
8. 外币财务报表折算差额	2,673,875.90		2,673,875.90
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	2,673,875.90		2,673,875.90
9. 其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三、其他综合收益合计	660,665,898.45	9,476,388.97	651,189,509.48

（六十五）股份支付

1. 股份支付总体情况	
本期授予的各项权益工具总额	1,791,017,798.46
本期行权的各项权益工具总额	393,774,639.15
本期失效的各项权益工具总额	23,920,969.28
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	本集团子公司北方华创：2019 年股权激励计划：股票期权行权价格 68.83 元/股，合同剩余期限为 52 天、417 天；2022 年股权激励计划：股票期权行权价格 160.22 元/股，合同剩余期限为 550 天、915 天、1280 天、1645 天。本集团之子公司电子城：2019 年股权激励计划：股票行权价格 6.78 元/股，2020 年股票行权价格 6.12 元/股。
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
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	本集团之子公司京东方：股票期权：本集团根据授予日各期可行权的股票期权的评估公允价值与认购价格的差额人民币（分别为：1.68 元 / 股、1.93 元 / 股及人民币 2.09 元 / 股）分别确定授予日权益工具公允价值。 限制性股票：本集团根据授予日股票公允价值与认购价格的差额人民币 2.68 元 / 股确定授予日；本集团之子公司北方华创、电子城：B-S 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	本集团之子公司京东方：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，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权益工具的数量一致；本集团之子公司北方华创、电子城：股票期权/限制性股票授予份数-离职人员享有的期权/限制性股票份数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,895,762,559.31
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,166,937,933.27

（六十六）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	—	—	21,907,986,170.38
其中：美元	2,881,034,470.31	6.9646	20,065,252,671.92
欧元	200,499,541.52	7.4229	1,488,288,046.75
港币	366,825,869.79	0.8933	327,685,549.48
新台币	10,309,792.00	0.2273	2,343,415.72
韩元	2,198,259,004.00	0.0055	12,090,424.52
澳元	41.00	4.7138	193.27
加元	12.07	5.1385	62.02
英镑	4.89	8.3941	41.05
新加坡元	18,160.16	5.1831	94,125.93
匈牙利福林	643,770,511.79	0.0190	12,231,639.72
应收账款	—	—	16,647,146,999.78
其中：美元	2,314,211,739.63	6.9646	16,117,559,081.83
欧元	1,043,568.50	7.4229	7,746,304.62
港币	584,163,108.81	0.8933	521,832,905.10
韩元	7,575.95	0.0055	41.67
新加坡元	1,672.08	5.1831	8,666.56
短期借款	—	—	331,758,098.04
其中：美元	41,188,561.90	6.9646	286,861,858.21
日元	856,798,470.00	0.0524	44,896,239.83
长期借款	—	—	27,105,301,309.83
其中：美元	3,891,867,632.00	6.9646	27,105,301,309.83

(六十七) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	1,777,294,898.74	32,827,361,488.34
加：资产减值损失	7,507,326,316.36	4,577,116,993.79
信用减值损失	332,682,313.36	88,206,946.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,182,799,611.46	34,118,923,813.62
使用权资产折旧	454,837,192.66	437,605,075.36
无形资产摊销	1,464,389,384.32	1,490,001,224.32
长期待摊费用摊销	307,388,661.86	252,008,602.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-21,019,530.29	-212,958,711.87
(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,909,406.11	5,301,948,385.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-208,990,978.90	-121,827,136.00
财务费用（收益以“－”号填列）	4,212,645,096.05	5,046,151,473.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,197,702,331.43	-1,380,148,275.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	38,762,474.30	-235,857,835.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-260,537,070.67	81,358,400.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,799,020,799.13	-17,965,271,210.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,753,768,775.70	-16,532,047,258.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,138,135,878.18	11,826,159,732.46
其他	-204,690,224.49	2,778,128,152.50
经营活动产生的现金流量净额	42,223,707,317.83	62,376,859,860.07
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	90,896,465,324.49	100,525,318,768.66
减：现金的期初余额	100,525,318,768.66	82,609,106,667.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,628,853,444.17	17,916,212,100.72

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	
取得子公司支付的现金净额	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,248,072,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	311,313,078.00
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	936,758,922.00

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,896,465,324.49	100,525,318,768.66
其中：库存现金	1,084,154.17	943,607.05
可随时用于支付的银行存款	89,512,943,200.58	99,788,415,702.99
可随时用于支付的其他货币资金	1,382,437,969.74	735,959,458.62
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	90,896,465,324.49	100,525,318,768.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十八) 所有权和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	4,334,681,691.29	主要为信用证保证金、保函保证金、质押用于开立应付票据、银行承兑汇票保证金等
应收票据	256,245,968.52	已背书转让并附追索权、质押用于开立应付票据
应收款项融资	58,097,156.65	银行承兑汇票承兑质押
固定资产	141,869,440,666.43	用于借款抵押
无形资产	1,568,598,986.10	用于借款抵押
在建工程	2,203,368,155.96	用于借款抵押
其他	1,212,973,615.75	用于公司债、借款等抵押

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

	2022 年	2021 年
已签订尚未履行或尚未完全履行的合同	31,109,629,604.00	36,353,906,810.00
已授权但尚未签订的合同	100,442,930,917.00	84,007,549,386.00
合计	131,552,560,521.00	120,361,456,196.00

本公司之子公司京东方集团已授权但尚未签订的合同中主要包括福州京东方显示技术有限公司、北京京东方创元科技有限公司、重庆京东方显示技术有限公司、京东方健康投资管理有限公司、青岛京东方光电科技有限公司、成都京东方智慧物联科技有限公司、重庆京东方智慧科技有限公司、京东方精电有限公司以及京东方晶芯科技有限公司计划于以后年度对外购置

的固定资产及本公司计划于以后年度采购的工程设备等。

	2022 年	2021 年
已签订尚未履行或尚未完全履行的合同	28,350,937,574.00	25,226,123,138.00

京东方集团已签订尚未履行或尚未完全履行的合同中主要包括对北京京东方创元科技有限公司、京东方健康投资管理有限公司、京东方智慧科技有限公司以及云南创视界光电科技有限公司的已承诺投资款。

（二）或有事项

本公司之子公司电子城按房地产经营惯例为尚未办妥房产证的客户购房贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保期限自借款合同签订之日起至将借款合同项下房产办理完毕房屋所有权证书及房屋他项权证并交予借款银行之日止。截至2022年12月31日，电子城共为5家公司提供担保，担保金额合计人民币4,936.00万元。

被担保方	借款银行	担保金额(万元)	被担保方借款期限
逸佳居（厦门）智能科技有限公司	中国农业银行股份有限公司	916.00	2022/10/31 至
	厦门集美支行		2032/10/30
厦门成语科技有限公司	中国农业银行股份有限公司	1,225.00	2022/3/11 至
	厦门集美支行		2032/3/10
北京中冶锦都科技有限公司	北京银行股份有限公司金运	1,647.00	2016/12/23 至
	支行		2026/12/23
昆明中宝龙生物技术有限公司	中国银行昆明市官渡支行	1,000.00	2022/10/28 至
			2027/10/28
云南白霜制冷设备有限公司	中国银行昆明市官渡支行	148.00	2022/12/28 至
			2025/12/28
合计		4,936.00	

电子城为商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截至2022年12月31日，尚未结清的担保金额为人民币100,551.90万元，由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1、根据本公司之子公司北方华创 2023 年 2 月 21 日第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十次会议，2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权激励对象由 342 名调整为 341 名，股票期权数量由 2,587,200 份调整为 2,582,400 份，2019 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票激励对象由 84 名调整为 83 名，限制性股票数量由 2,643,000 股调整为

2,613,000股。同时结合北方华创2021年度行权业绩考核情况和各激励对象在2021年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司2019年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件已成就，同意为341名激励对象办理第二个行权期内以自主行权方式的行权手续，行权的股票期权数量为1,291,200份，为83名激励对象办理第二个解除限售期1,306,500股限制性股票的解除限售手续。

2、根据北方华创2023年3月12日第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第二十一次会议，审议通过的《关于向2022年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，确定预留股票期权授予日为2023年3月13日，同意向符合授予条件的246名激励对象授予260万份股票期权。

（二）利润分配情况

1、本公司之子公司电子城于2023年4月19日，召开第十二届董事会第十五次会议，审议通过2022年度利润分配预案，分配现金股利人民币59,285,007.39元，本预案尚需公司年度股东大会审议。

2、本公司之子公司北方华创于2023年4月27日，召开第八届董事会第二次会议，审议通过2022年度利润分配预案，以公司目前总股本529,560,089股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.45元（含税），预计拟派发现金红利总额为235,654,239.61元（含税）。

3、本公司之子公司京东方于2023年3月31日，召开第十届董事会第十三次会议，京东方拟定2022年度以扣除京东方通过回购专户持有京东方股份的总股本37,668,177,369股为基数，每10股派0.61元人民币的方式进行利润分配（含税；其中，B股利润分配以京东方股东大会决议日后第一个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币的中间价折算成港币支付），不送红股、不以公积金转增股本。本次利润分配金额共计2,297,758,819.51元（回购账户里股数不享有分红）。上述分配方案尚需经京东方股东会审议通过。

（三）其他资产负债表日后调整事项说明

截止本报告批准报出日，本公司不存在需披露的其他重要资产负债表日后调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
北京国有资本运营管理有限公司	北京市西城区锦什坊街35号院1号楼1269号	投资及投资管理	5,000,000.00	100.00	100.00

（二）本公司的子公司

本公司子公司情况详见本附注七、（一）。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（十四）。

（四）关联方

1. 关联方交易

无。

2. 应收、应付关联方款项情况

无。

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

（一）母公司报表主要项目

1. 应收账款

（1）按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	13,812,241.67			
<u>合计</u>	<u>13,812,241.67</u>			

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)

按单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）

按信用风险特征组合计提坏账准备 13,812,241.67 100.00

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值

备的应收账款(新旧准则均适用)

合计	13,812,241.67	--	--	--	--	--
----	---------------	----	----	----	----	----

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
电控系统及内部往来款	13,812,241.67					
合计	13,812,241.67	--			--	

(4) 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
北京易亨电子集团有限责任公司	13,812,241.67	100.00	
合计	13,812,241.67	100.00	

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,289,583.31
应收股利	31,425,626.52	31,425,626.52
其他应收款项	325,985,843.88	572,399,295.36
合计	357,411,470.40	608,114,505.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
其他		4,289,583.31
<u>合计</u>		<u>4,289,583.31</u>

(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
账龄一年以内的应收股利	31,425,626.52	31,425,626.52	——	——
其中：(1) 北京北广电子集团有 限责任公司	3,467,094.71	3,467,094.71	资金紧张	否
(2) 北京北电科林电子有 限公司	214,640.72	214,640.72	资金紧张	否
(3) 北京吉乐电子集团有 限公司	7,723,391.09	7,723,391.09	资金紧张	否
(4) 北京牡丹电子集团有 限责任公司	13,000.00	13,000.00	资金紧张	否
(5) 北京京东方投资发展 有限公司	20,007,500.00	20,007,500.00	统筹安排	否
<u>合计</u>	<u>31,425,626.52</u>	<u>31,425,626.52</u>	——	——

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	147,663,016.98		369,423,824.74	
1 至 2 年			6,500,000.00	
2 至 3 年			752,517.50	
3 年以上	179,044,111.90	721,285.00	196,444,238.12	721,285.00
<u>合计</u>	<u>326,707,128.88</u>	<u>721,285.00</u>	<u>573,120,580.36</u>	<u>721,285.00</u>

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额
----	------

	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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)					
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)	326,707,128.88	100.00	721,285.00	0.22	325,985,843.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)					
合计	326,707,128.88	—	721,285.00	—	325,985,843.88

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用	
				损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)					
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)	573,120,580.36	100.00	721,285.00	0.13	572,399,295.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)					
合计	573,120,580.36	—	721,285.00	—	572,399,295.36

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项:

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)						
1至2年						

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年						
3 年以上	721,285.00	100.00	721,285.00	721,285.00	100.00	721,285.00
合计	<u>721,285.00</u>	—	<u>721,285.00</u>	<u>721,285.00</u>	—	<u>721,285.00</u>

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
电控系统内关联方	325,985,843.88			572,399,295.36		
合计	<u>325,985,843.88</u>	—		<u>572,399,295.36</u>	—	

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款合计金额 278,752,883.46 元, 占其他应收账款期末余额合计数的比例为 85.32%。

3. 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	13,105,902,372.90	429,622,000.00		13,535,524,372.90
对联营企业投资	104,389,805.04	7,340,834.58	1,787,004.73	109,943,634.89
小计	<u>13,210,292,177.94</u>	<u>436,962,834.58</u>	<u>1,787,004.73</u>	<u>13,645,468,007.79</u>
减: 长期投资减值准备				
合计	<u>13,210,292,177.94</u>	<u>436,962,834.58</u>	<u>1,787,004.73</u>	<u>13,645,468,007.79</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动				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	期末余额	减值 准备 期末 余额
						其他综合 收益调整	其他综合 收益调整	其他综合 收益调整	其他综合 收益调整						
合计	61,100,000.00	104,389,805.04			7,340,834.58	-2,704.73	-2,704.73				1,784,300.00			109,943,634.89	
联营企业	61,100,000.00	104,389,805.04			7,340,834.58	-2,704.73	-2,704.73				1,784,300.00			109,943,634.89	
北京海力联合科技有限公司	1,000,000.00	1,109,341.47			61,209.09									1,170,550.56	
北京市工业设计研究院有限公司	45,600,000.00	84,907,289.40			4,019,951.01	-2,704.73	-2,704.73				1,784,300.00			87,140,235.68	
北京科创空间投资发展有限公司	10,000,000.00	13,878,393.06			3,254,358.63									17,132,751.69	
北京协同创新轨道交通研究院有限公司	4,500,000.00	4,494,781.11			5,315.85									4,500,096.96	

4. 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	24,156,667.01	3,245,943.40	13,993,786.43	2,357,895.63
其中：电子信息服务	24,156,667.01	3,245,943.40	13,993,786.43	2,357,895.63
2. 其他业务小计	21,235,660.46		21,226,415.09	
其中：其他业务（担保费）	21,226,415.18		21,226,415.09	
其他业务（其他）	9,245.28			
合计	45,392,327.47	3,245,943.40	35,220,201.52	2,357,895.63

5. 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	7,340,834.58	7,304,151.68
成本法核算的长期股权投资收益	203,802,624.59	213,471,912.17
处置长期股权投资产生的投资收益		645,670,124.48
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-4,595,960.73	25,928,641.45
合计	206,547,498.44	892,374,829.78

6. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	44,465,502.37	563,158,937.81
加：资产减值损失		
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	4,743,793.22	3,730,708.83
使用权资产折旧	732,189.59	629,976.29
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,752.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	102,339,722.22	89,222,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-206,547,498.44	-892,374,829.78

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-59,193,139.84	-20,792,239.74
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）	228,155,335.39	-123,470,637.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,390,732.19	132,224,948.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,323,924.76	-247,671,136.11
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	1,898,033,575.77	1,015,426,798.47
减：现金的期初余额	1,015,426,798.47	1,830,160,120.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	882,606,777.30	-814,733,321.82

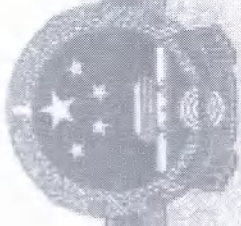
十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本年度财务报表于 2023 年 4 月 27 日经公司董事会批准报出。





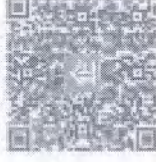
营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码
即可了解详细
登记、备案、许可、
处罚信息、年报
更多应用服务。



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 邱靖之

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2023年01月17日

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、增资、减资、股权转让等事项，出具审查意见并办理相关手续；代理记账，编制合并会计报表和企业集团财务状况说明书；提供税务咨询，审核企业税款，代办纳税事宜；开展资产评估业务，出具评估报告；经财政部门批准，开展会计咨询、会计培训业务；法律、法规允许的其它会计业务和咨询服务；财务软件设计开发，会计软件操作培训；经国家或省、自治区、直辖市财政部门批准，从事对企事业单位（不包括国家公务人员工资福利审计）的审计业务。

证书序号: 0000175

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。
- 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:

二〇一八年十一月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所:

邱靖之

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:
执业证书编号:
批准执业文号:
批准执业日期:

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.

2016

2015

2013

2014年4月11日

2013年4月26日

年度检验
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.

2017

2012

2011

2017年2月9日

2011年2月23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

同意变更
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年7月3日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年7月3日

年度检验
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.

110002100249

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2009年9月

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

同意变更
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年7月3日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年7月3日

年度检验
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.

110002100249

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2009年9月

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 莫伟
性别 男
出生日期 1985-07-19
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号 430726198507191216

注册日期 2010年3月27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.



2014年12月11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.



2015年12月13日



姓名: 王亚彬
Sex: 男
出生日期: 1979-05-28
工作单位: 天职国际会计师事务所
身份证号码: 130635197905281331

年度检验登记
Annual Renewal Registration

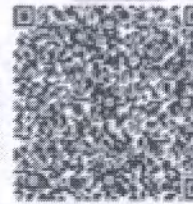
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年12月24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.



2017年05月13日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

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.



2013年4月16日

证书编号: 110101500001
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2013年4月16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.



2015年4月13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.



2016年6月23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.



2017年3月13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.



2016年6月23日



姓名: 袁刚
Sex: 男
出生日期: 1985-02-25
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 142602198502252051



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.



2014年4月11日

天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(1)

证书编号: 110101500102
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2013年4月07日