

北京亦庄国际投资发展
有限公司

审 计 报 告

大信审字【2022】第 1-02621 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101412022811011268
报告名称：	北京亦庄国际投资发展有限公司审计报告
报告文号：	大信审字[2022]第 1-02621 号
被审（验）单位名称：	北京亦庄国际投资发展有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 03 月 31 日
报备日期：	2022 年 04 月 25 日
签字人员：	鲁家顺(110100690048)， 李佳(110000152402)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 8230558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字【2022】第 1-02621 号

北京亦庄国际投资发展有限公司：

一、审计意见

我们审计了北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师：



鲁家欣

中国注册会计师：



李健

二〇二二年三月三十一日



合并资产负债表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	13,615,089,936.62	19,427,800,788.88
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八、（二）	13,378,708,437.73	5,242,246,982.67
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	35,947,993.98	500,000.00
应收账款	八、（四）	567,904,181.06	267,718,658.69
应收款项融资			
预付款项	八、（五）	541,784,976.88	126,193,877.43
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（六）	1,442,536,868.86	684,761,117.91
其中：应收股利			98,000,000.00
△买入返售金融资产			
存货	八、（七）	9,643,077,828.09	8,532,168,859.99
其中：原材料		776,999,407.45	377,260,372.60
库存商品（产成品）		156,987,173.19	30,562,744.75
合同资产	八、（八）	45,846,194.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（九）	971,278,936.34	1,533,905,060.08
其他流动资产	八、（十）	590,255,896.42	271,233,400.84
流动资产合计		40,832,431,250.92	36,086,528,746.49
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八、（十一）		
债权投资	八、（十二）		
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、（十三）	955,346,182.19	791,756,715.07
长期股权投资	八、（十四）	16,281,759,577.52	13,623,940,593.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	八、（十五）	27,918,341,765.10	24,008,022,539.18
投资性房地产	八、（十六）	3,705,052,715.47	3,677,437,674.16
固定资产	八、（十七）	265,814,697.87	375,396,592.92
其中：固定资产原价		525,861,641.88	633,114,603.83
累计折旧		260,046,944.01	257,718,010.91
固定资产减值准备			
在建工程	八、（十八）	14,324,626,637.90	1,205,715,081.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（十九）	129,841,140.53	18,505,299.39
无形资产	八、（二十）	1,675,675,729.35	1,094,132,159.34
开发支出	八、（二十一）	146,548,344.67	
商誉	八、（二十二）	1,698,168,927.87	895,574,505.84
长期待摊费用	八、（二十三）	90,531,135.37	74,875,577.49
递延所得税资产	八、（二十四）	505,116,556.36	423,224,990.57
其他非流动资产	八、（二十五）	257,931,388.35	658,838,786.33
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		67,954,754,798.55	46,747,420,515.05
资产合计		108,787,186,049.47	82,833,949,261.54

企业负责人：

杨永政

主管会计工作负责人：

松长松

会计机构负责人：

松长松

合并资产负债表（续）

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、（二十六）	7,927,088,454.32	491,149,231.40
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八、（二十七）	332,798,669.14	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、（二十八）	20,704,484.93	
应付账款	八、（二十九）	1,762,571,989.90	723,007,532.74
预收款项	八、（三十）	62,631,125.55	49,310,407.02
合同负债	八、（三十一）	702,910,641.03	308,115,434.00
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（三十二）	273,625,102.72	211,366,959.36
其中：应付工资		258,412,199.90	201,166,103.87
应付福利费		3,831,453.18	6,856,142.23
■其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（三十三）	352,748,169.23	607,750,751.80
其中：应交税金		352,086,787.51	607,690,304.47
其他应付款	八、（三十四）	4,694,668,221.36	3,350,510,808.23
其中：应付股利			99,600.00
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（三十五）	360,807,857.07	241,099,393.23
其他流动负债	八、（三十六）	2,947,099,905.38	1,842,323,359.63
流动负债合计		19,417,654,629.83	7,534,642,687.43
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、（三十七）	607,898,450.35	1,375,317,132.23
应付债券	八、（三十八）	11,133,418,837.77	8,218,534,534.59
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、（三十九）	102,494,633.93	15,393,633.39
长期应付款	八、（四十）	5,958,483,605.82	4,652,870,853.61
长期应付职工薪酬	八、（四十一）	334,721.70	314,561.23
预计负债	八、（四十二）	10,103,948.90	10,999,103.29
递延收益	八、（四十三）	180,334,832.52	64,236,733.06
递延所得税负债	八、（四十四）	373,721,199.03	77,335,910.43
其他非流动负债	八、（四十四）	588,527,141.21	517,995,891.57
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		18,953,317,271.23	15,433,907,754.23
负 债 合 计		38,372,971,901.06	22,968,550,441.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、（四十五）	58,929,823,499.74	51,779,823,499.74
国家资本		58,929,823,499.74	51,779,823,499.74
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
■减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		58,929,823,499.74	51,779,823,499.74
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（四十六）	5,007,954,353.59	4,060,665,149.88
减：库存股			
其他综合收益		-319,213,436.53	-50,421,949.82
其中：外币报表折算差额		-12,910,349.62	16,454,458.95
专项储备			
盈余公积	八、（四十七）	318,117,883.46	252,341,484.02
其中：法定公积金		318,117,883.46	252,341,484.02
任意公积金			
■储备基金			
■企业发展基金			
■利润归还投资			
△一般风险准备	八、（四十八）	50,174,604.70	30,602,630.45
未分配利润	八、（四十九）	2,879,168,223.29	355,519,029.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		66,866,025,128.25	56,428,589,850.24
■少数股东权益		3,548,189,020.16	3,436,808,609.64
所有者权益（或股东权益）合计		70,414,214,148.41	59,865,398,459.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		108,787,186,049.47	82,833,949,261.54

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

母公司资产负债表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,285,520,464.48	12,056,029,645.87
交易性金融资产		3,386,712,113.21	273,257,599.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	860,000.00	10,447,574.19
应收款项融资			
预付款项		1,341,436.01	2,169,179.84
其他应收款	十二、（二）	3,322,316,852.61	1,244,218,507.33
其中：应收股利			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,630,971.69	2,696,255.29
流动资产合计		11,999,381,838.00	13,588,818,761.99
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	42,194,019,638.96	37,416,548,665.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,304,524,942.42	16,375,557,979.65
投资性房地产			
固定资产		191,639,658.54	198,120,880.67
其中：固定资产原价		264,669,544.34	264,314,368.05
累计折旧		73,029,885.80	66,193,487.38
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,806,124.11	10,049,168.60
无形资产		978,969.88	837,780.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,554,358.19	15,412,390.43
递延所得税资产		16,773,098.61	16,774,540.91
其他非流动资产		225,166,824.10	244,799,363.51
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		62,945,463,614.81	54,278,100,768.96
资产合计		74,944,845,452.81	67,866,919,530.95

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永政

- 5 -

松长吃

松长吃

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		44,744,800.00	43,201,785.15
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		35,739,639.17	53,531,649.53
其中：应付工资		33,360,229.40	51,774,917.39
应付福利费		178,920.64	296,172.90
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		251,548,059.09	546,558,350.59
其中：应交税金		251,515,910.96	546,478,441.97
其他应付款		1,671,093.84	4,397,080,583.88
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		313,649,100.01	
其他流动负债		2,510,926,089.11	1,405,515,785.36
流动负债合计		3,158,268,772.22	6,445,888,134.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		11,133,418,837.77	8,718,534,534.59
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			10,049,168.60
长期应付款		232,977,083.18	303,884,730.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,414,565.68	2,414,565.68
递延所得税负债		348,261,000.43	63,872,967.70
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		11,717,071,487.06	9,098,755,967.54
负 债 合 计		14,875,340,259.28	15,544,644,102.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		58,929,823,499.74	51,779,823,499.74
国家资本		58,929,823,499.74	51,779,823,499.74
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		58,929,823,499.74	51,779,823,499.74
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,195,439,919.91	1,112,697,306.06
减：库存股			
其他综合收益		-69,809,327.66	-8,296,317.62
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		318,117,883.46	252,341,484.02
其中：法定公积金		318,117,883.46	252,341,484.02
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		-304,066,781.92	-814,290,543.30
所有者权益（或股东权益）合计		60,069,505,193.53	52,322,275,428.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,944,845,452.81	67,866,919,530.95

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永政

杨永政

杨永政

表 冥利井合

编制单位：北京泰华国际投资发展有限公司

2004年

单位：人民币元

[illegible]

二、教育、工作、生活、福利

二、根据《公司法》第147条第2款的规定，董事、高级管理人员不得自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。本案中，被告作为原告公司的董事，其自营或者为他人经营与原告公司同类的业务，违反了《公司法》第147条第2款的规定，构成竞业禁止的侵权行为，应当承担相应的民事责任。

母公司利润表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	113,674,512.45	119,241,666.86
减：营业成本	十二、(四)	42,212,075.48	43,016,798.80
税金及附加		4,201,246.19	5,321,001.97
销售费用		41,203,701.05	83,316,851.67
管理费用		74,490,532.74	68,396,741.26
研发费用			
财务费用		345,404,986.94	85,675,922.95
其中：利息费用		450,831,483.26	302,130,841.20
利息收入		106,389,013.72	225,519,023.45
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		358,509.51	5,128,579.92
其他			
加：其他收益		444,739.22	9,543,274.92
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、(五)	375,738,469.52	30,623,730.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,865,159.75	2,800,836.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,203,524,164.48	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		5,769.21	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			17,399.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,185,875,112.48	-126,304,244.62
加：营业外收入		4,520,000.06	350,746.96
其中：政府补助			
减：营业外支出		2,518,346.09	12,933,219.60
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,187,876,766.45	-138,886,717.26
减：所得税费用		530,112,772.10	541,551,608.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		657,763,994.35	-680,438,325.96
(一)持续经营净利润		657,763,994.35	-680,438,325.96
(二)终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-61,513,010.04	-685,363.78
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-61,513,010.04	-685,363.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-61,513,010.04	-1,697,983.99
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			1,012,620.21
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		596,250,984.31	-681,123,689.74
七、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永政

-8- 杨永政

杨永政

合并现金流量表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,388,573,521.94	3,089,059,468.79
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,113,482,368.16	138,530,464.92
收到其他与经营活动有关的现金		7,081,485,976.30	5,282,680,722.39
经营活动现金流入小计		13,583,541,866.40	8,499,270,656.10
购买商品、接受劳务支付的现金		5,008,628,634.99	10,069,161,171.36
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,009,050,193.55	620,284,775.05
支付的各项税费		878,860,607.42	238,772,639.95
支付其他与经营活动有关的现金		9,725,319,748.86	1,889,982,575.95
经营活动现金流出小计		16,621,859,184.82	12,818,201,162.31
经营活动产生的现金流量净额	八、（六十八）	-3,038,317,318.42	-4,327,930,506.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,996,444,013.94	5,198,538,234.57
取得投资收益收到的现金		847,251,395.71	397,401,652.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			674,304.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,119,574,774.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,096,611,413.15	3,682,747,757.18
投资活动现金流入小计		10,940,306,822.80	10,398,936,812.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,515,820,480.47	185,264,191.65
投资支付的现金		13,306,312,076.47	15,458,213,170.70
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,035,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		6,868,090,236.77	3,688,146,439.88
投资活动现金流出小计		34,725,222,793.71	19,331,623,802.23
投资活动产生的现金流量净额		-23,784,915,970.91	-8,932,686,990.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,150,000,000.00	14,142,211,876.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,357,391,576.00
取得借款收到的现金		24,429,139,742.02	13,166,590,122.84
收到其他与筹资活动有关的现金		4,220,000,000.00	4,721,884,800.00
筹资活动现金流入小计		35,799,139,742.02	32,030,686,798.84
偿还债务支付的现金		13,815,656,715.41	10,418,284,047.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		708,205,312.30	1,497,193,224.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		279,870,337.59	839,683,322.87
筹资活动现金流出小计		14,803,742,365.30	12,755,160,594.58
筹资活动产生的现金流量净额		20,995,397,376.72	19,275,526,204.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,507,214.33	-16,613,857.27
五、现金及现金等价物净增加额	八、（六十八）	-5,836,343,126.94	5,998,294,850.67
加：期初现金及现金等价物余额		19,392,485,059.77	13,394,190,209.10
六、期末现金及现金等价物余额	八、（六十八）	13,556,141,932.83	19,392,485,059.77

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永政

- 9 -

松长欣

松长欣

母公司现金流量表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,071,113.40	52,245,238.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,545,732,377.83	6,265,731,788.08
经营活动现金流入小计		6,600,803,491.23	6,317,977,026.73
购买商品、接受劳务支付的现金			48,129,081.23
支付给职工及为职工支付的现金		79,261,851.56	69,994,069.64
支付的各项税费		549,888,826.00	4,295,446.08
支付其他与经营活动有关的现金		9,523,963,748.52	1,661,467,280.68
经营活动现金流出小计		10,153,117,426.08	1,783,885,877.63
经营活动产生的现金流量净额	十二、（六）	-3,552,313,934.85	4,534,091,149.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,037,949,125.97	3,202,456,414.71
取得投资收益收到的现金		251,328,785.35	15,794,092.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,114,010,222.78	1,678,276,105.23
投资活动现金流入小计		2,403,288,134.10	4,896,542,562.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,191,820.80	986,023.97
投资支付的现金		8,268,231,434.32	15,504,982,944.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,794,861,288.50	688,153,000.00
投资活动现金流出小计		16,064,284,543.62	16,194,121,958.89
投资活动产生的现金流量净额		-13,660,996,409.52	-11,297,579,406.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,150,000,000.00	9,184,820,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,800,000,000.00	13,099,241,666.65
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,950,000,000.00	22,284,061,966.65
偿还债务支付的现金		12,000,000,000.00	9,720,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,818,902.02	1,249,845,647.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,100,899.21	102,328,522.87
筹资活动现金流出小计		12,506,919,801.23	11,072,174,170.25
筹资活动产生的现金流量净额		10,443,080,198.77	11,211,887,796.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-279,035.79	-52,309.39
五、现金及现金等价物净增加额	十二、（六）	-6,770,509,181.39	4,448,347,229.37
加：期初现金及现金等价物余额		12,056,029,645.87	7,607,682,416.50
六、期末现金及现金等价物余额	十二、（六）	5,285,520,464.48	12,056,029,645.87

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永政

松长欣

松长欣

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京首开环境投资发展有限公司

2022年度

所有者权益变动表												
项 目	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	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	年初余额	年末余额	优先股	其他								
一、上年年末余额	51,778,823.48	51,778,823.48			4,900,000.00				200,000.00	30,322,426.45	3,438,808.68	86,129,354.61
加：会计政策变更										-41,349.02	-2,027,120.45	-2,068,469.47
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	51,778,823.48	51,778,823.48			4,900,000.00				200,000.00	30,322,426.45	3,438,808.68	86,129,354.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,150,000.00	7,150,000.00			967,200.00		-208,791.68		68,776,208.44	18,790,804.29	111,380,200.32	130,548,513.52
（一）综合收益总额							-208,791.68			2,421,000.97	96,129,113.29	2,498,924,214.50
（二）所有者投入和减少资本	7,150,000.00	7,150,000.00			967,200.00					8,007,300.32	61,000,000.02	7,141,912,213.33
1.所有者投入的普通股	7,150,000.00	7,150,000.00										
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）专项储备增加/减少												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
3.其他												
（四）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配												
3.其他												
四、本年年末余额	58,928,823.48	58,928,823.48			5,867,200.00				318,111,803.88	68,809,024.29	3,550,188,809.00	73,696,124,184.11

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

企业负责人：

杨永政

杨永政

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2021年度

编制单位：北京中农海欣农业股份有限公司

项目	行次	所有者权益变动表						所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	其他权益工具			
一、上年年末余额	1	42,000,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	47,380,000.00	1,136,380.00	48,516,380.00
二、本年年初余额	2	42,000,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	1,095,000.00	47,380,000.00	1,136,380.00	48,516,380.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3	8,084,800.00	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	13,477,031.66	2,295,722.80	15,772,754.46
（一）综合收益总额	4									
（二）所有者投入和减少资本	5	8,084,800.00	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	13,477,031.66	2,295,722.80	15,772,754.46
1.所有者投入的普通股	6	8,084,800.00	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	2,364,712.42	13,477,031.66	2,295,722.80	15,772,754.46
2.其他权益工具持有者投入资本	7									
3.股份支付计入所有者权益的金额	8									
4.其他	9									
（三）专项储备本期变动	10									
1.提取专项储备	11									
2.使用专项储备	12									
（四）利润分配	13									
1.提取盈余公积	14									
2.提取一般风险准备	15									
3.对所有者（或股东）的分配	16									
4.其他	17									
（五）所有者权益变动	18									
1.提取一般风险准备	19									
2.对所有者（或股东）的分配	20									
3.其他	21									
（六）所有者权益变动	22									
1.提取一般风险准备	23									
2.对所有者（或股东）的分配	24									
3.其他	25									
（七）所有者权益变动	26									
1.提取一般风险准备	27									
2.对所有者（或股东）的分配	28									
3.其他	29									
（八）所有者权益变动	30									
1.提取一般风险准备	31									
2.对所有者（或股东）的分配	32									
3.其他	33									
（九）所有者权益变动	34									
1.提取一般风险准备	35									
2.对所有者（或股东）的分配	36									
3.其他	37									
（十）所有者权益变动	38									
1.提取一般风险准备	39									
2.对所有者（或股东）的分配	40									
3.其他	41									
（十一）所有者权益变动	42									
1.提取一般风险准备	43									
2.对所有者（或股东）的分配	44									
3.其他	45									
（十二）所有者权益变动	46									
1.提取一般风险准备	47									
2.对所有者（或股东）的分配	48									
3.其他	49									
（十三）所有者权益变动	50									
1.提取一般风险准备	51									
2.对所有者（或股东）的分配	52									
3.其他	53									
（十四）所有者权益变动	54									
1.提取一般风险准备	55									
2.对所有者（或股东）的分配	56									
3.其他	57									
（十五）所有者权益变动	58									
1.提取一般风险准备	59									
2.对所有者（或股东）的分配	60									
3.其他	61									
（十六）所有者权益变动	62									
1.提取一般风险准备	63									
2.对所有者（或股东）的分配	64									
3.其他	65									
（十七）所有者权益变动	66									
1.提取一般风险准备	67									
2.对所有者（或股东）的分配	68									
3.其他	69									
（十八）所有者权益变动	70									
1.提取一般风险准备	71									
2.对所有者（或股东）的分配	72									
3.其他	73									
（十九）所有者权益变动	74									
1.提取一般风险准备	75									
2.对所有者（或股东）的分配	76									
3.其他	77									
（二十）所有者权益变动	78									
1.提取一般风险准备	79									
2.对所有者（或股东）的分配	80									
3.其他	81									
（二十一）所有者权益变动	82									
1.提取一般风险准备	83									
2.对所有者（或股东）的分配	84									
3.其他	85									
（二十二）所有者权益变动	86									
1.提取一般风险准备	87									
2.对所有者（或股东）的分配	88									
3.其他	89									
（二十三）所有者权益变动	90									
1.提取一般风险准备	91									
2.对所有者（或股东）的分配	92									
3.其他	93									
（二十四）所有者权益变动	94									
1.提取一般风险准备	95									
2.对所有者（或股东）的分配	96									
3.其他	97									
（二十五）所有者权益变动	98									
1.提取一般风险准备	99									
2.对所有者（或股东）的分配	100									
3.其他	101									
（二十六）所有者权益变动	102									
1.提取一般风险准备	103									
2.对所有者（或股东）的分配	104									
3.其他	105									
（二十七）所有者权益变动	106									
1.提取一般风险准备	107									
2.对所有者（或股东）的分配	108									
3.其他	109									
（二十八）所有者权益变动	110									
1.提取一般风险准备	111									
2.对所有者（或股东）的分配	112									
3.其他	113									
（二十九）所有者权益变动	114									
1.提取一般风险准备	115									
2.对所有者（或股东）的分配	116									
3.其他	117									
（三十）所有者权益变动	118									
1.提取一般风险准备	119									
2.对所有者（或股东）的分配	120									
3.其他	121									
（三十一）所有者权益变动	122									
1.提取一般风险准备	123									
2.对所有者（或股东）的分配	124									
3.其他	125									
（三十二）所有者权益变动	126									
1.提取一般风险准备	127									
2.对所有者（或股东）的分配	128									
3.其他	129									
（三十三）所有者权益变动	130									
1.提取一般风险准备	131									
2.对所有者（或股东）的分配	132									
3.其他	133									
（三十四）所有者权益变动	134									
1.提取一般风险准备	135									
2.对所有者（或股东）的分配	136									
3.其他	137									
（三十五）所有者权益变动	138									
1.提取一般风险准备	139									
2.对所有者（或股东）的分配	140									
3.其他	141									
（三十六）所有者权益变动	142									
1.提取一般风险准备	143									
2.对所有者（或股东）的分配	144									
3.其他	145									
（三十七）所有者权益变动	146									
1.提取一般风险准备	147									
2.对所有者（或股东）的分配	148									
3.其他	149									
（三十八）所有者权益变动	150									
1.提取一般风险准备	151									
2.对所有者（或股东）的分配	152									
3.其他	153									
（三十九）所有者权益变动	154									
1.提取一般风险准备	155									
2.对所有者（或股东）的分配	156									
3.其他	157									
（四十）所有者权益变动	158									
1.提取一般风险准备	159									
2.对所有者（或股东）的分配	160									
3.其他	161									
（四十一）所有者权益变动	162									
1.提取一般风险准备	163									
2.对所有者（或股东）的分配	164									
3.其他	165									
（四十二）所有者权益变动	166									
1.提取一般风险准备	167									
2.对所有者（或股东）的分配	168									

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京奇安信科技股份有限公司

2021年度

项 目	行次	本 年 金 额					未分配利润	所有者权益合计
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		
				其他权益工具				
				优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	1	51,779,823.499.74	1,112,697,306.06	-	-	-918,584,205.85	-402,226,443.24	51,803,391,973.85
加：会计政策变更	2					902,288,015.57	-372,852,100.06	488,883,655.04
前期差错更正	3							-
其他	4							-
二、本年年初余额	5	51,779,823.499.74	1,112,697,306.06	-	-	-8,296,317.82	-814,290,543.30	52,322,275,426.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	7,150,000,000.00	82,742,613.65	-	-	-61,513,610.04	516,223,761.38	7,747,229,764.63
(一)综合收益总额	7		82,742,613.65	-	-	-61,513,610.04	652,763,994.35	398,250,584.31
(二)所有者投入和减少资本	8	7,150,000,000.00		-	-	-	-	7,212,742,613.85
1.所有者投入的普通股	9	7,150,000,000.00	279.53					7,150,000,279.53
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		82,742,343.92	-	-	-	-	82,742,343.92
(三)专项储备使用	13	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14							-
2.使用专项储备	15							-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-147,540,232.97	-81,763,833.53
1.提取盈余公积	17						-65,776,399.44	-
其中：法定公积金	18						-65,776,399.44	-
任意公积金	19						-	-
2.提取盈余公积	20						-	-
3.盈余公积转增资本(或股本)	21						-	-
4.盈余公积弥补亏损	22						-	-
5.专项储备弥补亏损	23						-81,763,833.53	-81,763,833.53
6.其他	24	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	25						-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	26						-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	27						-	-
3.盈余公积弥补亏损	28						-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29						-	-
5.其他综合收益结转留存收益	30						-	-
6.其他	31						-	-
四、本年年末余额	32	58,929,823.499.74	1,195,439,919.61	-	-	-69,809,327.66	-304,066,781.92	60,069,905,193.53

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位: 北京海润天泽投资发展有限公司

2021年度

单位: 人民币元

项 目	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债						
一、上年年末余额	1	42,695,000.00			1,134,496,583.85	-312,442,007.72		293,681,959.59	1,130,515,942.52	44,940,165,657.98
加: 会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4					2,747,963.32			1,388,540.20	4,136,503.52
二、本年年初余额	5	42,695,000.00			1,134,496,583.85	-312,442,007.72		293,681,959.59	1,131,904,482.72	46,264,302,163.53
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6	9,084,820,300.00			-21,709,277.79	-98,716.08			-1,574,130,905.96	7,489,889,817.33
(一) 综合收益总额	7					-98,716.08			-987,456,325.96	-987,456,325.96
(二) 所有者投入和减少资本	8	9,084,820,300.00			-21,709,277.79					9,063,110,022.07
1. 所有者投入的普通股	9	9,084,820,300.00								9,084,820,300.00
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				-21,709,277.79	795,003.86				-20,914,273.93
(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								-992,692,600.00	-992,692,600.00
2. 提取一般风险准备	18									
3. 提取专项储备	19									
4. 对所有者 (或股东) 的分配	20									
5. 其他	21									
6. 其他	22									
7. 其他	23									
8. 其他	24									
9. 其他	25									
10. 其他	26									
11. 其他	27									
12. 其他	28									
13. 其他	29									
14. 其他	30									
15. 其他	31									
四、本年年末余额	32	51,779,820,300.00			1,112,697,306.06	-910,584,328.29		293,681,959.59	-442,226,443.24	51,833,269,073.48

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杨永成

杨永成

杨永成

合并资产减值准备情况表

编制单位：北京首都国际信托投资有限责任公司 2002年12月31日 单位：人民币元

项目	行次	年初数	本期增加			本期减少			合计	期末数	备注	行次	金额
			本期计提	其他增加	合计	本期转销	其他减少	合计					
一、坏账准备	1	125,289,151.14	73,178,071.79	26,032,138.86	-	107,818,208.54	206,311.79	171,837.79	632,527.05	232,126,932.63	计提坏账	21	-
其中：应收账款坏账准备	2	12,623,324.35	23,303,523.45	33,791,068.94	-	57,824,412.29	184,187.92	171,211.36	593,965.88	68,894,145.00	-，按账龄计提	23	-
二、存货跌价准备	3	113,473,033.38	39,722,717.42	44,333,597.00	-	78,658,314.42	2,472,478.79	14,381,211.35	5,118,162.82	163,478,065.04	二、当年计提以前年度计提	24	-
三、合同资产减值准备	4	-	-	691,620.45	-	691,620.45	-	-	-	691,620.45	其中：在当年计提以前年度计提	25	-
四、合同资产减值准备	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	-
五、合同资产减值准备	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	-
六、持有至到期资产减值准备	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	-
七、股权投资减值准备	8	422,832,338.55	-	-	-	-	-	-	18,236,285.87	441,068,624.42	-	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	-	426,026,088.16	-	-	426,026,088.16	-	-	-	852,052,176.32	-	32	-
十一、投资性房地产减值准备	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	-
十二、固定资产减值准备	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	-
十三、在建工程减值准备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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、无形资产减值准备	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38	-
十七、长期待摊费用减值准备	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	-
十八、其他减值准备	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
十九、其他减值准备	20	121,196,478.29	4,220,000.00	-	-	4,220,000.00	87,572.65	-	-	125,503,948.94	-	41	-
合 计	21	821,961,923.48	548,718,078.76	78,827,844.24	-	827,809,729.00	3,824,164.23	14,672,679.14	-	1,674,282,521.22	-	42	-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永成

杨永成

杨永成

母公司资产减值准备情况表

2021年12月31日															单位：人民币元	
项目	行次	年初余额	本期增加				合计	资产减值损失 转回数	转销数	转回金额		转销数	转回金额	转销数	转回金额	
			本期计提	转回	其他转回	转回				转回	转回					
坏账准备	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、坏账准备	1	3,096,403.45	23,554.66	-	-	23,554.66	62,323.87	-	-	62,323.87	62,323.87	-	-	62,323.87	62,323.87	
其中：应收账款坏账准备	2	3,096,403.45	23,554.66	-	-	23,554.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、存货跌价准备	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、合同资产减值准备	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、合同负债减值准备	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
五、合同履约成本减值准备	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
六、持有待售资产减值准备	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
七、债权投资减值准备	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
八、权益工具投资减值准备	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
九、持有至到期投资减值准备	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十、长期股权投资减值准备	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十一、投资性房地产减值准备	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十二、固定资产减值准备	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十三、在建工程减值准备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十四、生产性生物资产减值准备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十五、油气资产减值准备	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十六、使用权资产减值准备	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十七、无形资产减值准备	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十八、商誉减值准备	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十九、其他减值准备	20	83,412,506.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83,412,506.00	83,412,506.00	
合 计	21	87,098,943.85	23,554.66	-	-	23,554.66	62,323.87	-	-	62,323.87	62,323.87	-	-	62,323.87	62,323.87	

单位：人民币元

编制单位：北京华信国际投资有限公司

2021年12月31日



企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永成

杨永成

杨永成

北京亦庄国际投资发展有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)



一、企业的基本情况

北京亦庄国际投资发展有限公司(以下简称“本公司”)是经北京市政府批准, 由北京经济技术开发区国有资产管理办公室和北京经济技术投资开发总公司共同出资组建的有限责任公司。本公司于2009年2月6日经北京市工商行政管理局批准取得企业法人营业执照, 统一社会信用代码为: 91110302684355290F; 注册资本: 4,259,500.32万元, 法定代表人: 杨永政; 注册地址为: 北京市北京经济技术开发区荣华中路22号院1号楼25层2501。

本公司于2009年2月6日完成首次出资, 北京经济技术开发区国有资产管理办公室和北京经济技术投资开发总公司分别出资200,000.00万元和100,000.00万元, 北京大泽恒信会计师事务所有限责任公司出具泽信验字[2009]6号验资报告验证。

2010年8月25日, 北京经济技术开发区国有资产管理办公室增资100,000.00万元, 注册资本变更为400,000.00万元; 2010年9月15日, 本公司资本公积转增注册资本39,000.00万元, 变更后北京经济技术开发区国有资产管理办公室占比75.00%, 北京经济技术投资开发总公司占比25.00%, 注册资本为439,000.00万元; 2010年10月20日, 北京经济技术投资开发总公司将其持有的24.90%本公司股权作为对北京中关村发展集团股份有限公司的出资, 签署《股权转让协议》, 剩余0.10%本公司股权无偿划转至北京经济技术开发区国有资产管理办公室, 转让后北京经济技术开发区国有资产管理办公室持股75.10%, 北京中关村发展集团股份有限公司持股24.90%; 2012年9月6日, 中国对外经济贸易信托有限公司向本公司出资55,000.00万元, 其中52,106.00万元增加公司实收资本, 其余作为股本溢价增加公司资本公积, 注资后注册资本变更为491,106.00万元。

2013年3月7日, 北京经济技术开发区国有资产管理办公室向中关村发展集团有限公司收购其所持有的本公司全部股权; 2013年北京经济技术开发区国有资产管理办公室向本公司分三次增资, 累计增资金额为320,396.98万元。增资后实收资本811,502.98万元, 其中北京经济技术开发区国有资产管理办公室出资759,396.98万元, 占比93.58%; 中国对外经济贸易信托有限公司出资52,106.00万元, 占比6.42%。

2014年北京亦庄资本控股有限公司出资20,000.00万元, 北京经济技术开发区国有资产管理



理办公室分四次出资 330,000.00 万元，增资后本公司实收资本 1,161,502.98 万元，其中北京经济技术开发区国有资产管理办公室出资 1,089,396.98 万元、占比 93.79%；中国对外经济贸易信托有限公司出资 52,106.00 万元、占比 4.49%；北京亦庄资本控股有限公司出资 20,000.00 万元、占比 1.72%。

2015 年 7 月 13 日中国对外经济贸易信托有限公司撤回原投入资本 55,000.00 万元，实收资本减少 52,106.00 万元；2015 年 9 月 23 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增资 200,000.00 万元；2015 年 11 月 2 日北京经济技术开发区国有资产管理办公室将北京卓越航空工业有限公司收购豪客比奇项目资金 2,000.00 万元对本公司债权转增本公司实收资本，2015 年 12 月 3 日北京亦庄资本控股有限公司撤回原投入资本 20,000.00 万元；2015 年 12 月 31 日北京经济技术开发区国有资产管理办公室再次注资 180,000.00 万元，占比 100.00%。

2016 年 2 月 5 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 3,713.70 万元；2016 年 3 月 11 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 200,000.00 万元；2016 年 4 月 7 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 23,002.13 万元；2016 年 12 月 28 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室再次向本公司增加注资 270,000.00 万元，累计注资 496,715.83 万元，占比 100.00%。

2017 年 5 月 25 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 13,339.58 万元；2017 年 6 月 29 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 400,000.00 万元；2017 年 9 月 21 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 200,000.00 万元；2017 年 9 月 29 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 70,000.00 万元；2017 年 10 月 24 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 10,000.00 万元，累计注资 693,339.58 万元，占比 100.00%。

2018 年 2 月 26 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 200,000.00 万元；2018 年 5 月 4 日北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 23,757.93 万元；2018 年 5 月 4 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 100,000.00 万元；2018 年 6 月 13 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 200,000.00 万元；2018 年 9 月 18 日北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 50,000.00 万元；2018 年 10 月 23 日北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 200,000.00 万元，累计注资 773,757.93 万元，占比 100.00%。

2019 年 2 月 1 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 50,000.00



万元；2019年3月5日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本300,000.00万元；2019年3月25日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本34,290.00万元；2019年5月22日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本50,000.00万元；2019年6月28日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本100,000.00万元；2019年9月25日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本50,000.00万元；2019年12月31日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本250,000.00万元，累计注资834,290.00万元，占比100.00%。

2020年1月19日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室减少本公司实收资本10,000.00万元；2020年3月12日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本250,000.00万元；2020年6月9日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室变更为北京经济技术开发区财政审计局；2020年12月25日，北京经济技术开发区财政审计局增加本公司实收资本18,482.03万元；2020年12月31日，北京经济技术开发区财政审计局增加本公司实收资本650,000.00万元，累计注资908,482.03万元，占比100.00%。

2021年6月30日，根据《关于下达北京亦庄国际投资发展有限公司2021年国有资本经营预算的通知》(京开财审国资[2021]248号)，北京经济技术开发区财政审计局增加本公司实收资本50,000.00万元；2021年9月28日，根据《关于拨付北京亦庄国际投资发展有限公司注册资本金的通知》(京开财审国资[2021]379号)，北京经济技术开发区财政审计局增加本公司实收资本545,000.00万元；2021年12月31日，北京经济技术开发区财政审计局增加本公司实收资本120,000.00万元，累计注资715,000.00万元，占比100.00%。

截止2021年12月31日，本公司实收资本5,892,982.35万元，注册资本4,259,500.32万元。

本公司最高权力机构为公司股东。本公司设董事会，董事会是公司的决策机构，设7名董事，其中董事长1名，由股东指定。监事会作为本公司监督机构，由5名监事组成，其中监事会主席1名，由股东指定。本公司设总经理1名，下设产业促进中心、法律事务部、资产管理部、企业策划部、财务部、融资管理部、企业发展部、人力资源部、审计部、纪检监察办公室、风险控制部、党委办公室、党委组织部和综合办公室共计14个部门。

本公司所属行业为投资与资产管理，经营范围：投资管理、投资咨询；自有办公用房出租。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。



本公司营业期限：2009年2月6日至2059年2月5日

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。

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(资本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。



2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期



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。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。



本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、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。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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

1. 金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金



融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产(除属于套期关系的一部分金融资产外)，以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同(贷款承诺)负债。财务担保合同(贷款承诺)负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。



③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接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(涉及转移的金融资产为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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②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(涉及转移的金融资产为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)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。



(2)金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

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是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1)较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期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流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2)应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信



用损失计量损失准备。

本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项组合 1：股东、子公司、员工的应收款作为特定款项组合，不计提坏账准备

应收款项组合 2：押金、保证金等低风险组合，不计提坏账准备

应收款项组合 3：账龄组合

应收款项组合 4：担保项目支付的代偿款项，不计提坏账准备

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按照业务类型，编制应收款项账龄对照表，具体情况如下：

I. 账龄组合—通讯相关业务，计提比例如下：

分类	国际-5 级	国际-非 5 级	国内其他	国内四大
未到期应收	7.00%	3.00%	1.00%	0.00%
0-6 月	11.00%	6.00%	6.00%	0.00%
7-12 月	31.00%	14.00%	31.00%	0.00%
1-2 年	70.00%	33.00%	49.00%	7.00%
2-3 年	94.00%	68.00%	80.00%	49.00%
3 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

注：(1)国内四大指中国移动、中国电信、中国联通、中国铁塔四大集团公司；

(2)国际-5 级指公司客户资信评级为 5 级(5A/5B/5PM)，国际-非 5 级指公司客户资信评级为 1 至 4 级，国际未评级客户默认为国际-5 级。

II. 账龄组合—半导体相关业务，计提比例如下：

账龄	预期信用损失率
6 个月以内	1.00%
6 个月-1 年	5.00%
1-2 年	15.00%
2-3 年	50.00%
3 年以上	100.00%

III. 账龄组合—其他业务，计提比例如下：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	0.00%
1-2 年	2.00%
2-3 年	5.00%
3-4 年	20.00%



账龄	预期信用损失率
4-5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3)其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(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、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

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债



1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2.合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三)长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,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的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;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;非货币性资产交换取得的长期股权投资,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。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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,本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资



产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40-50	0.00-5.00	1.90-2.50
机器设备	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33
运输工具	4-10	0.00-5.00	9.50-25.00
电子设备	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
办公设备	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
其他	5	0.00-5.00	19.00-20.00

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资



产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间,是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款,按照专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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确定;占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定,资本化率为一般借款的加权平均利率;借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为:使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相



应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命(年)	摊销方法
软件	3-10	直线法
土地使用权	20-50	直线法
专利权	5-20	直线法
非专利技术	20	直线法
商标权	10-20	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

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

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存



计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债(例如长期限含权中期票据)、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债



的定义。

(2)通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3)对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果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进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的利息)的，作为利润分配处理。

(二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(二十七) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的



增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且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)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“存货”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“其他流动资产”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司将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预期能够取得的剩余对价;

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但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的该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。



与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。



(三十) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁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》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额(包括实质固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按



变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

(1)经营租赁会计处理

本公司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。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2)融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十一)公允价值计量

1.公允价值初始计量

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格(即脱手价格)。相关资产或负债在初始确认时的公允价值通常与其交易价格相等，但在下列情况中两者可能不相等：

- (1)交易发生在关联方之间。但企业有证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的除外；
- (2)交易是被迫的；
- (3)交易价格所代表的计量单元与按照本准则第七条确定的计量单元不同；

2.估值技术

本公司采用估值技术确认以公允价值计量的相关资产或负债，使用的估值技术主要包括最近融资价格法、市场乘数法、收益法和资产基础法等多种估值技术，并在考虑流动性折扣的情况下确认公允价值。

3.公允价值层次划分

本公司将公允价值计量所使用的方法分为六个层次，具体情况如下：

- (1)能够从管理人获取基金净值信息，采用净值进行估值；
- (2)能够取得基金底层资产信息、新三板股票信息、交易活跃的股票市场信息，采用估值



日收盘价进行估值；

(3)能够取得近1年新的融资或交易达成的信息，并结合最近融资交易性质是否重大(比例超过5%)及近融资交易性质是否正常(不存在因为经营不善、抵债等非常规事项导致的交易)的情况，采用最近融资价格法进行估值；

(4)能够取得可比交易或者类似业务的上市公司的信息，采用市场乘法法进行估值；

(5)能够取得投资项目经过管理层审批的未来经营预测数据，采用收益法进行估值；

(6)能够取得最近一期的财务报表及基础经营信息，采用资产基础法进行估值。

4.会计处理方法

本公司采用公允价值计量的相关资产或负债，详见附注四相关内容。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1.会计政策变更及依据

(1)财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(上述四项准则统称“新金融工具准则”)。本公司于2021年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注四、(九)(十)。

(2)财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于2021年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断



标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、(二十六)。

(3)财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、(三十)。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表及母公司财务报表相关项目的影响汇总如下：

合并财务报表相关项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日 余额	新金融工具准则 影响	新收入准则 影响	新租赁准则 影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日 余额
资产：					
交易性金融资产		5,242,246,982.67			5,242,246,982.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,681,299.83	-72,681,299.83			
预付款项	127,369,218.04			-1,175,340.61	126,193,877.43
其他流动资产	511,170,326.23	-239,936,925.39			271,233,400.84
可供出售金融资产	29,130,577,366.09	-11,803,962,679.21			17,326,614,686.88
其他非流动金融资产		24,008,022,539.18			24,008,022,539.18
使用权资产				18,505,299.39	18,505,299.39
递延所得税资产	528,053,842.52	-98,413,522.12			429,640,320.40
负债：					
预收账款	371,836,797.20		-315,877,724.94		55,959,072.26
合同负债			308,115,434.00		308,115,434.00
其他流动负债	1,827,981,216.63		7,762,290.94		1,835,743,507.57
租赁负债				16,393,033.39	16,393,033.39
递延所得税负债	13,511,762.92	84,020,729.70			77,532,492.62
所有者权益：					
其他综合收益	-2,227,217,299.87	2,159,504,935.03			-67,712,364.84
盈余公积	293,681,939.59	-41,340,455.57			252,341,484.02



合并财务报表相关项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新金融工具准则 影响	新收入准则 影响	新租赁准则 影响	会计政策变更后 2021年1月1日 余额
未分配利润	2,774,726,963.30	-2,427,120,360.91			347,606,602.39

母公司财务报表相关项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新金融工具准则 影响	新收入准则 影响	新租赁准则 影响	会计政策变更后 2021年1月1日余额
资产：					
交易性金融资产		273,257,599.47			273,257,599.47
可供出售金融资产	31,195,426,941.89	-15,996,970,972.40			15,198,455,969.49
其他非流动金融资产		16,375,557,979.65			16,375,557,979.65
使用权资产				10,049,168.60	10,049,168.60
递延所得税资产	115,862,724.89	-99,088,183.98			16,774,540.91
负债：					
租赁负债				10,049,168.60	10,049,168.60
递延所得税负债		63,872,967.70			63,872,967.70
所有者权益：					
其他综合收益	-914,127,371.50	902,288,010.67			-11,839,360.83
盈余公积	293,681,939.59	-41,340,455.57			252,341,484.02
未分配利润	-442,673,326.45	-372,064,100.06			-814,737,426.51

注：会计政策变更后可供出售金融资产的余额，在会计差错更正中调整。

(二)主要会计估计变更说明

本公司 2021 年无应披露的会计估计变更事项。

(三)前期会计差错更正

本公司 2021 年对发现的以前年度会计差错进行了更正，主要包括：

本公司及本公司子公司本年对所持以前年度持股比例虽低于 20%，但因派驻董事等原因具有重大影响的被投资公司股权，从可供出售金融资产调至长期股权投资，采用权益法核算；以及本公司及本公司子公司调整了生产成本核算的计算结果、坏账准备的计提金额、在途货币资金的核算科目、未到期利息的核算科目，并对部分报表科目进行了重分类调整。

对于上述会计差错，本公司采用追溯调整法调整了合并资产负债表及母公司资产负债表的期初数，并对比较财务报表进行了重述。各项目的影响汇总如下：

合并财务报表相关项目	会计政策变更后 2021年1月1日余额	会计差错更正	会计差错更正后 2021年1月1日余额
资产：			



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

合并财务报表相关项目	会计政策变更后 2021年1月1日余额	会计差错更正	会计差错更正后 2021年1月1日余额
货币资金	19,412,647,552.23	15,153,236.65	19,427,800,788.88
交易性金融资产	5,242,246,982.67		5,242,246,982.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收账款	264,064,714.69	3,653,944.00	267,718,658.69
预付账款	126,193,877.43		126,193,877.43
其他应收款	709,927,621.45	-25,166,503.54	684,761,117.91
存货	8,526,875,107.83	5,293,752.16	8,532,168,859.99
其他流动资产	271,233,400.84		271,233,400.84
可供出售金融资产	17,326,614,686.88	-17,326,614,686.88	
长期股权投资	13,556,460,862.10	67,479,731.02	13,623,940,593.12
其他非流动金融资产	24,008,022,539.18		24,008,022,539.18
固定资产	374,775,553.63	621,039.29	375,396,592.92
使用权资产	18,505,299.39		18,505,299.39
无形资产	1,095,689,304.28	-1,557,144.94	1,094,132,159.34
商誉	893,662,043.55	1,912,462.29	895,574,505.84
递延所得税资产	429,640,320.40	-6,415,329.83	423,224,990.57
其他非流动资产	546,922,263.51	11,916,522.82	558,838,786.33
负债：			
短期借款	190,667,610.00	481,621.40	191,149,231.40
应付账款	733,236,839.25	-229,306.51	733,007,532.74
预收账款	55,959,072.26	-6,639,665.24	49,319,407.02
合同负债	308,115,434.00		308,115,434.00
应交税费	608,670,782.51	-920,010.71	607,750,771.80
其他应付款	3,476,579,411.00	-126,068,502.75	3,350,510,908.25
其他流动负债	1,835,743,507.57	6,579,852.06	1,842,323,359.63
应付债券	8,597,599,580.62	120,934,953.97	8,718,534,534.59
租赁负债	16,393,033.39		16,393,033.39
递延收益	61,609,463.92	2,627,270.04	64,236,733.96
递延所得税负债	77,532,492.62	-196,582.19	77,335,910.43
所有者权益：			
资本公积	4,060,742,331.52	-77,181.64	4,060,665,149.88
其他综合收益	-67,712,364.84	17,290,415.02	-50,421,949.82
盈余公积	252,341,484.02		252,341,484.02
未分配利润	347,606,002.39	7,912,427.58	355,519,029.97
少数股东权益	3,431,079,765.20	5,728,904.44	3,436,808,669.64
2020年净利润	466,703,016.00	-12,062,777.92	453,640,238.08



母公司财务报表相关项目	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额	会计差错更正	会计差错更正后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：			
交易性金融资产	273,257,599.47		273,257,599.47
可供出售金融资产	15,198,455,969.49	-15,198,455,969.49	
长期股权投资	22,214,102,769.19	15,202,445,895.91	37,416,548,665.10
其他非流动金融资产	16,375,557,979.65		16,375,557,979.65
使用权资产	10,049,168.60		10,049,168.60
递延所得税资产	16,774,540.91		16,774,540.91
负债：			
其他应付款	4,522,365,126.89	-125,284,543.01	4,397,080,583.88
其他流动负债	1,401,166,196.32	4,349,589.04	1,405,515,785.36
应付债券	8,597,599,580.62	120,934,953.97	8,718,534,534.59
租赁负债	10,049,168.60		10,049,168.60
递延所得税负债	63,872,967.70		63,872,967.70
所有者权益：			
其他综合收益	-11,839,360.83	3,543,043.21	-8,296,317.62
盈余公积	252,341,484.02		252,341,484.02
未分配利润	-814,737,426.51	446,883.21	-814,290,543.30
2020 年净利润	-679,496,668.97	-941,656.99	-680,438,325.96

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%-13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	房产原值的 70% / 租金收入	1.2%的税率从价计缴 12%的税率从租计缴
土地使用税	按照土地级别 1.5-30/平方米计算缴纳	
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

(二) 税收优惠及批文

本公司之子公司北京中兴高达通信技术有限公司于 2019 年 10 月 15 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201911002644，有效期三年，2021 年企业所得税税率为 15%。

北京中兴高达通信技术有限公司之子公司南京高达软件有限公司 2019 年 11 月 22 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201932003639，有效期三年，2021 年企业所得税税率为 15%。



本公司子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司，于2020年7月31日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202011000030，有效期三年，2021年企业所得税税率为15%。

根据财政部及国家税务总局颁布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税[2018]76号)，上述公司具备高新技术资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

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	北京亦庄国际融资租赁有限公司	境内金融子企业	北京	北京	融资租赁	196,083.02	96.33	96.33	192,811.98	投资设立
2	北京通明湖信息城发展有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	房地产	932,039.03	100.00	100.00	932,039.03	投资设立
3	北京屹唐微纳科技有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	科技推广和应用服务	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
4	北京亦庄国际小额贷款有限公司	境内金融子企业	北京	北京	小额贷款	10,000.00	90.00	90.00	6,576.16	投资设立
5	北京亦庄国际融资租赁有限公司	境内金融子企业	北京	北京	融资租赁	98,763.26	96.90	96.90	97,137.61	投资设立
6	亦庄国际控股(香港)有限公司	境外企业	香港	香港	投资管理	112,882.97	100.00	100.00	112,882.97	投资设立
7	北京亦庄国际产业投资管理有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	投资管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
8	博泰方德(北京)资本管理有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	投资管理	980.00	69.39	69.39	680.00	其他
9	屹唐(北京)国际投资管理有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	投资管理	10.00	100.00	100.00	10.00	投资设立
10	屹唐资本(北京)投资管理有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	投资管理	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
11	亦庄(上海)投资管理有限公司	境内非金融子企业	上海	上海	投资管理	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
12	屹唐联创(北京)投资管理有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	投资管理	245.00	100.00	100.00	245.00	其他
13	北京亦庄国际汽车投资管理有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	投资管理	50,300.00	100.00	100.00	50,300.00	投资设立
14	北京集电控股有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	集成电路	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
15	北京屹唐芯半导体产业投资中心(有限合伙)	境内非金融子企业	北京	北京	基金投资	132,896.25	100.00	100.00	132,896.25	投资设立
16	北京亦庄国际新兴产业投资中心(有限合伙)	境内非金融子企业	北京	北京	基金投资	1,082,129.66	100.00	100.00	1,022,826.16	投资设立



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

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
17	北京屹唐盛龙半导体产业投资中心(有限合伙)	境内非金融子企业	北京	北京	基金投资		100.00	100.00		投资设立
18	北京屹唐同舟股权投资中心(有限合伙)	境内非金融子企业	北京	北京	基金投资	620,197.63	100.00	100.00	620,197.63	投资设立
19	北京同舟一号股权基金(有限合伙)	境内非金融子企业	北京	北京	基金投资		100.00	100.00		投资设立
20	北京屹唐创投创业投资中心(有限合伙)	境内非金融子企业	北京	北京	基金投资	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
21	北京国曜光学科技有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	光学研发	300,000.00	66.67	66.67	200,000.00	投资设立
22	长春国科精密光学技术有限公司	境内非金融子企业	长春	长春	光学研发	500.00	100.00	100.00	721.07	非同一控制下的企业合并
23	北京屹唐半导体科技股份有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	集成电路	266,000.00	45.05	45.05	119,828.24	投资设立
24	Mattson Technology, Inc.	境外子企业	美国	美国	集成电路	1 美元	45.05	45.05	194,797.67	非同一控制下的企业合并
25	屹唐半导体科技(香港)有限公司	境外子企业	香港	香港	贸易		45.05	45.05		投资设立
26	北京中兴高达通信技术有限公司	境内非金融子企业	北京	北京	通信产品	4,750.00	90.00	90.00	103,500.00	非同一控制下的企业合并
27	南京高达软件有限公司	境内非金融子企业	南京	南京	通信产品	500.00	100.00	100.00	500.00	非同一控制下的企业合并
28	深圳高达通信技术有限公司	境内非金融子企业	深圳	深圳	通信产品	500.00	100.00	100.00	500.00	非同一控制下的企业合并

(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	北京屹唐半导体科技股份有限公司	45.05	45.05	266,000.00	119,828.24	2	第一大控股股东
2	Mattson Technology, Inc.	45.05	45.05	1 美元	194,797.67	3	第一大控股股东
3	屹唐半导体科技(香港)有限公司	45.05	45.05			3	第一大控股股东

(三)重要的非全资子公司情况

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	北京亦庄国际融资担保有限公司	3.67	1,890,646.50		83,302,560.31



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

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
2	北京国望光学科技有限公司	33.33	-16,160,856.00		982,687,256.47
3	北京亦庄国际融资租赁有限公司	3.10	294,612.68		34,197,830.38
4	北京屹唐半导体科技股份有限公司	54.95	99,586,325.45		2,398,908,865.83
5	北京中兴高达通信技术有限公司	10.00	8,043,478.96		35,729,683.38

2.主要财务信息

项 目	本期数				
	北京亦庄国际融资租赁有限公司	北京国望光学科技有限公司	北京亦庄国际融资租赁有限公司	北京屹唐半导体科技股份有限公司	北京中兴高达通信技术有限公司
流动资产	2,593,630,985.28	2,904,925,375.41	1,006,099,175.91	4,175,210,307.45	657,090,803.81
非流动资产	71,478,718.10	1,800,235,950.25	1,024,790,192.62	1,629,786,400.46	80,823,984.59
资产合计	2,665,109,703.38	4,705,161,325.66	2,030,889,368.53	5,804,996,707.91	637,914,788.40
流动负债	393,792,217.28	273,134,675.56	305,464,111.78	1,175,908,668.84	276,283,954.07
非流动负债	1,492,954.46	1,483,670,045.03	622,269,437.94	263,307,909.08	32,540,444.52
负债合计	395,285,171.74	1,756,804,720.59	927,733,549.72	1,439,216,577.92	308,804,398.59
营业收入	97,384,564.15	28,072,899.39	87,668,446.75	3,240,820,815.70	497,649,214.72
净利润	51,516,253.33	-48,487,416.75	9,503,635.35	181,237,397.99	80,434,789.62
综合收益总额	51,516,253.33	-48,487,416.75	9,503,635.35	128,438,096.57	170,293,081.17
经营活动现金流量	-54,644,104.97	188,880,620.43	235,767,871.88	201,443,301.26	26,190,816.00

项 目	上期数				
	北京亦庄国际融资租赁有限公司	北京国望光学科技有限公司	北京亦庄国际融资租赁有限公司	北京屹唐半导体科技股份有限公司	北京中兴高达通信技术有限公司
流动资产	2,492,410,445.20	2,246,304,804.27	1,501,583,725.54	3,874,859,760.25	
非流动资产	55,221,354.19	848,677,170.42	817,532,955.56	1,486,786,443.88	
资产合计	2,547,631,799.39	3,094,981,974.69	2,319,116,681.10	5,361,646,204.13	
流动负债	329,323,521.08	762,990.03	460,813,383.64	1,021,355,820.01	
非流动负债		97,374,962.84	764,651,114.00	133,831,795.84	
负债合计	329,323,521.08	98,137,952.87	1,225,464,497.64	1,155,187,615.85	
营业收入	99,108,456.18		112,630,178.65	2,312,572,276.31	
净利润	48,176,236.31	-38,804,956.19	-34,928,373.67	24,761,558.20	
综合收益总额	48,176,236.31	-38,804,956.19	-34,928,373.67	-98,157,154.37	
经营活动现金流量	103,285,426.37	42,517,390.70	-48,615,403.97	-47,190,618.64	

(四) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
长春国科精密光学技术有限公司	-57,499,785.16	-11,641,366.68



名称	期末净资产 ^a	本期净利润
北京中兴高达通信技术有限公司	299,437,239.56	30,480,074.91
南京高达软件有限公司	38,825,778.40	7,786,915.03
深圳高达通信技术有限公司	2,497,065.85	91,582.62

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产 (万元)	可辨认净资产 公允价值		交易对价 (万元)	商誉		购买日至期 末被购买方 的收入 (万元)	购买日至期 末被购买方 的净利润 (万元)
			金额 (万元)	确定 方法		金额 (万元)	确定 方法		
长春国科精密光学技术有限公司	2021年 2月	-5,027.70	-2,329.17	评估	721.07	3,724.87	非同一控制下企业合并形成	2,807.29	-722.28
北京中兴高达通信技术有限公司 (合并)	2021年 4月	24,867.56	27,066.20	评估	103,500.00	78,582.42	非同一控制下企业合并形成	49,764.92	8,043.48

注：本公司子公司北京国望光学科技有限公司收购长春国科精密光学技术有限公司的评估报告未包含其上海分公司，因上海分公司主要职能是承担国家专项项目，项目资金来源于财政资金，因此未参与长春国科精密光学技术有限公司的资产评估。北京国望光学科技有限公司确认长春国科精密光学技术有限公司上海分公司账面价值即为公允价值。

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	22,415.07	10,199.01
银行存款	13,558,485,786.40	19,400,515,982.20
其他货币资金	56,581,735.15	27,274,607.67
合 计	13,615,069,936.62	19,427,800,788.88
其中：存放在境外的款项总额	151,162,059.98	199,021,956.76

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	34,717,894.72	1,495,271.92
在途货币资金	7,918,063.76	25,658,155.94
定期存款应计利息	120,555.55	
被冻结的银行存款	994,944.60	
存出保证金	15,196,545.16	8,162,301.25
合 计	58,948,003.79	35,315,729.11

(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	13,378,708,437.73	5,242,246,982.67
其中：债务工具投资		



项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	6,568,319,682.51	4,930,585,682.84
其他	6,810,388,755.22	311,681,289.83
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	13,378,708,437.73	5,242,246,982.67

注：*分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-其他*为结构性存款、非保本浮动利率的银行理财产品等。

(三)应收票据

1.应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,532,704.09		11,532,704.09	500,000.00		500,000.00
商业承兑汇票	25,585,287.49	1,169,997.60	24,415,289.89			
合计	37,117,991.58	1,169,997.60	35,947,993.98	500,000.00		500,000.00

2.应收票据坏账准备

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	8,499,260.00	22.90	1,169,997.60	13.77	7,329,262.40
按组合计提坏账准备	28,618,731.58	77.10			28,618,731.58
合计	37,117,991.58	100.00	1,169,997.60	3.15	35,947,993.98

(续)

类 别	期初数				
	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					
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00			500,000.00
合 计	500,000.00	100.00			500,000.00

(1)按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
上海睿中实业股份有限公司	3,699,300.00	882,000.00	23.84	商票风险不确定
信华智通(北京)科技有限公司	4,799,960.00	287,997.60	6.00	商票风险不确定
合计	8,499,260.00	1,169,997.60	13.77	



(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(%)
商业承兑汇票组合	17,088,027.49		
银行承兑汇票组合	11,532,704.09		
合计	28,618,731.58		

(四)应收账款

1.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,560,882.18	1.50	9,560,882.18	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,431,444.48	98.50	59,527,263.42	9.49	567,904,181.06
其中：账龄组合	621,574,555.81	97.58	59,527,263.42	9.58	562,047,292.39
特定款项组合	5,856,888.67	0.92			5,856,888.67
合计	636,902,326.66	100.00	69,088,145.60	10.85	567,904,181.06

(续)

种类	期初数				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,595,257.12	1.64	4,595,257.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,746,915.76	98.36	8,028,257.07	2.91	267,718,658.69
其中：账龄组合	267,692,757.62	95.49	8,028,257.07	3.00	259,664,500.55
特定款项组合	8,054,158.14	2.87			8,054,158.14
合计	280,342,172.88	100.00	12,623,514.19	4.50	267,718,658.69

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内	565,205,327.77	254,976,752.40
1至2年	40,198,120.72	13,937,678.96
2至3年	11,907,241.45	4,255,180.25
3至4年	12,920,247.90	2,424,194.83
4至5年	2,013,022.38	3,674,894.44
5年以上	4,748,366.44	1,073,472.00



账龄	期末数	期初数
小计	636,992,326.66	280,342,172.88
减：坏账准备	69,088,145.60	12,623,514.19
合计	567,904,181.06	267,718,658.69

2. 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
北京兆真医院管理有限责任公司	362,388.00	362,388.00	100.00	进入司法程序预计无法收回
北京亚太经信国际租赁有限公司	711,084.00	711,084.00	100.00	进入司法程序预计无法收回
北京卓越航空工业有限公司	3,521,785.12	3,521,785.12	100.00	逾期无法收回
昆明阳灼科技有限公司	2,434,000.00	2,434,000.00	100.00	列入失信名单
成都天行建科技有限公司	1,556,385.06	1,556,385.06	100.00	公司已注销
南京杨舟信息科技有限公司	331,240.00	331,240.00	100.00	走法务流程
河北诺特通信技术有限公司	322,000.00	322,000.00	100.00	列入失信名单
北京全通诺特通信技术有限公司	322,000.00	322,000.00	100.00	列入失信名单
合计	9,560,882.18	9,560,882.18	100.00	

3. 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	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	559,348,439.10	89.99	24,410,638.70	246,922,598.26	92.24	2,276,945.27
1至2年	40,198,120.72	6.47	16,956,827.63	13,937,674.96	5.20	1,132,648.82
2至3年	11,907,241.45	1.92	8,039,042.55	4,255,180.25	1.59	2,117,913.49
3至4年	7,954,622.84	1.28	7,954,622.84	2,424,194.83	0.91	2,424,194.83
4至5年	2,013,022.38	0.32	2,013,022.38	153,109.32	0.06	76,554.66
5年以上	153,109.32	0.02	153,109.32			
合计	621,674,555.81	100.00	59,527,263.42	267,692,757.62	100.00	8,028,257.07

(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
特定款项组合	5,856,888.67			8,054,158.14		
合计	5,856,888.67			8,054,158.14		



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
浙江躬行科技有限公司	29,903,069.36	4.69	3,414,085.41
中兴通讯股份有限公司	28,000,000.00	4.40	280,000.00
中兴(温州)轨道交通技术有限公司	21,233,703.00	3.33	1,491,583.10
上海贺泰通讯科技有限公司	21,179,839.93	3.33	3,321,091.60
北京神州数码有限公司	20,733,181.65	3.25	207,331.82
合计	121,049,793.94	19.00	8,714,091.93

(五)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		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)	472,480,293.34	87.21		121,597,259.21	96.36	
1至2年	55,700,119.38	10.28		1,511,569.70	1.20	
2至3年	7,812,676.35	1.44		2,311,752.78	1.83	
3年以上	5,791,887.81	1.07		773,295.74	0.61	
合计	541,784,976.88	100.00		126,193,877.43	100.00	

2.账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
长春国科精密光学技术有限公司	吉林省创世光电有限公司	30,602,357.26	1至2年、2至3年	按合同进度结算
长春国科精密光学技术有限公司	上海九合进出口有限公司	7,820,000.00	1至2年	按合同进度结算
长春国科精密光学技术有限公司	上海微电子装备(集团)股份有限公司	3,596,400.00	1至2年	按合同进度结算
北京国望光学科技有限公司	上海艾羽信息科技有限公司	3,300,000.00	1至2年	按合同进度结算
长春国科精密光学技术有限公司	上海莫戈纳机电科技有限公司	2,610,000.00	1至2年、2至3年、3年以上	按合同进度结算
北京通明湖信息城发展有限公司	启迪数字展示科技(深圳)有限公司	1,942,659.67	1至2年	按合同进度结算
长春国科精密光学技术有限公司	上海欧耀光电科技有限公司	1,502,836.00	2至3年、3年以上	按合同进度结算
长春国科精密光学技术有限公司	中国科学院苏州纳米技术与纳米仿生研究所	1,320,200.00	1至2年、2至3年、3年以上	按合同进度结算
合计		52,694,452.93		

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
中国建筑股份有限公司	122,947,663.27	22.69	



债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
中航建设集团有限公司	80,875,959.87	14.93	
中铁建设集团有限公司	73,314,271.12	13.53	
吉林省创世光电有限公司	68,986,067.82	12.73	
北京博大国盛投资有限公司	13,247,363.08	2.45	
合计	359,371,325.16	66.33	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		98,000,000.00
其他应收款项	1,442,536,868.86	586,761,117.91
合计	1,442,536,868.86	684,761,117.91

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	38,250.00	38,250.00
减：坏账准备	38,250.00	38,250.00
合计		

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间(月)	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
北京大益华包装制罐厂	25,500.00	36个月以上	经营困难，无力偿还	已全额计提坏账准备
北京凯诗龙石化制品有限公司	12,750.00	36个月以上	公司已吊销	已全额计提坏账准备
合计	38,250.00			

(3) 应收利息坏账准备计提情况

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			38,250.00	38,250.00
本期计提				
本期转回				
本期核销				
期末余额			38,250.00	38,250.00



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		98,000,000.00		
其中：太平洋世纪(北京)汽车零部件有限公司		98,000,000.00		
合计		98,000,000.00		

3. 其他应收款项

种类	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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,919,989.00	0.20	1,010,600.00	34.61	1,909,389.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,440,627,479.86	99.80			1,440,627,479.86
合计	1,443,547,468.86	100.00	1,010,600.00	0.07	1,442,536,868.86

(续)

种类	期初数				
	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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	357,000.00	0.06	89,250.00	25.00	267,750.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	586,575,914.08	99.94	82,546.17	0.01	586,493,367.91
合计	586,932,914.08	100.00	171,796.17	0.03	586,761,117.91

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,193,144,023.84	416,510,716.16
1至2年	99,959,035.40	44,879,113.93
2至3年	44,129,077.44	78,381,680.34
3至4年	62,405,435.49	24,876,795.25
4至5年	24,876,701.92	11,640,656.87
5年以上	19,033,194.77	10,643,951.53
小计	1,443,547,468.86	586,932,914.08
减：坏账准备	1,010,600.00	171,796.17
合计	1,442,536,868.86	586,761,117.91



(2)期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
北京火柴互娱科技股份有限公司	357,000.00	178,500.00	50.00	债权逾期
深圳市太极华兴科技有限公司	2,480,889.00	750,000.00	30.23	有回款风险
西安电子科大	82,100.00	82,100.00	100.00	有回款风险
合计	2,919,989.00	1,010,600.00	34.61	

(3)按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,045,736,711.95	100.00		1,160,976.64	81.00	222.30
1至2年				111,500.00	7.78	1,900.00
2至3年						
3至4年						
4至5年				160,847.74	11.22	80,423.87
5年以上						
合计	1,045,736,711.95	100.00		1,433,324.38	100.00	82,546.17

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	80,083,644.10			362,659,640.68		
关联方组合	1,195,057.22			1,015,976.90		
应收代偿款	313,612,066.59			221,486,972.12		
合计	394,890,767.91			585,142,589.70		

③坏账准备计提情况

期初余额	本期计提	本期转回	本期转销	期末余额
82,546.17		82,546.17		

(3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
北京集创北方科技股份有限公司	应收股权转让款	1,000,000,000.00	1年以内	69.27	
北京航天易联科技发展有限公司	应收股权转让款	44,872,114.60	1年以内	3.11	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
北京四达时代软件技术股份有限公司	应收代偿款	36,613,572.02	1年以内	2.54	
北京新创迪克系统集成技术有限公司	应收代偿款	32,377,651.09	3年以上	2.24	
楠沣(上海)投资管理有限公司	保证金	31,294,503.00	1至2年	2.17	
合计		1,145,157,840.71		79.33	

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	902,652,173.57	125,652,766.12	776,999,407.45	491,424,516.35	114,174,143.75	377,250,372.60
自制半成品及在产品	405,466,907.54	815,722.56	404,651,184.98	240,490,840.54		240,490,840.54
库存商品	164,405,627.15	7,418,453.96	156,987,173.19	30,562,744.75		30,562,744.75
其他	8,359,992,104.87	55,552,122.40	8,304,440,062.47	7,903,164,393.73	19,299,491.63	7,883,864,902.10
其中：尚未开发的土地储备	7,202,790,000.00		7,202,790,000.00	7,202,790,000.00		7,202,790,000.00
合计	9,832,516,893.13	189,439,005.04	9,643,077,828.09	8,665,642,495.37	133,473,635.38	8,532,168,859.99

2. 借款费用资本化金额

项目	期末借款费用资本化金额
信创园一期	27,925,759.58
合计	27,925,759.58

(八) 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
未到期应收款	46,309,287.82	463,092.88	45,846,194.94			
合计	46,309,287.82	463,092.88	45,846,194.94			

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	合并增加	本期转销/核销	期末余额	原因
未到期应收款		-28,857.52	491,950.40		463,092.88	
合计		-28,857.52	491,950.40		463,092.88	



(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		170,000,000.00
一年内收到的长期应收款	971,278,936.34	1,363,905,060.06
合计	971,278,936.34	1,533,905,060.06

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	514,559,344.43	174,725,845.25
待认证进项税	25,761,969.65	908,203.36
预缴税金	128,741.52	1,657,405.76
待摊费用	3,305,840.82	191,946.47
委托贷款	55,000,000.00	98,000,000.00
委托贷款-减值准备	-8,500,000.00	-4,250,000.00
合计	590,255,896.42	271,233,400.84

(十一) 发放贷款及垫款

1.按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	3,400,000.00	3,400,000.00
信用卡		
住房抵押		
其他	3,400,000.00	3,400,000.00
企业贷款和垫款	50,011,405.94	50,098,978.59
贷款	50,011,405.94	50,098,978.59
贴现		
其他		
合计	53,411,405.94	53,498,978.59
减：贷款损失准备	53,411,405.94	53,498,978.59
其中：单项计提数		
组合计提数	53,411,405.94	53,498,978.59
贷款和垫款账面价值		

2.贷款和垫款按行业分布情况

项目	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
农牧业、渔业				
采掘业				
房地产业				
建筑业				



项 目	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
金融保险业				
其他行业	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
贷款和垫款总额	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
减：贷款损失准备	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
其中：单项计提数				
组合计提数	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
贷款和垫款账面价值				

3.贷款和垫款按地区分布情况

项 目	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
华南地区				
华北地区	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
其他地区				
贷款和垫款总额	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
减：贷款损失准备	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
其中：单项计提数				
组合计提数	53,411,405.94	100.00	53,498,978.59	100.00
贷款和垫款账面价值				

4.贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
信用贷款		
保证贷款	53,411,405.94	53,498,978.59
附担保物贷款		
其中：抵押贷款		
质押贷款		
贷款和垫款总额	53,411,405.94	53,498,978.59
减：贷款损失准备	53,411,405.94	53,498,978.59
其中：单项计提数		
组合计提数	53,411,405.94	53,498,978.59
贷款和垫款账面价值		

5.逾期贷款情况

项 目	期末余额				合计
	逾期1天至90天(含90天)	逾期90天至360天(含360天)	逾期360天至3年(含3年)	逾期3年以上	
信用贷款					
保证贷款				53,411,405.94	53,411,405.94
合 计				53,411,405.94	53,411,405.94



(续)

项 目	期初余额				
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款					
保证贷款				53,498,978.59	53,498,978.59
合 计				53,498,978.59	53,498,978.59

6.贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		53,498,978.59		54,152,605.00
本期计提				
本期核销				
本期转回		87,572.65		653,526.41
期末余额		53,411,405.94		53,498,978.59

(十二) 债权投资

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
乐视可转债	441,696,268.68	441,696,268.68		452,032,558.55	452,032,558.55	
合计	441,696,268.68	441,696,268.68		452,032,558.55	452,032,558.55	

(十三) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			期末折 现率区 间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,112,995,352.66	161,119,839.43	951,875,513.23	900,493,521.04	112,455,590.78	788,037,930.26	5.30-8.05
其中：未实现融资租赁收益	-162,517,402.39		-162,517,402.39	-127,723,454.17		-127,723,454.17	
其他	3,470,668.96		3,470,668.96	3,718,784.81		3,718,784.81	4.53
合计	1,116,466,021.62	161,119,839.43	955,346,182.19	904,212,305.85	112,455,590.78	791,756,715.07	

(十四) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	13,623,940,593.12	3,285,173,646.95	191,328,574.39	16,717,785,665.68
减：长期股权投资减值准备		436,026,088.16		436,026,088.16
合计	13,623,940,593.12	2,849,147,558.79	191,328,574.39	16,281,759,577.52



2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	11,471,187,209.44	13,023,940,593.12	1,840,874,250.00	175,687,450.44	748,571,881.94	-239,438,140.28
北京政务科技有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00		-325,748.48	
太平洋世纪(北京)汽车零部件有限公司	1,542,276,158.90	4,152,822,319.24			222,197,628.52	-150,221,799.08
中国航空汽车系统控股有限公司	500,000,000.00	739,538,736.44			-6,336,386.37	-4,893,042.74
北京君正集成电路股份有限公司	1,360,103,574.00	1,532,795,468.03			120,649,803.29	-13,026,050.55
北京集创北方科技股份有限公司	290,495,708.54	513,055,219.34		128,231,480.23	231,808,751.69	-9,784,237.89
北京因达时代软件技术股份有限公司	400,000,000.00	436,026,088.16				
江苏影速集成电路装备股份有限公司	89,665,753.00	92,845,557.30			-737,031.18	
绿传(北京)汽车科技股份有限公司	99,600,000.00		99,600,000.00		-979,488.10	
北京子牛亦东科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		-2,858,039.59	
云控智行科技有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		1,242,251.75	
上海通敏车辆检测技术有限公司	38,890,000.00		38,890,000.00			
北京星灵视觉科技有限公司	17,514,250.00		17,514,250.00			
北京世推通科技股份有限公司	20,370,000.00		20,370,000.00			
深圳市铂瑞芯科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00			-2,317,881.07	
北京屹唐长厚基金管理有限公司	4,350,000.00	7,617,867.04			606,683.77	
北京屹唐华睿投资管理有限公司	3,750,000.00	4,279,933.88			633,853.03	
北京屹唐中艺资本投资管理有限公司	9,800,000.00	6,639,305.72			-1,237,146.29	
北京屹唐联合投资管理有限公司	1,000,000.00	1,058,633.98			58,447.45	
北京安融行远新能源投资管理有限公司	800,000.00	1,249,041.77			192,058.41	
北京芯动能投资管理有限公司	1,500,000.00	5,931,996.46			2,059,191.34	
北京石溪屹唐华创投投资管理有限公司	1,500,000.00	1,567,463.02			12,463.28	
北京云投基金管理有限公司	2,000,000.00	908,547.30			-553,185.53	
北京屹唐赛盈基金管理有限公司	2,000,000.00	6,868,882.05			5,587,896.27	
中航迈特粉冶科技(北京)有限公司	30,000,000.00	33,558,010.60			359,461.70	
北京大兴华夏村镇银行有限责任公司	13,125,000.00	13,234,380.06			525,677.93	



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
华芯投资管理有限责任公司	9,000,000.00	12,228,734.28			1,567,634.82	
北京科技创新投资管理有限公司	50,000,000.00	37,877,202.48			-2,143,990.80	
北京燕东微电子股份有限公司	1,600,000,000.00	1,425,687,280.95	600,000,000.00		99,867,904.31	-15,823.55
北京新能源汽车技术创新中心有限公司	20,000,000.00	19,696,369.57			-5,641,739.76	
赫普能源环境科技股份有限公司	100,000,000.00	133,000,924.81			9,636,683.17	
中关村三川(北京)股权投资管理有限公司	2,000,000.00				-1,467,169.07	
北京亦庄区域合作投资有限公司	3,000,000.00	482,589.78			-12,776.39	
北京航天易联科技发展有限公司	22,600,000.00	29,360,488.52		29,360,488.52		
北京新航城基金管理有限公司	15,680,000.00	19,837,556.10			4,508,055.52	
北京新航城控股有限公司	1,000,000,000.00	1,088,265,469.83			39,713,102.31	
中国电子投资控股有限公司	392,360,000.00	556,911,958.33			17,948,640.78	2,814,915.32
北京科益虹源光电技术有限公司	36,000,000.00	19,598,880.85			-19,649,997.33	
北京智能车联网产业创新中心有限公司	16,000,000.00	22,270,719.74		18,095,481.69	281,710.46	
普药控股(北京)有限公司	200,000,000.00	197,214,136.01			6,045,618.85	
北方集成电路技术创新中心(北京)有限公司	50,000,000.00	47,611,144.76			-168,556.27	-20,982.17
江西星分子材料科技股份有限公司	13,633,900.00	12,271,078.28			-4,274,237.52	
芯鑫融资租赁有限责任公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		38,314,731.48	-1,232,225.64
中芯京城集成电路制造(北京)有限公司	2,401,763,625.00	2,401,763,625.00			-6,615,604.45	-63,058,914.00
汉德生产力跨国促进控股有限公司	5,997,240.00	9,997,166.42				

续

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		
合计	933,375,323.47	13,850,792.13	436,026,088.16		16,717,785,665.68	436,026,088.16
北京政务科技有限公司					4,174,251.52	
太平洋世纪(北京)汽车零部件有限公司	78,935,553.68				4,303,733,702.38	
中国航空汽车系统控股有限公司	7,094,541.80				735,403,849.13	
北京君正集成电路股份有限公司	163,742,615.46	7,872,371.52			1,796,289,484.71	



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		
北京集创北方科技股份有限公司	600,775,597.80				1,207,623,850.71	
北京四达时代软件技术股份有限公司			436,026,088.16		436,026,088.16	436,026,088.16
江苏影通集成电路装备股份有限公司	84,671.41				92,193,197.53	
绿传(北京)汽车科技股份有限公司					98,620,513.90	
北京子牛亦东科技有限公司					17,143,960.41	
云控智行科技有限公司					41,242,251.75	
上海通敏车辆检测技术有限公司					38,890,000.00	
北京晖灵视觉科技有限公司					17,514,250.00	
北京世维通科技股份有限公司					20,370,000.00	
深圳市组瑞芯科技有限公司					37,682,138.93	
北京屹唐长厚基金管理有限公司					8,224,330.81	
北京屹唐华睿投资管理有限公司					4,913,786.91	
北京屹唐中艺资本投资管理有限公司					5,402,159.43	
北京屹唐联合投资管理有限公司					1,117,081.43	
北京安鹏行远新能源投资管理有限公司					1,441,698.18	
北京芯动能投资管理有限公司		1,500,000.00			6,491,187.82	
北京石溪屹唐华创投投资管理有限公司					1,579,926.30	
北京云投资基金管理有限公司					355,361.77	
北京屹唐赛盈基金管理有限公司					12,454,778.32	
中航迈特粉冶科技(北京)有限公司	17,621,052.33				51,538,524.63	
北京大兴华夏村镇银行有限责任公司					13,760,057.99	
华芯投资管理有限责任公司		900,000.00			12,898,369.10	
北京科技创新投资管理有限公司	1,465,918.50				37,199,140.18	
北京燕东微电子股份有限公司	24,928,385.99				2,150,467,747.70	



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		
北京新能源汽车 技术创新中心有 限公司					14,024,626.82	
赫普能源环境科 技股份有限公司					142,837,607.98	
中关村三川(北京) 股权投资管理有 限公司					-1,467,169.07	
北京亦庄区域合 作投资有限公司					469,813.39	
北京航天易联科 技发展有限公司						
北京新航城基金 管理有限公司		1,680,821.12			22,724,990.50	
北京新航城控股 有限公司	2,301,277.49	1,897,799.49			1,128,382,050.14	
中国电子投资控 股有限公司	769,151.55				578,444,865.98	
北京科益虹源光 电技术有限公司	15,785,764.80				15,534,648.32	
北京智能车联产 业创新中心有限 公司					4,466,948.51	
首药控股(北京)有 限公司					203,269,754.86	
北方集成电路技 术创新中心(北京) 有限公司					47,421,626.32	
江西星分子材料 科技股份有限公司					7,996,840.76	
芯鑫融资租赁有 限责任公司	19,870,792.66				1,056,953,298.50	
中芯京城集成电 路制造(北京)有限 公司					2,332,089,106.55	
汉德生产力跨国 促进控股有限公司					9,897,166.42	

3.重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数			
	太平洋世纪(北京) 汽车零部件有限公司	中国航空汽车系统 控股有限公司	北京燕东微电子 股份有限公司	中芯京城集成电路制 造(北京)有限公司
流动资产	9,305,895,443.75	14,326,365,274.14	8,701,819,567.65	9,260,588,043.14
非流动资产	12,124,665,094.36	17,639,659,613.70	4,370,839,693.26	6,423,258,497.74
资产合计	21,430,560,538.11	31,966,024,887.84	13,072,659,260.91	15,683,846,540.88
流动负债	6,696,189,985.86	9,971,880,675.70	1,062,473,263.41	1,354,065,339.96
非流动负债	1,020,214,011.20	5,164,935,957.51	1,707,390,041.89	
负债合计	7,716,403,997.06	15,136,816,633.21	2,769,863,305.30	1,354,065,339.96



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日

项 目	本期数			
	太平洋世纪(北京) 汽车零部件有限公司	中国航空汽车系统 控股有限公司	北京燕东微电子 股份有限公司	中芯京城集成电路制 造(北京)有限公司
净资产	13,714,156,541.05	16,829,208,254.63	10,302,795,955.81	14,329,781,200.92
按持股比例计算的 净资产份额	4,420,523,792.25	451,987,444.56	1,678,507,218.21	2,337,187,313.87
调整事项	-116,790,089.87	283,416,404.57	471,960,529.49	-5,098,207.32
对联营企业权益 投资的账面 价值	4,303,733,702.38	735,403,849.13	2,150,467,747.70	2,332,089,106.55
存在公开报价 的权益投资的 公允价值				
营业收入	21,655,043,565.00	31,401,563,664.84	2,034,699,554.29	
净利润	769,833,474.35	201,229,618.63	569,155,289.34	-26,991,450.23
其他综合收益	-463,506,937.78	-363,140,508.67	20,308.20	-257,278,310.90
综合收益总额	306,326,536.57	-161,910,890.04	569,175,597.54	-284,269,761.13
企业本期收到的 来自联营企 业的股利	98,000,000.00			

项 目	上期数			
	太平洋世纪(北京) 汽车零部件有限公司	中国航空汽车系统 控股有限公司	北京燕东微电子 股份有限公司	中芯京城集成电路制 造(北京)有限公司
流动资产	10,445,442,055.48	15,753,228,824.37	3,270,717,641.70	7,238,139,946.71
非流动资产	11,910,444,262.12	18,247,151,398.67	4,168,048,767.46	801,009,230.05
资产合计	22,355,886,317.60	34,000,380,223.04	7,438,766,409.16	8,039,149,176.76
流动负债	7,894,711,422.49	13,206,167,904.39	965,149,913.00	641,434,339.71
非流动负债	1,446,400,682.60	4,112,578,238.85	1,266,404,183.82	
负债合计	9,341,112,105.09	17,318,746,143.24	2,231,554,096.82	641,434,339.71
净资产	13,014,774,212.51	16,681,634,079.80	5,207,212,312.34	7,397,714,837.05
按持股比例计算的 净资产份额	4,265,025,212.95	455,639,671.63	951,970,658.38	2,401,298,236.11
调整事项	-112,202,893.71	283,899,064.81	473,716,622.57	465,388.89
对联营企业权益 投资的账面 价值	4,152,822,319.24	739,538,736.44	1,425,687,280.95	2,401,763,625.00
存在公开报价 的权益投资的 公允价值				
营业收入	20,904,358,961.00	30,757,713,351.85	1,030,495,692.04	
净利润	656,291,383.94	372,777,512.62	24,815,725.25	-1,325,636.62
其他综合收益	-635,652,754.36	-637,008,456.66	-27,645.47	-11,637,151.33
综合收益总额	20,638,629.58	-264,230,944.04	24,788,079.78	-12,962,787.95
企业本期收到的 来自联营企 业的股利		4,460,000.00		



(十五) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具	27,918,341,765.10	24,008,022,539.18
合 计	27,918,341,765.10	24,008,022,539.18

(十六) 投资性房地产

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	3,749,351,258.03	273,706,520.89	45,396,107.49	3,977,661,671.43
其中：房屋、建筑物	3,109,998,838.05	273,706,520.89	45,396,107.49	3,338,309,251.45
土地使用权	639,352,419.98			639,352,419.98
二、累计折旧和累计摊销合计	71,913,583.87	200,696,372.09		272,608,955.96
其中：房屋、建筑物	58,879,307.49	185,679,580.12		244,558,887.61
土地使用权	13,034,276.38	15,015,791.97		28,050,068.35
三、投资性房地产账面净值合计	3,677,437,674.16			3,705,052,715.47
其中：房屋、建筑物	3,051,119,530.56			3,093,750,363.84
土地使用权	626,318,143.60			611,302,351.63
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,677,437,674.16			3,705,052,715.47
其中：房屋、建筑物	3,051,119,530.56			3,093,750,363.84
土地使用权	626,318,143.60			611,302,351.63

(十七) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	265,814,697.87	375,396,592.92
固定资产清理		
合 计	265,814,697.87	375,396,592.92

固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	633,114,603.83	153,987,609.99	261,240,571.94	525,861,641.88
其中：房屋及建筑物	319,549,151.97	6,856,018.66	232,418,126.36	93,987,044.27
机器设备	262,386,193.82	59,959,223.28	25,750,640.52	296,594,776.58
运输工具	3,009,027.96	1,375,949.38		4,384,977.34
电子设备	6,065,079.83	54,962,330.29	616,977.03	60,410,433.09
办公设备	26,463,467.25	9,790,499.24	2,419,838.03	33,834,128.46
其他	15,641,683.00	21,043,589.14	34,990.00	36,650,282.14



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、累计折旧合计	257,718,010.91	100,500,445.52	98,171,512.42	260,046,944.01
其中：房屋及建筑物	71,476,424.80	8,262,834.07	72,741,442.15	8,997,816.72
机器设备	154,120,151.47	39,330,204.10	23,026,874.78	170,423,480.79
运输工具	2,858,576.56	729,422.53		3,587,999.09
电子设备	3,346,771.97	34,585,572.82	348,627.12	37,583,717.67
办公设备	19,990,560.09	4,216,283.35	2,022,359.61	22,184,483.83
其他	5,925,526.02	13,376,128.65	32,208.76	19,269,445.91
三、固定资产账面净值合计	375,396,592.92			265,814,697.87
其中：房屋及建筑物	248,072,727.17			86,989,227.55
机器设备	108,266,042.35			126,171,295.79
运输工具	150,451.40			796,978.25
电子设备	2,718,307.86			22,826,715.42
办公设备	6,472,907.16			11,649,644.63
其他	9,716,156.98			17,380,836.23
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	375,396,592.92			265,814,697.87
其中：房屋及建筑物	248,072,727.17			86,989,227.55
机器设备	108,266,042.35			126,171,295.79
运输工具	150,451.40			796,978.25
电子设备	2,718,307.86			22,826,715.42
办公设备	6,472,907.16			11,649,644.63
其他	9,716,156.98			17,380,836.23

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集成电路标准厂房(一期)项目	1,349,909,018.41		1,349,909,018.41	1,183,322,320.69		1,183,322,320.69
*双 1+1 工程"D 项目	12,021,233,007.83		12,021,233,007.83	12,837,108.89		12,837,108.89



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国工厂	97,750,614.57		97,750,614.57	5,598,138.52		5,598,138.52
美国工厂	19,221,008.07		19,221,008.07	3,571,092.71		3,571,092.71
德国工厂	1,249,921.17		1,249,921.17	386,420.83		386,420.83
B11-配套气站项目	21,585,693.79		21,585,693.79			
B13、B14-集成电路标准厂房(二期)项目	24,070,301.21		24,070,301.21			
国科本部项目	449,140,581.73		449,140,581.73			
国科上海分公司项目	63,922,720.33		63,922,720.33			
国望专项项目	22,228,571.18		22,228,571.18			
亦庄厂房	251,128,509.42		251,128,509.42			
其他	3,206,690.19		3,206,690.19			
合计	14,324,626,637.90		14,324,626,637.90	1,205,715,081.64		1,205,715,081.64

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	本期其他减少额	期末余额
集成电路标准厂房(一期)项目	1,790,000,000.00	1,192,886,711.70	245,183,162.11			1,438,069,873.81
"双1+1工程"D项目	20,230,000,000.00	13,456,151.65	12,008,395,898.94			12,021,852,050.59
亦庄厂房	2,000,000,000.00		251,128,509.42			251,128,509.42
合计	24,020,000,000.00	1,206,342,863.35	12,504,707,570.47			13,711,050,433.82

重要在建工程项目本期变动情况(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	本期利息资本化率(%)	资金来源
集成电路标准厂房(一期)项目	80.34	80.34	134,538,452.83	36,567,504.57	4.72	自有资金及借款
"双1+1工程"D项目	59.43	59.43	97,173,819.02	97,173,819.02	2.07	自有资金及借款
亦庄厂房	12.56	12.56				自有资金
合计			231,712,271.65	133,741,323.59		

(十九)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	18,505,299.39	196,825,396.65	14,221,599.77	201,109,096.27
其中：房屋及建筑物	18,505,299.39	187,675,785.21	14,221,599.77	191,959,484.83
机器运输办公设备		171,566.15		171,566.15
其他		8,978,045.29		8,978,045.29



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧和累计摊销合计		72,047,477.16	779,521.42	71,267,955.74
其中：房屋及建筑物		70,053,415.27	779,521.42	69,273,893.85
机器运输办公设备		27,523.39		27,523.39
其他		1,966,538.50		1,966,538.50
三、使用权资产账面净值合计	18,505,299.39			129,841,140.53
其中：房屋及建筑物	18,505,299.39			122,685,590.98
机器运输办公设备				144,042.76
其他				7,011,506.79
四、使用权资产减值准备累计合计				
其中：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	18,505,299.39			129,841,140.53
其中：房屋及建筑物	18,505,299.39			122,685,590.98
机器运输办公设备				144,042.76
其他				7,011,506.79

(二十) 无形资产

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	1,346,802,789.28	729,114,370.11	7,576,248.10	2,068,340,911.29
其中：软件	53,304,944.80	72,745,816.64	5,079,982.90	120,970,778.54
土地使用权	184,216,544.46	643,289,441.38		827,505,985.84
专利权	1,109,205,601.90	9,009,150.49	2,486,265.20	1,115,718,487.19
商标权	75,698.12	4,069,961.60		4,145,659.72
二、累计摊销额合计	252,670,629.94	145,743,482.09	5,748,930.09	392,665,181.94
其中：软件	28,454,985.94	19,073,701.26	4,467,280.77	43,061,406.43
土地使用权	14,909,180.32	12,594,659.12		27,503,839.44
专利权	209,284,385.00	112,826,161.09	1,281,649.32	320,828,896.77
商标权	22,076.68	1,248,960.62		1,271,039.30
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
商标权				
四、无形资产账面价值合计	1,094,132,159.34			1,675,675,729.35
其中：软件	24,849,958.86			77,909,372.11



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	169,307,364.14			800,002,146.40
专利权	899,921,216.90			794,889,590.42
商标权	53,619.44			2,874,620.42

(二十一) 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	
材料研究		146,548,344.67					146,548,344.67
合计		146,548,344.67					146,548,344.67

(二十二) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
收购Mattson Technology, Inc形成的商誉	895,574,505.84		20,478,431.28	875,096,074.56
收购北京中兴高达通信技术有限公司形成的商誉		785,824,160.26		785,824,160.26
收购长春国科精密光学技术有限公司形成的商誉		37,248,693.05		37,248,693.05
合计	895,574,505.84	823,072,853.31	20,478,431.28	1,698,188,927.87

注：1.本年增加的商誉为本公司发生的非同一控制下企业合并形成，详见附注七、(五)本期发生的非同一控制下企业合并情况。其中本公司之子公司北京国望光学科技有限公司收购长春国科精密光学技术有限公司的评估报告未包含其上海分公司，因上海分公司主要职能是承担国家专项项目，项目资金来源于财政资金，因此未参与长春国科精密光学技术有限公司的资产评估。北京国望光学科技有限公司确认长春国科精密光学技术有限公司上海分公司账面价值即为公允价值。

2.本期减少的原因为本公司子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司累计外币报表折算差额形成。

3.本公司商誉全部为非同一控制下的企业合并形成的。资产负债表日，本公司对商誉进行减值测试，在预计可回收金额时，采用资产组合来预计未来现金流量现值。于2021年12月31日，本公司管理层经过评估，认为本公司的商誉无需计提减值准备。其中收购 Mattson Technology, Inc 形成的商誉减值测试情况如下：

通过聘请外部评估专家协助进行商誉减值测试，在进行商誉减值测试时，将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。商誉减值测试采用现金流量折现法的主要假设，具体为10.00%-20.42%的预测期收入增长率，0.00%的稳定期增长率，32.00%-36.00%的毛利率及14.80%的税前折现率。增长率为公司在历史年度实现的平均收入增长率以及报告期内各年度实际收入增长率的基础上，根据预计未来的营运计划和生产数据做适当调整所得，根据能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前回报率作为折现率。

(二十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	16,583,892.13	50,030,971.82	16,292,257.60		50,322,606.35	
服务费	165,094.43	502,769.27	354,877.71		312,985.99	
经营租入固定资产改良	49,056,895.31	5,798,012.75	13,920,939.62	1,038,425.41	39,895,543.03	外币报表折算差异



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
土地租金	8,716,223.59		8,716,223.59			
其他	353,472.03		353,472.03			
合计	74,875,577.49	56,331,753.84	39,637,770.55	1,038,425.41	90,531,135.37	

(二十四) 递延所得税资产、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：				
资产减值准备	134,968,608.22	539,874,432.84	109,296,119.02	437,184,476.05
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	83,918,187.89	335,672,751.54	674,661.86	2,698,647.44
小 计	218,886,796.11	875,547,184.38	109,970,780.88	439,883,123.49
二、递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	348,975,606.27	1,395,902,425.06	64,020,729.70	256,082,918.80
非同一控制下企业合 并资产评估增值	14,591,909.05	58,367,636.19		
小计	363,567,515.32	1,454,270,061.25	64,020,729.70	256,082,918.80

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：				
资产减值准备	26,330,045.79	125,626,682.90	22,618,952.93	107,709,299.67
可抵扣亏损	124,613,013.08	593,395,300.38	212,632,573.26	1,012,536,063.14
研发支出	88,616,581.13	421,983,719.67	46,613,657.23	221,969,796.33
租赁负债	3,438,474.39	16,373,687.57		
其他	43,231,645.86	205,884,980.29	31,389,025.27	149,471,553.66
小计	286,229,760.25	1,363,244,370.81	313,254,209.69	1,491,686,712.80
二、递延所得税负 债：				
专利权	9,705,118.83	46,214,851.58	12,226,827.41	58,222,987.68
其他	448,564.88	2,136,023.24	1,088,353.32	5,182,634.86
小计	10,153,683.71	48,350,874.82	13,315,180.73	63,405,622.54



(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
可抵扣亏损/递延成本	101,931,133.96
使用权资产/租赁负债	11,813,639.41
其他	3,033,555.78

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	257,361,271.73	132,042,967.96
可抵扣亏损	521,710,918.59	476,909,698.52
合计	779,072,190.32	608,952,666.48

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

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年度		16,671,990.91	
2022 年度	56,060,475.71	56,060,475.71	
2023 年度	45,130,050.88	45,130,050.88	
2024 年度	96,616,228.93	96,616,228.93	
2025 年度	148,497,008.06	148,497,008.06	
2026 年度	85,462,846.84		
2027 年度		4,814,187.17	
2028 年度		1,341,334.37	
2029 年度	27,983,129.62	43,425,189.63	
2030 年度	48,124,263.79	48,124,263.79	
以后年度(海外子公司)	13,836,914.76	16,228,963.07	
合计	521,710,918.59	476,909,698.52	

(二十五)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产-不动产	2,122,900.00	2,122,900.00
1 年以上大额存单		300,000,000.00
委托贷款-卓越航空工业有限公司	63,417,500.00	63,417,500.00
代持中关村现代服务业创业投资基金-中云融汇公司	35,355,752.00	35,941,606.25
代持中关村现代服务业创业投资基金-北京光荣联盟半导体产业投资中心(有限合伙)	37,852,885.58	37,852,885.58
代持中关村现代服务业创业投资基金-北京洪泰助力创业投资中心(有限合伙)	40,434,985.55	43,806,667.01
代持中关村现代服务业创业投资基金-北京正和兴源创业投资合伙企业(有限合伙)	32,523,200.97	37,198,204.67
代持北京市重点产业知识产权运营基金项目-摩尔动力(北京)技术股份有限公司	9,000,000.00	10,000,000.00



项目	期末余额	期初余额
代持北京市重点产业知识产权运营基金—国家财政及北京市市政	70,000,000.00	70,000,000.00
代持北京市重点产业知识产权运营基金项目—北京国知专利预警咨询有限公司		10,000,000.00
发行费用	17,691,377.13	1,411,603.54
房屋租赁保证金	9,600,566.10	10,504,919.28
预付设备采购款	3,349,721.02	
减：其他非流动资产-减值准备	-63,417,500.00	-63,417,500.00
合计	257,931,388.35	558,838,786.33

(二十六) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		191,149,231.40
保证借款	7,814,088,464.52	
信用借款	113,000,000.00	
合计	7,927,088,464.52	191,149,231.40

(二十七) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	332,798,668.14	
合计	332,798,668.14	

(二十八) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,521,359.23	
商业承兑汇票	1,183,125.70	
合计	20,704,484.93	

(二十九) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,718,895,792.87	409,631,226.91
1至2年(含2年)	30,745,041.76	282,098,023.09
2至3年(含3年)	2,436,943.20	40,795,537.17
3年以上	494,212.07	482,745.57
合计	1,752,571,989.90	733,007,532.74

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
北京亦庄久筑工程管理有限公司	4,600,000.00	尚未结算
北京伟泽工程项目管理有限公司	1,799,690.88	尚未结算



债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京中外建工程管理有限公司	1,218,900.00	尚未结算
沈阳壹尔思特机电设备有限公司	1,125,000.00	未到付款期
合计	8,743,590.88	

(三十) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	50,973,253.94	44,765,178.64
1年以上	1,657,871.61	4,554,228.38
合计	52,631,125.55	49,319,407.02

账龄超过1年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京办友科技有限公司	480,000.00	合同未到期
北京洪恩教育科技股份有限公司	150,000.00	合同未到期
北京办友科技有限公司	300,000.00	合同未到期
北京航洋健康科技有限公司	230,000.00	合同未到期
合计	1,160,000.00	

(三十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收管理费	7,619,492.39	
预收产品销售款	695,291,148.64	308,115,434.00
合计	702,910,641.03	308,115,434.00

(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	211,212,413.44	1,059,568,526.17	1,002,000,907.99	268,780,031.62
二、离职后福利-设定提存计划	154,555.92	118,721,526.57	114,031,011.39	4,845,071.10
三、辞退福利		1,222,196.94	1,222,196.94	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	211,366,969.36	1,179,512,249.68	1,117,254,116.32	273,625,102.72

2. 短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	201,166,103.87	979,713,415.45	922,467,320.32	258,412,199.00
二、职工福利费	6,856,142.23	11,452,640.06	14,477,329.13	3,831,453.16



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	919,874.57	28,764,324.40	27,141,364.58	2,542,834.39
其中：医疗及生育保险费	911,915.77	27,131,058.28	25,589,724.84	2,453,249.21
工伤保险费	7,958.80	867,913.50	786,287.12	89,585.18
补充医疗		765,352.62	765,352.62	
四、住房公积金	699,971.04	33,973,161.37	32,688,331.83	1,984,800.58
五、工会经费和职工教育经费	1,570,321.73	5,006,800.02	4,568,520.14	2,008,601.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		658,184.85	658,041.99	142.86
合计	211,212,413.44	1,059,568,526.17	1,002,000,907.99	268,780,031.62

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	79,783.30	116,939,758.97	112,332,626.29	4,686,915.98
二、失业保险费	74,772.62	1,781,767.60	1,698,385.10	158,155.12
三、企业年金缴费				
合计	154,555.92	118,721,526.57	114,031,011.39	4,845,071.10

(三十三) 应交税费

税种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	15,132,157.98	186,046,010.44	173,599,413.95	27,578,754.46
企业所得税	583,539,903.31	325,956,569.51	618,145,684.38	291,350,788.44
城市维护建设税	210,500.25	4,228,766.40	3,513,332.24	925,934.41
房产税		43,530,114.21	43,530,114.21	
土地使用税		1,950,973.34	1,950,973.34	
个人所得税	5,046,922.77	82,023,786.72	60,718,764.42	26,351,945.07
教育费附加	109,756.14	2,774,234.39	2,244,105.80	639,884.73
地方教育附加	40,601.19	246,411.70	265,515.90	21,496.99
印花税	171,130.83	9,293,320.70	5,503,783.33	3,960,668.20
其他税费	3,499,779.33	58,288,980.76	59,850,063.16	1,918,696.93
合计	607,750,751.80	714,319,168.16	969,321,750.73	352,748,169.23

(三十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
未到期利息	45,748,197.18	13,084,358.14
应付股利		99,600.00
其他应付款项	4,648,920,024.18	3,337,326,950.11
合计	4,694,668,221.36	3,350,510,908.25



1. 未到期利息情况

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	28,132,004.99	11,625,572.32
短期借款应付利息	16,943,116.26	933,611.16
其他利息	673,075.93	525,174.66
合计	45,748,197.18	13,084,358.14

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		99,600.00
合计		99,600.00

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
单位往来	4,372,212,792.03	3,039,306,118.99
个人往来	1,303,799.55	798,731.93
社保及公积金	371,713.07	
质保金及押金	72,215,194.74	63,487,312.08
其他	2,084,417.68	1,197,142.91
项目保证金	200,732,107.11	232,537,644.20
合计	4,648,920,024.18	3,337,326,950.11

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
中卫市银阳新能源有限公司	24,000,000.00	项目保证金
邢台兴乔能源科技有限公司	10,245,825.77	项目保证金
四达时代通讯网络技术有限公司	10,000,000.00	项目保证金
嘉兴银阳新能源有限公司	9,972,936.95	项目保证金
开封制药(集团)有限公司	8,400,000.00	项目保证金
岳阳县浩丰绿色能源科技有限公司	6,781,237.27	项目保证金
阿斯利康医药科技(北京)有限公司	5,202,666.80	尚未结算
合计	74,602,666.79	

(三十五) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		237,642,100.00
一年内到期的其他长期负债	16,973,271.33	3,457,293.23
一年内到期的租赁负债	33,984,722.70	



类别	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	309,849,883.04	
合计	360,807,857.07	241,099,393.23

(三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	71,332,795.37	140,384,465.18
担保赔偿准备金	307,185,943.01	249,534,043.01
未到期责任准备金	25,162,343.83	23,270,973.17
短期应付债券	2,507,211,506.85	1,404,349,589.04
未决诉讼	4,941,167.50	
预计合同取消违约金		2,230,263.02
质保期限一年内的质保金	31,266,148.82	22,554,026.21
合计	2,947,099,905.38	1,842,323,359.63

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
20 亦庄投资 SCP007	1,400,000,000.00	2020 年 11 月 19 日	60 天	1,400,000,000.00	1,404,349,589.04
21 亦庄投资 SCP001	1,400,000,000.00	2021 年 01 月 05 日	90 天	1,400,000,000.00	
21 亦庄投资 SCP002	1,400,000,000.00	2021 年 03 月 18 日	90 天	1,400,000,000.00	
21 亦庄投资 SCP003	1,400,000,000.00	2021 年 06 月 09 日	90 天	1,400,000,000.00	
21 亦庄投资 SCP004	1,400,000,000.00	2021 年 08 月 25 日	90 天	1,400,000,000.00	
21 亦庄投资 SCP005	1,400,000,000.00	2021 年 11 月 17 日	270 天	1,400,000,000.00	
21 亦庄投资 SCP006	1,100,000,000.00	2021 年 11 月 26 日	270 天	1,100,000,000.00	
合计	9,500,000,000.00	—	—	9,500,000,000.00	1,404,349,589.04

(续)

债券名称	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
20 亦庄投资 SCP007		1,864,109.59		1,406,213,698.63	
21 亦庄投资 SCP001	1,400,000,000.00	9,665,753.42		1,409,665,753.42	
21 亦庄投资 SCP002	1,400,000,000.00	9,493,150.68		1,409,493,150.68	
21 亦庄投资 SCP003	1,400,000,000.00	8,802,739.73		1,408,802,739.73	
21 亦庄投资 SCP004	1,400,000,000.00	7,939,726.03		1,407,939,726.03	
21 亦庄投资 SCP005	1,400,000,000.00	4,625,753.43			1,404,625,753.43
21 亦庄投资 SCP006	1,100,000,000.00	2,585,753.42			1,102,585,753.42
合计	8,100,000,000.00	44,976,888.30		7,042,115,068.49	2,507,211,506.85

注：期末短期应付债券为本公司发行的 2021 年度第五期超短期融资券，债券面值 14 亿元，2021 年 11 月 17 日发行，期限 270 天，票面利率 2.68%，按面值发行，按面值计提利息，期末余额 1,404,625,753.43 元；2021 年度第六期超短期融资券，债券面值 11 亿元，2021 年 11 月 26 日发行，期限 270 天，票面利率 2.60%，按面值发行，按面值计提利息，期末余额 1,102,585,753.42 元。



(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	6,166,366.00	12,178,114.00	3.85-4.10
抵押借款		1,331,170,270.68	3.85-4.10
信用借款	601,732,084.35	31,988,747.55	3.85-4.10
合计	607,898,450.35	1,375,317,132.23	

(三十八) 应付债券

1. 应付债券情况

项目	期末余额	期初余额
建行 3 亿公司债	309,849,863.04	309,849,863.04
30 亿公司债		3,053,797,630.67
20 亿公司债		2,036,888,466.11
3 亿元纾困债	307,291,525.96	307,244,356.13
10 亿元纾困债	1,003,885,967.67	1,003,791,628.00
20 亿元纾困债	2,007,277,056.04	2,006,962,590.64
10 亿纾困债 21 年 01	1,016,244,705.91	
10 亿优质企业债 21 年 01	1,016,645,479.45	
30 亿优质企业债 21 年 02	3,046,389,041.10	
5 亿公司债 21 年 01	506,462,527.16	
15 亿公司债 21 年 02	1,521,586,131.76	
7 亿纾困债 21 年 02	707,636,322.72	
小计	11,443,268,700.81	8,718,534,534.59
减：一年内到期的应付债券	309,849,863.04	
合计	11,133,418,837.77	8,718,534,534.59

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
建行 3 亿公司债	300,000,000.00	2017 年 5 月 25 日	5 年	300,000,000.00	309,849,863.04
30 亿公司债	3,000,000,000.00	2018 年 7 月 25 日	5 年	2,997,000,000.00	3,053,797,630.67
20 亿公司债	2,000,000,000.00	2018 年 8 月 15 日	5 年	1,998,000,000.00	2,036,888,466.11
3 亿元纾困债	300,000,000.00	2020 年 3 月 12 日	3 年	299,850,000.00	307,244,356.13
10 亿元纾困债	1,000,000,000.00	2020 年 11 月 25 日	5 年	999,500,000.00	1,003,791,628.00
20 亿元纾困债	2,000,000,000.00	2020 年 11 月 25 日	3 年	1,999,000,000.00	2,006,962,590.64
10 亿纾困债 21 年 01	1,000,000,000.00	2021 年 7 月 6 日	3 年	999,500,000.00	
10 亿优质企业债 21 年 01	1,000,000,000.00	2021 年 7 月 15 日	5 年	1,000,000,000.00	
30 亿优质企业债 21 年 02	3,000,000,000.00	2021 年 7 月 15 日	3 年	3,000,000,000.00	



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
5 亿公司债 21 年 01	500,000,000.00	2021 年 8 月 3 日	3 年	499,965,000.00	
15 亿公司债 21 年 02	1,500,000,000.00	2021 年 8 月 3 日	5 年	1,499,895,000.00	
7 亿纾困债 21 年 02	700,000,000.00	2021 年 9 月 2 日	5 年	699,650,000.00	
合计	16,300,000,000.00			16,292,360,000.00	8,718,534,534.59

(续)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	期末余额
建行 3 亿公司债		16,800,000.00		16,800,000.00	309,849,863.04
30 亿公司债		83,052,054.82	-550,314.51	3,137,400,000.00	
20 亿公司债		51,344,657.53	-366,876.36	2,088,600,000.00	
3 亿元纾困债		9,240,000.00	-47,169.83	9,240,000.00	307,291,525.96
10 亿元纾困债		44,500,000.00	-94,339.67	44,500,000.00	1,003,885,967.67
20 亿元纾困债		82,400,000.00	-314,465.40	82,400,000.00	2,007,277,056.04
10 亿纾困债 21 年 01	1,000,000,000.00	16,633,150.68	388,364.77		1,016,244,785.91
10 亿优质企业债 21 年 01	1,000,000,000.00	16,645,479.45			1,016,645,479.45
30 亿优质企业债 21 年 02	3,000,000,000.00	46,389,041.10			3,046,389,041.10
5 亿公司债 21 年 01	500,000,000.00	6,490,684.03	28,157.77		506,462,527.16
15 亿公司债 21 年 02	1,500,000,000.00	21,676,438.36	90,306.60		1,521,586,131.76
7 亿纾困债 21 年 02	700,000,000.00	7,943,178.08	306,855.36		707,636,322.72
合计	7,700,000,000.00	403,114,684.95	-559,481.27	5,378,940,000.00	11,443,268,700.81

注：建行 3 亿公司债：本公司于 2017 年 5 月 25 日发行 2020 年公开发行 2017 年公司债券(第一期)债券代码 143113，债券简称 17 亦庄 01，本期债券发行规模为 3 亿元，发行数量 300 万张，债券期限 5 年，票面利率 5.6% (固定利率)，按年付息。

3 亿元纾困债：本公司于 2020 年 3 月 12 日发行 2020 年公开发行纾困专项公司债券(第一期)债券代码 163229，债券简称 20 亦庄 01，本期债券发行规模为 3 亿元，发行数量 300 万张，债券期限 3 年，票面利率 3.08% (固定利率)，按年付息。

10 亿元纾困债及 20 亿元纾困债：本公司于 2020 年 11 月 25 日发行 2020 年公开发行纾困专项公司债券第二期(债券代码 175444、175445)，债券简称分别为 20 亦庄 02、20 亦庄 03，本期债券分为两个品种，品种一发行规模为 20 亿元，债券期限 3 年，票面利率 4.12%，品种二发行规模 10 亿元，债券期限 5 年，票面利率 4.45%，均为固定利率债券，按年付息。

10 亿纾困债 21 年 01：本公司于 2021 年 7 月 6 日发行 2021 年公开发行纾困专项公司债券第一期(债券代码 188354，债券简称 21 亦庄 01，本期债券发行规模为 10 亿元，发行数量 1000 万张，债券期限 3 年，票面利率 3.43% (固定利率)，按年付息。

10 亿优质企业债 21 年 01 及 30 亿优质企业债 21 年 02：本公司于 2021 年 7 月 15 日发行 2021 年第一期北京亦庄国际投资发展有限公司公司债券，分为两个品种，其中(品种一)债券名称为“2021 年第一期北京亦庄国际投资发展有限公司公司债券(品种一)”，简称“21 亦庄国投债 01”，(品种二)债券名称为“2021 年第一期北京亦庄国际投资发展有限公司公司债券(品种二)”，简称“21 亦庄国投债 02”，品种一发行规模为 30 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.40%，(品种二)发行规模 10 亿元，债券期限 5 年，票面利率 3.86%，均为固定利率债券，按年付息。

5 亿公司债 21 年 01 及 15 亿公司债 21 年 02：本公司于 2021 年 8 月 3 日至 8 月 5 日发行 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(债券代码 188515、188516)，债券简称 21 亦庄 04、21 亦庄 05，本期债券发行总规模为 20 亿元，发行数量 2000 万张，本期债券分为两个品种，品种一发行规模为 5 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.10%，品种二发行规模 15 亿



元，债券期限5年，票面利率3.54%，均为固定利率债券，按年付息。

7 亿纾困债 21 年 02：本公司于 2021 年 9 月 2 日发行 2021 年公开发行纾困专项公司债券(第二期)(债券代码 188683)，债券简称 21 亦庄 06，本期债券发行规模为 7 亿元，发行数量 700 万张，债券期限 5 年，票面利率 3.54% (固定利率)，按年付息。

(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	136,966,560.46	16,004,841.88
减：未确认的融资费用	487,203.83	-388,191.51
重分类至一年内到期的非流动负债	33,984,722.70	
租赁负债净额	102,494,633.93	16,393,033.39

(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
长期应付款项				
专项应付款	4,652,870,853.61	1,413,302,520.55	107,689,868.34	5,958,483,505.82
合计	4,652,870,853.61	1,413,302,520.55	107,689,868.34	5,958,483,505.82

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
北京经济技术开发区财政局-专项债券资金	4,244,430,000.00			4,244,430,000.00
平台建设		902,210,200.00		902,210,200.00
代持政府部门资金	303,684,730.97	36,782,220.55	107,689,868.34	232,977,083.18
2018 年专项	90,970,000.00	97,320,000.00		188,290,000.00
上海工程		173,010,800.00		173,010,800.00
合计	4,639,284,730.97	1,209,323,220.55	107,689,868.34	5,740,918,083.18

(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	314,561.25	20,160.45		334,721.70
二、辞退福利				
三、其他长期福利				
合计	314,561.25	20,160.45		334,721.70

(四十二) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
质保期限长于一年的质保金	18,981,518.03	8,338,339.71
租赁复原费	6,236,845.46	6,028,056.72



项目	期末余额	期初余额
减：将于一年内支付的预计负债	-15,114,414.59	-3,457,293.23
合计	10,103,948.90	10,909,103.20

(四十三) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	64,236,733.96	122,700,584.00	6,602,485.44	180,334,832.52
合计	64,236,733.96	122,700,584.00	6,602,485.44	180,334,832.52

政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	种类
进口贴息		5,123,884.00				5,123,884.00	收益相关
海外收购项目补贴	2,414,565.68					2,414,565.68	收益相关
产业扶持项目资金补助	13,041,601.61		4,602,485.44			8,439,116.17	资产相关
高精尖产业发展资金	7,417,266.67		2,000,000.00			5,417,266.67	资产相关
项目 A	15,250,000.00	15,250,000.00				30,500,000.00	资产相关
项目 B	26,113,300.00	2,326,700.00				28,440,000.00	资产相关
经开区项目		50,000,000.00				50,000,000.00	资产相关
集成电路装备项目		50,000,000.00				50,000,000.00	资产相关
合计	64,236,733.96	122,700,584.00	6,602,485.44			180,334,832.52	

(四十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
借款		2,483,856.74
租金直线法和实际支付金额之差异		15,502,034.83
战新基金其他合伙人出资款	588,527,141.21	500,010,000.00
合计	588,527,141.21	517,995,891.57

(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	51,779,823,499.74	100.00	7,150,000,000.00		58,929,823,499.74	100.00
北京经济技术开发区 财政审计局	51,779,823,499.74	100.00	7,150,000,000.00		58,929,823,499.74	100.00

注：2021年5月30日，根据《关于下达北京亦庄国际投资发展有限公司2021年国有资本经营预算的通知》（京开财审国资[2021]248号），北京经济技术开发区财政审计局增加实收资本5亿元；2021年9月28日，根据《关于拨付北京亦庄国际投资发展有限公司注册资本金的通知》（京开财审国资[2021]379号），北京经济技术开发区财政审计局增加实收资本54.5亿元；2021年12月31日北京经济技术开发区财政审计局增加实收资本12亿元。



(四十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	1,794,352,358.00			1,794,352,358.00
二、其他资本公积	2,266,312,791.88	947,289,203.71		3,213,601,995.59
合计	4,060,665,149.88	947,289,203.71		5,007,954,353.59
其中：国有独享资本公积				

注：根据北京市财政局关于印发《北京市财政局政府股权投资资金管理暂行办法》(京财企〔2014〕2047号)及《北京市财政局政府股权投资资金管理暂行办法》，收到北京市知识产权局季度结息增加资本公积 270.53 元。

本公司及本公司子公司投资的联营企业其他资本公积变动，导致资本公积-其他资本公积增加 933,375,323.47 元。

本公司子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司，因各项股份支付计划增加其他资本公积，本公司根据持股比例计算增加其他资本公积 13,013,609.71 元。

(四十七) 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	252,341,484.02	65,776,399.44		318,117,883.46
合计	252,341,484.02	65,776,399.44		318,117,883.46

(四十八) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	30,662,636.45	19,511,968.25		50,174,604.70
合计	30,662,636.45	19,511,968.25		50,174,604.70

注：本公司子公司北京亦庄国际融资租赁有限公司，根据《金融企业财务规则——实施指南》(财企[2007]23号)的规定，按本年实现净利润的 10% 提取一般风险准备金；本公司子公司北京亦庄国际融资租赁有限公司，按照风险资产期末余额的 1.5% 计提一般风险准备金，本公司根据持股比例计算增加一般风险准备金 19,511,968.25 元。

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	2,782,639,390.88	3,228,301,178.63
期初调整金额	-2,427,120,360.91	13,439,649.66
本期期初余额	355,519,029.97	3,241,740,828.29
本期增加额	2,690,701,394.54	439,231,979.43
其中：本期净利润转入	2,690,701,394.54	357,867,593.63
其他调整因素		81,364,385.80
本期减少额	167,052,201.22	898,333,416.84
其中：本期提取盈余公积数	65,776,399.44	
本期提取一般风险准备	19,511,968.25	4,640,816.84
本期分配现金股利数	81,763,833.53	893,692,600.00
转增资本		



项目	本期金额	上期金额
其他减少		
本期期末余额	2,879,168,223.29	2,782,639,390.88

注：期初调整事项详见附注五、主要会计政策变更，会计估计变更以及差错更正的说明。

(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
一、主营业务小计	4,202,723,176.84	2,651,994,253.27	2,637,343,629.81	1,753,278,425.41
融资服务类	179,413,425.15	77,285,697.54	174,668,917.83	9,252,969.20
产业项目投资类	25,724,735.45		36,491,091.44	
园区服务类	231,322,626.51	185,408,248.90	113,611,344.23	189,672,174.69
集成电路板块	3,268,641,389.88	2,228,255,205.63	2,312,572,276.31	1,554,353,281.52
通信板块	497,620,999.85	161,045,101.20		
二、其他业务小计	8,920,343.02	0.01	59,760,489.97	24,067,040.02
委托贷款利息收入	8,289,167.44		32,237,554.26	
其他	631,175.58	0.01	27,522,935.71	24,067,040.02
三、利息收入小计			9,088.05	
利息收入			9,088.05	
合计	4,211,643,519.86	2,651,994,253.28	2,697,113,207.83	1,777,345,465.43

(五十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	209,058,906.84	191,199,370.88
咨询顾问费	29,389,008.59	25,293,795.68
业务招待费	2,931,949.35	91,315.72
广告费和业务宣传费	1,298,073.46	358,458.28
资产折旧摊销费	13,218,215.27	4,339,210.93
办公费	5,880,563.58	17,363,560.22
租赁费	356,933.69	5,804,666.77
能源费	2,290,393.78	2,210,362.90
差旅费	11,308,968.79	7,515,087.25
运输、仓储费	9,402,620.18	8,881,577.71
维修费	1,633,956.08	1,199,746.89
质保金	64,129,478.45	52,590,074.49
市场费	9,481,396.02	7,901,733.65
其他	12,001,625.61	14,138,135.18
合计	372,382,089.69	338,867,096.55



(五十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	235,070,078.95	180,359,282.44
咨询顾问费	38,508,055.50	30,223,476.58
广告费和业务宣传费	567,516.80	1,122,791.86
资产折旧摊销费	128,624,026.89	121,084,432.54
财产损耗、盘亏及毁损损失	13,476,293.44	6,998,931.79
办公费	11,508,283.53	9,247,684.95
租赁费	16,288,145.77	16,044,529.06
能源费	2,057,178.82	2,629,615.75
差旅费	2,951,829.58	1,510,176.69
维修费	1,208,451.06	1,015,845.80
会议费	1,482,458.36	5,880,009.20
物业费	7,014,538.00	5,361,472.50
聘请中介机构费	5,982,061.04	7,911,479.19
股份支付	13,217,068.94	2,755,573.29
其他	26,193,090.00	20,144,613.46
合计	504,149,076.68	412,089,915.10

(五十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	324,361,279.76	177,441,979.42
直接投入费用	70,942,682.00	57,210,078.39
折旧费	69,232,325.29	45,857,648.76
其他	80,049,297.96	47,972,400.51
合计	544,585,585.01	328,482,107.08

(五十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	627,030,919.57	418,807,201.80
减：利息收入	287,104,444.34	395,023,679.53
汇兑损失	8,170,253.45	15,142,859.64
减：汇兑收益		
手续费支出	3,639,489.84	11,080,904.00
合 计	351,736,218.52	49,987,285.71

(五十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	种类
个税手续费返还	658,091.85	426,869.11	与收益相关



项目	本期发生额	上期发生额	种类
税收优惠	16,080,736.83	9,669.89	与收益相关
政府补贴	21,084,621.81	44,614,840.54	与收益相关
其他	164,123.56		与收益相关
合计	37,977,574.05	45,051,379.54	

(五十六) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	748,571,881.94	204,571,499.45
成本法核算的长期股权投资收益	30,921,293.05	
处置长期股权投资产生的投资收益	915,099,790.10	7,470,000.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	206,099,466.22	52,293,578.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	103,146,168.28	-1,979,829,403.89
可供出售金融资产等取得的投资收益		580,739,967.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,472,708,046.03
其他		18,183,125.69
合计	2,003,838,599.59	1,356,136,813.38

(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	2,394,077,399.39	
其他非流动金融资产	17,319,402.51	
交易性金融负债	-332,798,668.14	
其他	9,731,522.79	253,026.13
合计	2,088,329,656.55	253,026.13

(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	-73,423,987.26	-50,708.91
其他	-4,250,000.00	
合计	-77,673,987.26	-50,708.91

(五十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-46,024.94
存货跌价损失	-31,252,237.63	1,990,487.13
合同资产减值损失	28,857.52	
长期股权投资减值损失	-436,026,088.16	



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-89,029,908.98
合计	-467,249,468.27	-87,085,446.79

(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
融资租赁资产处置损益		507,212.19	
租赁资产租金变动	-121,654.18		-121,654.18
使用权资产处置收益	1,416,113.65		1,416,113.65
固定资产处置损益	-205,710.42	14,842.43	-205,710.42
合计	1,088,749.05	522,064.62	1,088,749.05

(六十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		2,494.08	
与企业日常活动无关的政府补助	370,000.00		370,000.00
违约赔偿	4,573,101.92	350,746.96	4,573,101.92
盘盈利得	13,890.73		13,890.73
其他	955,554.22	526,401.45	955,554.22
合计	5,912,546.87	879,642.49	5,912,546.87

与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产投资奖励	370,000.00	
合计	370,000.00	

(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	30,906.39	221,955.35	30,906.39
对外捐赠支出	2,503,500.00	13,710,938.00	2,503,500.00
罚款支出	45,362.19	326.23	45,362.19
未决诉讼	5,160,960.00		5,160,960.00
其他支出	147,542.57	7,109.78	147,542.57
合计	7,888,271.15	13,940,329.36	7,888,271.15

(六十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	329,915,505.36	618,822,050.73
递延所得税调整	189,653,861.13	-15,932,888.16



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	-702,131.52	
合计	518,867,234.97	602,889,162.57

(六十四) 归属母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得税	税后 净额	税前 金额	所得税	税后 净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-6,915,720.05		-6,915,720.05	2,656,248.05		2,656,248.05
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	-6,915,720.05		-6,915,720.05	2,656,248.05		2,656,248.05
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-261,875,766.66		-261,875,766.66	-1,349,844,854.03	337,540.06	-1,350,182,194.09
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	-232,510,958.08		-232,510,958.08	-261,429,688.90		-261,429,688.90
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				-920,944,468.56	337,540.06	-921,262,008.62
3.外币财务报表折算差额	-29,364,808.58		-29,364,808.58	-147,470,497.17		-147,470,497.17
三、其他综合收益合计	-268,791,486.71		-268,791,486.71	-1,347,188,408.58	337,540.06	-1,347,525,946.04

(六十五) 借款费用

项目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率
集成电路标准厂房(一期)项目	在建工程	36,567,504.57	4.72%
D 项目	在建工程	97,173,819.02	2.07%
信创园一期	存货	27,925,759.58	3.57%
合计		161,667,083.17	

(六十六) 外币折算

项目	本期金额	上期金额
1.计入当期损益的汇兑差额	8,170,253.45	15,142,859.64
2.处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响		

(六十七) 租赁

1.出租情况

融资租赁

项目	金额
一、收入情况	
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	



项目	金额
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	2,331,687,795.94
第1年	1,026,118,251.16
第2年	446,536,966.54
第3年	223,541,405.56
第4年	635,491,172.68
第5年	
5年以上	
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	2,331,687,795.94
减：未实现融资收益	217,356,717.21
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	2,114,331,078.73

2.承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,022,049.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,350,042.43
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	24,450,428.13
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

(六十八)合并现金流量表

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,786,437,865.37	453,640,238.08
加：资产减值损失	467,249,468.27	87,085,446.79
信用减值损失	77,673,987.26	50,708.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,699,541.92	95,339,219.44
使用权资产折旧	36,647,827.30	
无形资产摊销	133,894,999.77	124,456,431.83
长期待摊费用摊销	29,881,292.88	25,070,501.85



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
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)	-1,088,749.05	-522,054.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	30,293.24	219,461.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,088,329,658.55	-253,026.13
财务费用(收益以“-”号填列)	614,385,390.31	422,497,847.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,003,838,599.59	-1,356,136,813.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-93,881,627.25	-15,932,888.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	291,571,488.05	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,019,136,523.87	-7,482,141,237.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	70,056,524.44	-3,249,516,993.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,518,454,286.06	6,525,703,849.48
其他	30,883,445.14	42,508,802.61
经营活动产生的现金流量净额	-3,038,317,318.42	-4,327,930,506.21
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		
租入固定资产		209,866.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	13,556,141,932.83	19,392,485,059.77
减: 现金的期初余额	19,392,485,059.77	13,394,190,209.10
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	-5,836,343,126.94	5,998,294,850.67

2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,556,141,932.83	19,392,485,059.77
其中: 库存现金	22,415.07	10,199.01
可随时用于支付的银行存款	13,552,180,024.59	19,392,353,680.95
可随时用于支付的其他货币资金	3,939,493.17	121,179.81
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	13,556,141,932.83	19,392,485,059.77
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		

(六十九) 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			



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	49,279,191.77	6.3757	314,189,342.97
欧元	238,170.05	7.2197	1,719,516.31
港币	17,308,090.34	1.6352	14,151,094.66
韩元	1,173,838,144.10	0.0054	6,338,725.98
新台币	17,126,480.00	0.2291	3,923,676.57
应收账款			
其中：美元	39,511,923.15	6.3757	251,916,168.43
欧元	12,944.07	7.2197	93,452.30
韩元	1,882,439,387.20	0.0054	10,165,172.69
新台币	982,307.00	0.2291	225,045.53
短期借款			
其中：美元	621,387,156.41	6.3757	3,961,778,093.12
欧元	207,124,672.29	7.2197	1,495,377,996.53
日元	42,528,552,413.00	0.0554	2,356,081,803.68

(七十) 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	58,948,003.79	保证金及被冻结的资金等
合 计	58,948,003.79	

九、或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司担保余额合计 13,124,257,553.79 元，为集团内担保，且均为承担连带责任的担保。

包括：为北京集电控股有限公司在中国工商银行股份有限公司北京自贸试验区支行 11,629,392,586.48 元借款承担保证责任；为北京集电控股有限公司在平安银行股份有限公司北京亦庄支行 978,614,967.31 元借款承担保证责任；为北京屹唐盛芯半导体产业投资中心(有限合伙)在中国银行股份有限公司北京经济技术开发区分行 516,250,000.00 元借款承担保证责任。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京经济技术开发区财政审计局	北京经济技术开发区 荣华中路 15 号	行政单位		100.00	100.00

(二) 本公司的子公司



详见附注七、(一)子企业情况

(三) 本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、(十四)长期股权投资

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京亦庄国际人力资源有限责任公司	子公司监事之配偶担任董事及高级管理人员
北京亦盛精密半导体有限公司	曾受亦庄国投共同控制

(五) 关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
北京亦庄国际人力资源有限责任公司	接受劳务	接受劳务	1,255,106.05		参考其他第三方提供同类业务之标准
北京亦盛精密半导体有限公司	租赁负债利息支出	租赁负债利息支出	263,363.46		参考其他第三方提供同类业务之标准
合计			1,518,559.51		

2.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京亦庄国际投资发展有限公司	北京集电控股有限公司	11,629,392,586.48	2021年4月30日	2022年4月30日	否
北京亦庄国际投资发展有限公司	北京集电控股有限公司	978,614,967.31	2021年2月5日	2022年3月2日	否
北京亦庄国际投资发展有限公司	北京屹唐盛芯半导体产业投资中心(有限合伙)	516,250,000.00	2026年4月2日	2029年4月2日	否

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	太平洋世纪(北京)汽车零部件有限公司			98,000,000.00	
其他应收款	北京亦盛精密半导体有限公司	560,859.00			
长期应收款	北京亦盛精密半导体有限公司			560,859.00	
预付账款	北京亦盛精密半导体有限公司			465,912.75	
合计		560,859.00		99,026,771.75	



十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,521,785.12	77.06	3,521,785.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,013,109.32	22.34	153,109.32	15.11	860,000.00
其中：账龄组合	1,013,109.32	22.34	153,109.32	15.11	860,000.00
特定款项组合					
合计	4,534,894.44	100.00	3,674,894.44	81.04	860,000.00

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,521,785.12	25.07	3,521,785.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,524,128.85	74.93	76,554.66	0.73	10,447,574.19
其中：账龄组合	153,109.32	1.09	76,554.66	50.00	76,554.66
特定款项组合	10,371,019.53	73.84			10,371,019.53
合计	14,045,913.97	100.00	3,598,339.78	25.62	10,447,574.19

2. 账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	860,000.00	10,371,019.53
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		3,674,894.44
5年以上	3,674,894.44	
小计	4,534,894.44	14,045,913.97
减：坏账准备	3,674,894.44	3,598,339.78
合计	860,000.00	10,447,574.19

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
北京卓越航空工业有限公司	3,521,785.12	3,521,785.12	100.00	逾期无法收回



合计	3,521,785.12	3,521,785.12	100.00	
----	--------------	--------------	--------	--

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	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	860,000.00	84.89				
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年				153,109.32	100.00	76,554.66
5年以上	153,109.32	15.11	153,109.32			
合计	1,013,109.32	100.00	153,109.32	153,109.32	100.00	76,554.66

(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
特定款项组合				10,371,019.53		
合计				10,371,019.53		

5.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
北京卓越航空工业有限公司	3,521,785.12	77.66	3,521,785.12
北京经济技术开发区营商合作局	860,000.00	18.96	
北京柳航电子科技有限公司	153,109.32	3.38	153,109.32
合计	4,534,894.44	100.00	3,674,894.44

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	57,864,968.60	3,201,688.88
应收股利		
其他应收款项	3,264,451,884.01	1,241,016,818.45
合计	3,322,316,852.61	1,244,218,507.33

1.应收利息

项目	期末余额	期初余额
其他	57,864,968.60	3,201,688.88
合计	57,864,968.60	3,201,688.88



2.其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	3,264,451,884.01	100.00			3,264,451,884.01
合计	3,264,451,884.01	100.00			3,264,451,884.01

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,241,099,142.32	100.00	82,323.87	0.01	1,241,016,818.45
合计	1,241,099,142.32	100.00	82,323.87	0.01	1,241,016,818.45

(1)账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	3,232,880,697.07	1,240,229,389.62
1至2年	31,294,056.98	235,300.00
2至3年	140,360.00	473,604.96
3至4年	136,829.96	
4至5年		160,847.74
5年以上		
小 计	3,264,451,884.01	1,241,099,142.32
减: 坏账准备		82,323.87
合 计	3,264,451,884.01	1,241,016,818.45

(2)按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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)	45,355,508.57	100.00		310,988.59	54.86	
1至2年				95,000.00	16.76	1,900.00
2至3年						
3至4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(%)	
4至5年				160,847.74	28.38	80,423.87
5年以上						
合计	45,355,508.57	100.00		566,836.33	100.00	82,323.87

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
无风险组合	31,908,656.58			331,908,656.58		
特定款项组合	3,187,167,718.86			908,623,649.41		
合计	3,219,096,375.44			1,240,532,305.99		

(3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
北京集电控股有限公司	借款	2,655,501,036.00	1年以内	81.35	
北京亦庄国际融资租赁有限公司	借款	530,224,877.50	1年以内	16.24	
北京航天易联科技发展有限公司	退出款	44,872,114.60	1年以内	1.37	
楠沅(上海)投资管理有限公司	保证金	31,294,503.00	1-2年	0.96	
平安银行股份有限公司	承销费	1,287,500.00	1年以内	0.04	
合计		3,263,180,031.10		99.97	

(三) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	31,335,810,951.73	3,365,160,300.00	335,849,428.35	34,365,121,823.38
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,080,737,713.37	1,804,748,493.03	56,588,390.82	7,828,897,815.58
小计	37,416,548,665.10	5,169,908,793.03	392,437,819.17	42,194,019,638.96
减：长期股权投资减值准备				
合计	37,416,548,665.10	5,169,908,793.03	392,437,819.17	42,194,019,638.96

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整



北京亦庄国际投资发展有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业						
1.中航迈特粉冶科技(北京)有限公司	30,000,000.00	33,558,010.60			359,461.70	
2.北京大兴华夏村镇银行股份有限公司	13,125,000.00	13,234,380.06			525,677.83	
3.华芯投资管理有限责任公司	9,000,000.00	12,228,734.28			1,567,634.82	
4.北京科技创新投资管理有限公司	50,000,000.00	37,877,202.48			-2,143,980.80	
5.北京焦东微电子股份有限公司	1,000,000,000.00	1,425,687,280.95	600,000,000.00		99,867,904.31	-15,823.55
6.北京新能源汽车技术创新中心有限公司	20,000,000.00	19,606,366.57			-5,641,739.75	
7.赫普能源环境科技股份有限公司	100,000,000.00	133,000,924.81			9,836,683.17	
8.中关村三川(北京)股权投资管理有限公司	2,000,000.00				-1,467,169.07	
9.北京亦庄区域合作投资有限公司	3,000,000.00	482,569.78			-12,770.39	
10.北京航天易联科技发展有限公司	22,600,000.00	29,360,468.52		34,014,488.52		
11.北京新筑城基金管理有限责任公司	16,680,000.00	19,837,556.10			4,568,055.52	
12.北京新筑城控股有限公司	1,000,000,000.00	1,088,265,469.63			39,713,102.31	
13.中国电子投资控股有限公司	392,360,000.00	556,911,958.33			17,948,640.78	2,814,915.32
14.北京科益虹源光电技术有限公司	36,000,000.00	19,598,880.85			-19,649,997.33	
15.北京智能车联产业创新中心有限公司	16,000,000.00	22,270,719.74		18,095,481.69	291,710.46	
16.首药控股(北京)有限公司	200,000,000.00	197,214,136.01			6,045,018.06	
17.北方集成电路技术创新中心(北京)有限公司	50,000,000.00	47,611,144.76			-166,556.27	-20,962.17
18.江西星分子材料科技股份有限公司	13,633,900.00	12,271,078.26			-4,274,237.52	
19.芯鑫融资租赁有限责任公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		38,314,731.48	-1,232,225.64
20.中芯京城集成电路制造(北京)有限公司	2,401,763,625.00	2,401,763,625.00			-8,615,604.45	-63,058,914.00
21.汉德生产力跨国促进控股有限公司	5,997,240.00	9,697,166.42				
合 计	6,981,089,765.00	6,080,737,713.37	1,600,000,000.00	52,109,970.21	178,965,159.75	-61,513,010.84

续

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						
1.中航迈特粉冶科技(北京)有限公司	17,621,052.33				51,538,524.63	
2.北京大兴华夏村镇银行股份有限公司					13,760,057.99	
3.华芯投资管理有限责任公司		900,000.00			12,896,369.10	
4.北京科技创新投资管理有限公司	1,465,918.50				37,199,140.18	



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		
5.北京燕东微电子股份有限公司	24,928,385.99				2,150,467,747.70	
6.北京新能源汽车技术创新中心有限公司					14,024,626.82	
7.赫普能源环境科技股份有限公司					142,837,607.98	
8.中关村三川(北京)股权投资管理有限公司					-1,467,169.07	
9.北京亦庄区域合作投资有限公司					469,813.39	
10.北京航天易联科技发展有限公司	4,654,000.00					
11.北京新航城基金管理有限公司		1,680,621.12			22,724,990.50	
12.北京新航城控股有限公司	2,301,277.49	1,897,799.49			1,128,382,050.14	
13.中国电子投资控股有限公司	769,151.55				578,444,665.98	
14.北京科益虹源光电技术有限公司	15,785,764.80				15,534,648.32	
15.北京智能车联产业创新中心有限公司					4,466,948.51	
16.首药控股(北京)有限公司					203,259,754.86	
17.北方集成电路技术创新中心(北京)有限公司					47,421,626.32	
18.江西星分子材料科技股份有限公司					7,996,840.76	
19.芯鑫融资租赁有限责任公司	19,870,792.66				1,056,953,298.50	
20.中芯京城集成电路制造(北京)有限公司					2,332,089,106.55	
21.汉德生产力跨国促进控股有限公司					9,897,166.42	
合 计	87,396,343.32	4,478,420.61			7,828,897,815.58	

3.重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		
	北京燕东微电子股份有限公司	北京新航城控股有限公司	中芯京城集成电路制造(北京)有限公司
流动资产	8,701,819,567.65	15,620,275,252.92	9,260,588,043.14
非流动资产	4,370,839,693.26	5,802,334,290.21	6,423,258,497.74
资产合计	13,072,659,260.91	21,422,609,543.13	15,683,846,540.88
流动负债	1,062,473,263.41	2,100,431,289.49	1,354,065,339.96
非流动负债	1,707,390,041.89	14,052,409,935.53	
负债合计	2,769,863,305.30	16,152,841,225.02	1,354,065,339.96
净资产	10,302,795,955.61	5,269,768,318.11	14,329,781,200.92
按持股比例计算的净资产份额	1,678,507,218.21	1,101,039,980.87	2,337,187,313.67



项目	本期数		
	北京燕东微电子股份有限公司	北京新航城控股有限公司	中芯京城集成电路制造(北京)有限公司
调整事项	471,960,529.49	27,342,069.27	-5,098,207.32
对联营企业权益投资的账面价值	2,150,467,747.70	1,128,382,050.14	2,332,089,106.55
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	2,034,689,554.29	12,719,332,727.11	
净利润	569,155,289.34	170,669,959.07	-26,991,450.23
其他综合收益	20,308.20		-257,278,310.90
综合收益总额	569,175,597.54	170,669,959.07	-284,269,761.13
企业本期收到的来自联营企业的股利		1,897,799.49	

(续)

项目	上期数		
	北京燕东微电子股份有限公司	北京新航城控股有限公司	中芯京城集成电路制造(北京)有限公司
流动资产	3,270,717,641.70	14,460,812,665.93	7,238,139,946.71
非流动资产	4,168,048,767.46	3,189,660,117.53	801,009,230.05
资产合计	7,438,766,409.16	17,650,472,783.46	8,039,149,176.76
流动负债	965,149,913.00	2,200,221,102.45	641,434,339.71
非流动负债	1,266,404,183.82	11,454,044,327.41	
负债合计	2,231,554,096.82	13,654,265,429.86	641,434,339.71
净资产	5,207,212,312.34	3,996,207,353.60	7,397,714,837.05
按持股比例计算的净资产份额	951,970,658.38	1,052,949,029.18	2,401,298,236.11
调整事项	473,716,622.57	35,315,540.65	465,388.89
对联营企业权益投资的账面价值	1,425,687,280.95	1,068,265,469.83	2,401,763,625.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	1,030,495,692.04	5,220,385,833.71	
净利润	24,815,725.25	5,167,160.92	-1,325,636.62
其他综合收益	-27,645.47		-11,637,151.33
综合收益总额	24,788,079.78	5,167,160.92	-12,962,787.95
企业本期收到的来自联营企业的股利		2,031,221.79	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	42,681,381.47		51,924,908.11	2,330,270.49
融资服务类	25,441,160.85		26,761,826.51	



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产业项目投资类	17,222,710.05		22,461,085.07	
园区服务类	-2,509.43		2,701,996.53	2,330,270.49
二、其他业务小计	71,013,150.98	42,212,075.48	67,316,758.75	40,689,528.31
委托贷款利息收入	-160,847.74		3,356,918.25	
内部借款收入	71,173,998.72		63,959,840.50	
基金管理支出		42,212,075.48		40,689,528.31
合计	113,674,512.45	42,212,075.48	119,241,666.86	43,019,798.80

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	178,865,159.75	2,800,836.15
成本法核算的长期股权投资收益	30,921,293.05	
处置长期股权投资产生的投资收益	35,746,442.68	7,470,000.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	179,023,336.75	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-48,617,762.71	
可供出售金融资产等取得的投资收益		10,578,382.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,623,101.37
其他		7,151,410.39
合计	375,738,469.52	30,623,730.88

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	657,763,994.35	-680,438,325.96
加: 资产减值损失		-17,399.37
信用减值损失	-5,769.21	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,841,399.18	6,098,643.48
使用权资产折旧	5,243,044.49	
无形资产摊销	309,469.75	466,948.50
长期待摊费用摊销	7,858,032.24	7,854,818.68
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)	1,349.24	221,955.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,203,524,164.48	
财务费用(收益以“-”号填列)	450,831,483.26	307,259,421.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-375,738,469.52	-30,623,730.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,442.30	4,349.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	284,308,032.73	



项目	本期发生额	上期发生额
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)	1,317,846,800.93	821,258,087.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,704,130,580.11	4,102,006,381.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,552,313,934.85	4,534,091,149.10
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		
租入固定资产		209,868.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,285,520,464.48	12,056,029,645.87
减: 现金的期初余额	12,056,029,645.87	7,607,682,416.50
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	-6,770,509,181.39	4,448,347,229.37

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,285,520,464.48	12,056,029,645.87
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,285,132,223.75	12,055,920,973.14
可随时用于支付的其他货币资金	388,240.73	108,672.73
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	5,285,520,464.48	12,056,029,645.87
其中: 母公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十四、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会批准通过。

北京亦庄国际投资发展有限公司

二〇二二年三月三十一日



照
执
业
指

三
十
三

陳年陳地陳知一書



100-0000
100-0000
100-0000
100-0000
100-0000

三、在國際經濟一體化趨勢日益加劇之際，56

型 特殊用途合金量

执行事务合伙人 吴卫忠

田
林
地
地

世界日報 國際新聞

2012年03月06日 至 2012年03月06日

0671-9222 西安城市圈发展研究

[illegible]

100

2002年12月

Downloaded from <http://ajphaphysiol.org/> by guest on September 11, 2012

77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99

1997年12月15日

证书序号: 0000119



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



姓名	孙家胜	性别	男	出生日期	1972-11-29
Full name					
Sex					
Set					
工作单位	上海立信会计师事务所有限公司				
Working unit					
身份证号	420111197211290036				
Library card No.					



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日



姓名：孙家胜
证书编号：110100690048



on
继续有效一年，
or another year after



年 月 日



姓名: 李强
 性别: 男
 出生日期: 1978年12月25日
 工作单位: 北京京都会计师事务所
 执业证书编号: 110105201226412

注册号: 110000150409
 有效期至: 2013年12月31日
 发证机关: 北京市财政局
 发证日期: 2008年11月11日



姓名: 李强
 身份证号: 11010519781225412



2006年2月1日