中关村发展集团股份有限公司

2022年度合并及母公司财务报表

审计报告书

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层　　邮编：100073

电话：(010) 51423818　　传真：(010) 51423816

目　　录

一、审计报告

二、审计报告附送

1、合并资产负债表

2、合并利润表

3、合并现金流量表

4、合并所有者权益变动表

5、母公司资产负债表

6、母公司利润表

7、母公司现金流量表

8、母公司所有者权益变动表

9、财务报表附注

三、审计报告附件

1、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

2、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件

3、注册会计师执业证书复印件

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F,Tower B,Lize SOHO,20 Lize Road,Fengtai District,Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审 计 报 告

中兴华审字（2023）第010244号

中关村发展集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中关村发展集团股份有限公司（以下简称中发展集团）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中发展集团2022年12月31日合并及母公司的财务状况以及2022年度合并及母公司的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，我们独立于中发展集团，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、其他信息

中发展集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中发展集团2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机"扫一扫"或进入"注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）"进行查验。
报告编码：京23LJ7YH087

其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、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，管理层负责评估中发展集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中发展集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中发展集团的财务报告过程。

五、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。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证

据，就可能导致对中发展集团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中发展集团不能持续经营。

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

6、就中发展集团实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2023 年 04 月 20 日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	19,225,672,387.95	22,126,927,243.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	1,558,145,899.95	1,938,555,527.21
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	八、3	2,449,646.40	2,449,646.40
应收票据	八、4		2,233,907.20
应收账款	八、5	1,090,600,597.98	1,297,992,809.78
应收款项融资	八、6	857,737.26	13,973,627.41
预付款项	八、7	320,827,012.07	646,640,087.55
应收保费	八、8		
应收分保账款	八、9		
应收分保合同准备金	八、10		
应收资金集中管理款			
其他应收款	八、8	2,449,985,255.89	2,856,966,071.99
其中：应收股利		37,182,000.00	25,086,830.00
买入返售金融资产	八、9		1,396,000.00
存货	八、10	35,120,812,927.78	46,149,283,965.34
其中：原材料		10,441,103.48	5,598,917.99
库存商品（产成品）		259,052,117.64	552,041,177.68
合同资产	八、11	1,512,824,307.29	2,559,078,536.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、12	8,434,588,552.10	6,901,892,819.88
其他流动资产	八、13	1,466,940,995.26	1,835,256,414.26
流动资产合计		**71,183,705,319.93**	**86,332,646,657.19**
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	八、14	59,050,000.00	26,000,000.00
债权投资	八、15	2,845,532,877.59	3,184,629,645.41
可供出售金融资产			
其他债权投资	八、16	4,225,944,506.24	2,633,081,391.13
持有至到期投资			
长期应收款	八、17	4,256,411,737.94	4,834,772,823.02
长期股权投资	八、18	6,048,374,977.79	5,850,416,789.18
其他权益工具投资	八、19	523,960,412.19	1,405,774,902.31
其他非流动金融资产	八、20	13,051,415,132.25	10,141,211,942.78
投资性房地产	八、21	8,019,266,279.53	6,886,198,631.98
固定资产	八、22	2,132,327,429.64	2,322,240,908.60
其中：固定资产原价		3,870,591,467.78	3,959,169,480.68
累计折旧		1,680,250,701.40	1,584,880,423.25
固定资产减值准备		58,027,975.24	53,125,022.03
在建工程	八、23	2,735,471,576.10	2,262,908,648.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、24	1,410,801,953.36	495,286,570.55
无形资产	八、25	840,740,544.88	952,060,073.26
开发支出	八、26	66,229,445.40	38,039,834.20
商誉	八、27	367,150,303.11	383,724,069.38
长期待摊费用	八、28	261,006,311.65	253,314,016.48
递延所得税资产	八、29	859,572,184.08	869,036,003.38
其他非流动资产	八、31	418,305,885.65	400,972,663.01
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		**48,121,561,557.40**	**42,939,668,912.92**
资产总计		**119,305,266,877.33**	**129,272,315,570.11**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、33	2,408,157,953.70	1,214,286,574.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、34	929,330,574.11	540,476,501.57
应付账款	八、35	2,392,944,582.38	2,742,754,070.97
预收款项	八、36	305,659,987.11	253,817,203.42
合同负债	八、38	5,469,619,892.46	7,220,563,312.77
卖出回购金融资产款	八、37	2,902,121,287.67	2,730,997,534.27
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、39	404,729,980.41	406,257,274.81
其中：应付工资		333,683,673.55	353,672,115.75
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、40	587,669,029.17	1,478,391,736.51
其中：应交税金		586,135,080.03	1,474,074,249.59
其他应付款	八、41	8,206,993,028.39	12,174,283,784.27
其中：应付股利		25,843,504.72	14,060,858.75
应付手续费及佣金			
应付分保账款	八、42	12,189,760.29	9,530,237.85
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、43	5,800,379,643.29	10,228,589,144.45
其他流动负债	八、44	322,851,705.12	656,455,637.91
流动负债合计		**29,742,647,424.10**	**39,656,403,013.51**
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	八、45	18,216,783,368.49	11,878,922,439.93
应付债券	八、46	8,945,631,601.76	9,428,249,895.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、47	1,384,731,867.73	453,122,892.81
长期应付款	八、48	16,765,913,002.75	24,294,287,981.26
长期应付职工薪酬	八、49	646,323.18	951,973.42
预计负债	八、50	39,922,292.77	35,766,975.00
递延收益	八、51	580,937,048.16	498,156,007.29
递延所得税负债	八、30	546,685,175.09	631,962,188.39
其他非流动负债	八、52	2,394,469,927.30	1,220,682,269.46
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		**48,875,720,607.23**	**48,442,102,622.63**
负债合计		**78,618,368,031.33**	**88,098,505,636.14**
股东权益：			
实收资本（或股本）	八、53	18,653,981,084.52	18,653,981,084.52
国家资本		1,793,877,317.00	1,793,877,317.00
国有法人资本		16,804,437,402.52	16,804,437,402.52
集体资本		55,666,365.00	55,666,365.00
民营资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		18,653,981,084.52	18,653,981,084.52
其他权益工具	八、54	4,799,433,962.26	4,799,433,962.26
其中：优先股			
永续债		4,799,433,962.26	4,799,433,962.26
资本公积	八、55	1,004,680,305.85	985,948,117.62
减：库存股			
其他综合收益	八、76	122,415,444.63	82,413,790.57
其中：外币报表折算差额		6,593,483.01	-29,225,057.58
专项储备	八、56	1,275,609.59	1,343,116.07
盈余公积	八、57	779,138,996.59	656,099,030.42
其中：法定公积金		485,706,189.08	425,309,690.03
任意公积金		293,432,807.51	230,789,340.39
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备	八、58	211,282,980.76	167,957,106.70
未分配利润	八、59	7,347,853,349.40	7,780,126,689.15
归属于母公司股东权益合计		32,920,061,733.60	33,127,302,897.31
少数股东权益		7,766,837,112.40	8,046,507,036.66
股东权益合计		**40,686,898,846.00**	**41,173,809,933.97**
负债和股东权益总计		**119,305,266,877.33**	**129,272,315,570.11**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		**9,111,551,802.73**	**14,408,030,879.21**
其中：营业收入	八、60	9,065,028,339.09	14,347,434,302.12
利息收入	八、61	46,523,463.64	60,596,577.09
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**8,570,281,929.23**	**11,372,700,913.26**
其中：营业成本	八、60	6,442,650,395.13	8,373,961,209.70
利息支出	八、61	61,029,818.53	69,204,766.85
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八、62	166,151,159.53	765,685,853.36
销售费用	八、63	432,622,767.89	387,871,143.08
管理费用	八、64	1,222,383,092.09	1,270,720,228.02
研发费用	八、65	111,152,776.80	109,108,470.15
财务费用	八、66	134,291,919.26	396,149,242.10
其中：利息费用		572,064,505.52	716,495,477.49
利息收入		395,006,807.50	347,572,197.70
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		-2,402,743.68	737,485.94
其他			
加：其他收益	八、67	252,976,486.01	304,691,026.57
投资收益（损失以"-"号填列）	八、68	1,235,405,847.10	1,611,495,867.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		162,691,741.17	208,880,353.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		14,382,706.43	9,295,402.45
汇兑收益（损失以"-"号填列）			
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）			
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	八、69	-851,300,545.37	97,003,990.77
信用减值损失（损失以"-"号填列）	八、70	-295,856,076.04	-467,389,459.43
资产减值损失（损失以"-"号填列）	八、71	266,825.66	-352,365,659.63
资产处置收益（损失以"-"号填列）	八、72	40,660,200.57	-16,120,749.35
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		**923,422,611.43**	**4,212,644,982.43**
加：营业外收入	八、73	37,553,229.53	23,241,146.80
其中：政府补助		504,881.08	1,532,777.50
减：营业外支出	八、74	56,609,314.56	40,107,388.84
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		**904,366,526.40**	**4,195,778,740.39**
减：所得税费用	八、75	225,434,204.97	1,197,196,702.53
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		**678,932,321.43**	**2,998,582,037.86**
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		678,932,321.43	2,998,582,037.86
2、终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）		288,294,173.22	2,732,884,941.21
2、少数股东损益（净亏损以"-"号填列）		390,638,148.21	265,697,096.65
六、其他综合收益的税后净额		**33,024,819.57**	**-324,874.28**
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,001,654.06	-4,924,901.18
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-20,579,270.37	-12,222,217.31
（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		-263,050.72	8,306,857.14
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-20,316,219.65	-20,529,074.45
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		60,580,924.43	7,297,316.13
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		31,534,502.47	14,014,302.86
（2）其他债权投资公允价值变动		-6,772,118.63	2,465,277.52
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（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			
（8）外币财务报表折算差额		35,818,540.59	-9,182,264.25
（9）其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-6,976,834.49	4,600,026.90
七、综合收益总额		**711,957,141.00**	**2,998,257,163.58**
(一)归属于母公司股东的综合收益总额		328,295,827.28	2,727,960,040.03
(二)归属于少数股东的综合收益总额		383,661,313.72	270,297,123.55
八、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	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		16,079,837,702.74	19,815,760,889.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		58,368,831.12	65,883,123.27
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		82,006,208.15	100,306,325.10
收到其他与经营活动有关的现金		3,824,340,741.24	2,680,087,681.99
经营活动现金流入小计		**20,044,553,483.25**	**22,662,038,020.33**
购买商品、接受劳务支付的现金		11,496,243,973.84	14,555,040,957.27
客户贷款及垫款净增加额		31,990,544.00	3,877,798.50
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		61,845,037.77	47,180,749.85
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,497,428,971.09	1,510,410,019.07
支付的各项税费		1,983,645,076.62	2,116,383,207.20
支付其他与经营活动有关的现金		2,683,440,749.40	2,270,109,193.92
经营活动现金流出小计		**17,754,594,352.72**	**20,503,001,925.81**
经营活动产生的现金流量净额		**2,289,959,130.53**	**2,159,036,094.52**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,326,760,097.26	5,060,233,915.18
取得投资收益收到的现金		532,493,404.02	1,150,000,650.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,864,751.84	273,058.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		469,720,500.00	1,300,423,251.38
收到其他与投资活动有关的现金		5,998,729,131.95	6,758,084,869.00
投资活动现金流入小计		**11,383,567,885.07**	**14,269,015,744.93**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,872,119,648.60	671,527,185.41
投资支付的现金		8,322,344,875.19	10,238,957,249.34
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,920,066.04	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		6,049,868,385.68	7,229,346,533.73
投资活动现金流出小计		**16,265,252,975.51**	**18,139,830,968.48**
投资活动产生的现金流量净额		**-4,881,685,090.44**	**-3,870,815,223.55**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		315,358,590.00	5,016,530,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		115,358,590.00	217,280,500.00
取得借款收到的现金		11,343,700,499.62	19,473,646,288.09
收到其他与筹资活动有关的现金		3,428,944,615.54	7,502,515,697.12
筹资活动现金流入小计		**15,088,003,705.16**	**31,992,692,485.21**
偿还债务支付的现金		6,529,043,705.68	20,240,243,463.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,468,706,511.25	2,457,535,320.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		149,084,286.77	162,181,753.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,016,068,214.05	7,751,081,012.75
筹资活动现金流出小计		**15,013,818,430.98**	**30,448,859,797.27**
筹资活动产生的现金流量净额		**74,185,274.18**	**1,543,832,687.94**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		50,438,656.67	-13,713,876.56
五、现金及现金等价物净增加额		-2,467,102,029.06	-181,660,317.65
加：期初现金及现金等价物余额		20,896,479,105.92	21,078,139,423.57
六、期末现金及现金等价物余额		**18,429,377,076.86**	**20,896,479,105.92**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

合并股东权益变动表

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	18,653,981,084.52		4,799,433,962.26		985,948,117.62		82,413,790.57	1,343,116.07	656,099,030.42	167,957,106.70	7,780,126,689.15	33,127,302,897.31	8,046,507,036.66	41,173,809,933.97
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	18,653,981,084.52		4,799,433,962.26		985,948,117.62		82,413,790.57	1,343,116.07	656,099,030.42	167,957,106.70	7,780,126,689.15	33,127,302,897.31	8,046,507,036.66	41,173,809,933.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,732,188.23		40,001,654.06	-67,506.48	123,039,966.17	43,325,874.06	-432,273,339.75	-207,241,163.71	-279,669,924.26	-486,911,087.97
（一）综合收益总额							40,001,654.06				288,294,173.22	328,295,827.28	383,661,313.72	711,957,141.00
（二）股东投入和减少资本					18,732,188.23				-2,246,968.07		-116,754,704.67	-100,269,484.51	-518,219,060.35	-618,488,544.86
1、股东投入的普通股													2,830,000.00	2,830,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他					18,732,188.23				-2,246,968.07		-116,754,704.67	-100,269,484.51	-521,049,060.35	-621,318,544.86
（三）利润分配									125,286,934.24	43,325,874.06	-603,812,808.30	-435,200,000.00	-145,083,246.28	-580,283,246.28
1、提取盈余公积									125,286,934.24		-125,286,934.24			
其中：法定公积金									62,643,467.12		-62,643,467.12			
任意公积金									62,643,467.12		-62,643,467.12			
储备基金														
企业发展基金														
利润归还投资														
2、提取一般风险准备										43,325,874.06	-43,325,874.06			
3、对股东的分配											-250,000,000.00	-250,000,000.00	-145,083,246.28	-395,083,246.28
4、其他											-185,200,000.00	-185,200,000.00		-185,200,000.00
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								-67,506.48				-67,506.48	-28,931.35	-96,437.83
1、本期提取														
2、本期使用								-67,506.48				-67,506.48	-28,931.35	-96,437.83
（六）其他														
四、本年年末余额	18,653,981,084.52		4,799,433,962.26		1,004,680,305.85		122,415,444.63	1,275,609.59	779,138,996.59	211,282,980.76	7,347,853,349.40	32,920,061,733.60	7,766,837,112.40	40,686,898,846.00

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	上年金额													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	22,149,645,215.52		3,998,132,075.47		2,649,686,654.07		1,842,538,090.81	1,358,806.01	206,911,908.63	130,391,373.48	4,382,548,951.55	**35,361,213,075.54**	7,424,503,456.19	**42,785,716,531.73**
加：会计政策变更					12,577.70		-1,755,199,399.06		29,160,680.72	167,328.11	2,488,055,842.57	**762,197,030.04**	20,053,077.76	**782,250,107.80**
前期差错更正														
其他											-1,034,338,200.00	**-1,034,338,200.00**		**-1,034,338,200.00**
二、本年年初余额	22,149,645,215.52		3,998,132,075.47		2,649,699,231.77		87,338,691.75	1,358,806.01	236,072,589.35	130,558,701.59	5,836,266,594.12	**35,089,071,905.58**	7,444,556,533.95	**42,533,628,439.53**
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	-3,495,664,131.00		801,301,886.79		-1,663,751,114.15		-4,924,901.18	-15,689.94	420,026,441.07	37,398,405.11	1,943,860,095.03	**-1,961,769,008.27**	601,950,502.71	**-1,359,818,505.56**
（一）综合收益总额							-4,924,901.18				2,732,884,941.21	**2,727,960,040.03**	270,297,123.55	**2,998,257,163.58**
（二）股东投入和减少资本	-3,495,664,131.00		801,301,886.79		-1,663,751,114.15							**-4,358,113,358.36**	490,568,030.36	**-3,867,545,328.00**
1、股东投入的普通股	-3,495,664,131.00				-1,639,447,099.68							**-5,135,111,230.68**	1,123,720,371.00	**-4,011,390,859.68**
2、其他权益工具持有者投入资本			801,301,886.79		-1,867,924.53							**799,433,962.26**		**799,433,962.26**
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他					-22,436,089.94							**-22,436,089.94**	-633,152,340.64	**-655,588,430.58**
（三）利润分配									420,026,441.07	37,398,405.11	-789,024,846.18	**-331,600,000.00**	-158,907,926.94	**-490,507,926.94**
1、提取盈余公积									420,026,441.07		-420,026,441.07			
其中：法定公积金									189,237,100.68		-189,237,100.68			
任意公积金									230,789,340.39		-230,789,340.39			
储备基金														
企业发展基金														
利润归还投资														
2、提取一般风险准备										37,398,405.11	-37,398,405.11			
3、对股东的分配											-100,000,000.00	**-100,000,000.00**	-158,907,926.94	**-258,907,926.94**
4、其他											-231,600,000.00	**-231,600,000.00**		**-231,600,000.00**
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								-15,689.94				**-15,689.94**	-6,724.26	**-22,414.20**
1、本期提取														
2、本期使用								-15,689.94				**-15,689.94**	-6,724.26	**-22,414.20**
（六）其他														
四、本年年末余额	**18,653,981,084.52**		**4,799,433,962.26**		**985,948,117.62**		**82,413,790.57**	**1,343,116.07**	**656,099,030.42**	**167,957,106.70**	**7,780,126,689.15**	**33,127,302,897.31**	**8,046,507,036.66**	**41,173,809,933.97**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,996,321,869.70	5,019,891,620.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		128,665,638.40	151,254,053.57
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,823,570.78	16,092,718.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款		125,008,685.25	730,971,604.54
其中：应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,508,000,000.00	354,474,711.08
其他流动资产		772,603,158.47	785,000,000.00
流动资产合计		**5,532,422,922.60**	**7,057,684,709.11**
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
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		3,969,200,000.00	4,382,500,000.00
长期股权投资		25,172,549,957.28	23,186,284,879.68
其他权益工具投资		272,428,779.68	272,428,779.68
其他非流动金融资产		774,294,893.47	631,919,005.78
投资性房地产			
固定资产		5,790,432.86	4,039,426.68
其中：固定资产原价		18,006,111.38	14,730,218.29
累计折旧		12,215,678.52	10,690,791.61
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			
无形资产		502,101,301.00	506,158,199.37
开发支出		20,182,506.29	13,911,187.01
商誉			
长期待摊费用		11,335,576.96	31,265,289.40
递延所得税资产		67,248,643.55	23,024,855.13
其他非流动资产		15,000,000.00	15,000,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		**30,810,132,091.09**	**29,066,531,622.73**
资产总计		**36,342,555,013.69**	**36,124,216,331.84**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		6,317,134.70	2,938,675.70
合同负债		687,799.64	794,951.58
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		28,772,473.63	25,645,759.22
其中：应付工资		15,332,219.16	15,350,238.60
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		5,387,309.95	120,978,679.49
其中：应交税金		5,267,716.98	120,708,713.07
其他应付款		3,025,251,557.23	3,450,066,376.12
其中：应付股利		6,700,982.46	
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		83,502,191.78	220,398,708.37
其他流动负债		4,971.71	40,349.06
流动负债合计		**3,149,923,438.64**	**3,820,863,499.54**
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		67,500,000.00	68,500,000.00
应付债券		6,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		234,107,130.79	405,671,339.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		83,025,049.48	34,045,783.13
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		**6,384,632,180.27**	**5,508,217,123.10**
负债合计		**9,534,555,618.91**	**9,329,080,622.64**
所有者权益：			
实收资本（或股本）		18,653,981,084.52	18,653,981,084.52
国家资本		1,793,877,317.00	1,793,877,317.00
国有法人资本		16,804,437,402.52	16,804,437,402.52
集体资本		55,666,365.00	55,666,365.00
民营资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		18,653,981,084.52	18,653,981,084.52
其他权益工具		4,999,433,962.26	4,999,433,962.26
其中：优先股			
永续债		4,999,433,962.26	4,999,433,962.26
资本公积		389,092,691.70	576,528,499.06
减：库存股			
其他综合收益		33,962,816.21	2,428,313.74
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		778,711,706.02	655,671,739.85
其中：法定公积金		485,278,898.51	424,882,399.46
任意公积金		293,432,807.51	230,789,340.39
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润		1,952,817,134.07	1,907,092,109.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,807,999,394.78	26,795,135,709.20
少数股东权益			
所有者权益合计		**26,807,999,394.78**	**26,795,135,709.20**
负债和所有者权益总计		**36,342,555,013.69**	**36,124,216,331.84**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		77,351,842.07	103,960,703.98
其中：营业收入		77,351,842.07	103,960,703.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		128,752,291.76	61,159,789.19
其中：营业成本		15,701,539.52	25,511,915.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,866,272.64	5,941,091.85
销售费用		46,074,303.09	15,812,724.44
管理费用		140,170,484.18	159,511,579.23
研发费用			
财务费用		-76,060,307.67	-145,617,521.83
其中：利息费用		249,950,260.11	345,309,665.45
利息收入		327,304,380.91	497,366,530.38
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）			
其他			
加：其他收益		99,527.41	4,790,966.52
投资收益（损失以"-"号填列）		507,562,606.90	1,964,051,188.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,778,799.41	161,019,375.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以"-"号填列）			
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）			
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）		174,167,660.53	12,989,724.75
信用减值损失（损失以"-"号填列）			
资产减值损失（损失以"-"号填列）			-6,000,000.00
资产处置收益（损失以"-"号填列）			
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		630,429,345.15	2,018,632,794.17
加：营业外收入		8,484,527.42	526,525.00
其中：政府补助			355,700.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		638,913,872.57	2,019,159,319.17
减：所得税费用		12,479,201.35	126,788,312.39
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		626,434,671.22	1,892,371,006.78
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		626,434,671.22	1,892,371,006.78
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		626,434,671.22	1,892,371,006.78
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		31,534,502.47	14,014,302.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,534,502.47	14,014,302.86
（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		31,534,502.47	14,014,302.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益		31,534,502.47	14,014,302.86
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			
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			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		657,969,173.69	1,906,385,309.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		657,969,173.69	1,906,385,309.64
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	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		87,022,206.66	108,239,021.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		128,707,182.55	1,740,451,285.56
经营活动现金流入小计		**215,729,389.21**	**1,848,690,307.20**
购买商品、接受劳务支付的现金		940,000.00	12,358,827.82
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		58,507,228.96	57,207,015.57
支付的各项税费		168,312,407.72	102,192,876.60
支付其他与经营活动有关的现金		95,787,852.76	1,375,275,001.06
经营活动现金流出小计		**323,547,489.44**	**1,547,033,721.05**
经营活动产生的现金流量净额		**-107,818,100.23**	**301,656,586.15**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		406,682,397.58	218,981,720.93
取得投资收益收到的现金		986,953,760.15	1,865,337,643.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			191,910,690.19
收到其他与投资活动有关的现金		3,264,474,711.08	6,656,484,000.00
投资活动现金流入小计		**4,658,110,868.81**	**8,932,714,054.19**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,774,111.97	11,654,259.02
投资支付的现金		2,108,500,000.00	3,098,866,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,966,800,000.00	4,049,650,000.00
投资活动现金流出小计		**6,099,074,111.97**	**7,160,170,259.02**
投资活动产生的现金流量净额		**-1,440,963,243.16**	**1,772,543,795.17**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	4,999,250,000.00
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		4,214,322,182.66	14,664,789,010.98
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**4,414,322,182.66**	**19,664,039,010.98**
偿还债务支付的现金		3,977,754,213.41	14,034,823,337.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		682,041,361.23	639,505,136.53
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		2,146,273.25	4,003,374,019.30
筹资活动现金流出小计		**4,661,941,847.89**	**18,677,702,492.89**
筹资活动产生的现金流量净额		**-247,619,665.23**	**986,336,518.09**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,796,401,008.62	3,060,536,899.41
加：期初现金及现金等价物余额		4,558,814,463.08	1,498,277,563.67
六、期末现金及现金等价物余额		**2,762,413,454.46**	**4,558,814,463.08**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	本年金额													
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	18,653,981,084.52		4,999,433,962.26		576,528,499.06		2,428,313.74		655,671,739.85		1,907,092,109.77	26,795,135,709.20		**26,795,135,709.20**
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	18,653,981,084.52		4,999,433,962.26		576,528,499.06		2,428,313.74		655,671,739.85		1,907,092,109.77	26,795,135,709.20		**26,795,135,709.20**
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-187,435,807.36		31,534,502.47		123,039,966.17		45,725,024.30	12,863,685.58		**12,863,685.58**
（一）综合收益总额							31,534,502.47				626,434,671.22	657,969,173.69		**657,969,173.69**
（二）所有者投入和减少资本					-187,435,807.36				-2,246,968.07		-20,222,712.68	-209,905,488.11		**-209,905,488.11**
1、所有者投入资本					-179,539,816.53							-179,539,816.53		**-179,539,816.53**
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					-7,895,990.83				-2,246,968.07		-20,222,712.68	-30,365,671.58		**-30,365,671.58**
（三）利润分配									125,286,934.24		-560,486,934.24	-435,200,000.00		**-435,200,000.00**
1、提取盈余公积									125,286,934.24		-125,286,934.24			
其中：法定公积金														
任意公积金														
储备基金														
企业发展基金														
利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配											-250,000,000.00	-250,000,000.00		**-250,000,000.00**
4、其他											-185,200,000.00	-185,200,000.00		**-185,200,000.00**
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
四、本年年末余额	18,653,981,084.52		4,999,433,962.26		389,092,691.70		33,962,816.21		778,711,706.02		1,952,817,134.07	26,807,999,394.78		**26,807,999,394.78**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：中关村发展集团股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	上年金额													
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	22,149,645,215.52		3,998,132,075.47		2,200,942,421.71		228,111,653.55		206,484,618.06		503,901,417.53	29,287,217,401.84		**29,287,217,401.84**
加：会计政策变更					12,577.70		-239,697,642.67		29,160,680.72		262,446,126.53	51,921,742.28		**51,921,742.28**
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	22,149,645,215.52		3,998,132,075.47		2,200,954,999.41		-11,585,989.12		235,645,298.78		766,347,544.06	29,339,139,144.12		**29,339,139,144.12**
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	-3,495,664,131.00		1,001,301,886.79		-1,624,426,500.35		14,014,302.86		420,026,441.07		1,140,744,565.71	-2,544,003,434.92		**-2,544,003,434.92**
（一）综合收益总额							14,014,302.86				1,892,371,006.78	1,906,385,309.64		**1,906,385,309.64**
（二）所有者投入和减少资本	-3,495,664,131.00		1,001,301,886.79		-1,624,426,500.35							-4,118,788,744.56		**-4,118,788,744.56**
1、所有者投入资本	-3,495,664,131.00				-1,639,447,099.68							-5,135,111,230.68		**-5,135,111,230.68**
2、其他权益工具持有者投入资本			1,001,301,886.79		-1,867,924.53							999,433,962.26		**999,433,962.26**
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他					16,888,523.86							16,888,523.86		**16,888,523.86**
（三）利润分配									420,026,441.07		-751,626,441.07	-331,600,000.00		**-331,600,000.00**
1、提取盈余公积									420,026,441.07		-420,026,441.07			
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配											-100,000,000.00	-100,000,000.00		**-100,000,000.00**
4、其他											-231,600,000.00	-231,600,000.00		**-231,600,000.00**
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	18,653,981,084.52		4,999,433,962.26		576,528,499.06		2,428,313.74		655,671,739.85		1,907,092,109.77	26,795,135,709.20		**26,795,135,709.20**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中关村发展集团股份有限公司
2022 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、企业历史沿革

中关村发展集团股份有限公司（以下简称本公司）于 2010 年成立，本公司统一社会信用代码 911100005531192122，法定代表人：赵长山，注册地址：北京市海淀区西三环北路甲 2 号院 7 号楼 10-14 层。

经过历次股东变更和增资扩股，截至资产负债表日，本公司实缴注册资本 18,653,981,084.52 元。股东认缴出资及比例详见本附注“八、53 股本”相关内容。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：投资与资产管理；技术中介服务；科技企业孵化；基础设施建设。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）（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。）

3、控股股东以及实际控制人情况

本公司的控股股东为北京国管，实际控制人为北京市人民政府。

本公司下属30家二级子公司，具体明细详见本附注“七、（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况”相关内容。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

4、财务报告的批准报出

本财务报告系经本公司董事会于 2023 年 04 月 20 日批准报出。

5、营业期限

本公司营业期限为自 2010 年 3 月 31 日起无固定期限。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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2022年12月31日的合并及母公司财务状况及2022年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值，以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司

的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表"少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额"项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。本公司在编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，本公司在编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。本公司在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，本公司在编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控

制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类

本公司的合营安排主要为合营企业。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币财务报表的折算

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1、金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将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管理该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分

摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将以非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

4、金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：

（1）如果本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）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）应收款项

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于《企业会计准则第14号—收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本公司通过比较违约概率来判定金融工具信用风险是否显著增加。对于较低的信用风险可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加；通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。如果逾期超过30日，但本公司在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的前瞻性信息，证明信用风险自初始确认后仍未显著增加的，可以判定金融工具信用风险未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用

风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以单项工具和组合为基础计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项工具层面	
单项资产	**坏账准备计提情况**
交易对象信用评级下降	信用风险显著增加
合并范围内关联方	未发生信用减值
账龄组合	组合为基础计量违约损失率
低收回风险组合	预期信用损失风险较小

本公司对于《企业会计准则第 14 号一收入》准则规范的交易形成且包含重大融资成分的长期应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。长期应收款的预期信用损失的确定方法：

单项工具层面	
单项资产	**坏账准备计提情况**
未到还款期且具有较低的信用风险	未发生信用减值
已到还款期且信用风险自初始确认后仍未显著增加	组合为基础计量违约损失率

（十一）应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述（八）金融资产和金融负债中划分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相关内容。

（十二）其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征为共同风险特

征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以单项工具和组合为基础计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项工具层面	
单项资产	坏账准备计提情况
应收股利、应收利息	未发生信用减值
合并范围内关联方	未发生信用减值
交易对象信用评级下降	信用风险显著增加
账龄组合	组合为基础计量违约损失率
低收回风险组合	预期信用损失风险较小

（十三）金融企业担保和贷款及损失准备的特殊规定与准备金的提取方法

1、担保项目风险分类及担保代偿准备金计提

（1）在保项目风险分类及担保代偿准备金计提

对于在保项目，根据风险特征分为四类，即正常类、提示类、异常类、预警类。在保项目风险四分类的一般原则分别为：

①正常：被担保企业经营活动正常，能够正常还本付息，不存在影响被担保企业偿还本息的因素，或可能存在消极因素，但不会对被担保企业的本息偿还产生影响。

②提示：被担保企业经营活动基本正常，能够正常还本付息，但经营活动存在一定的不确定性，需要持续关注并加以重点管理。

③异常：被担保企业经营活动出现不利变化或可能影响经营活动的风险事项，预计可以正常还本付息，如果潜在问题发展下去可能影响被担保企业偿还贷款的能力。

④预警：被担保企业经营活动出现显著恶化，或者存在流动性风险，正常经营收入已不足以保证还本付息，其他还款来源存在不确定性，难以保障被担保企业的本息偿还。

按照在保项目风险分类的结果确认和计量担保赔偿准备金，计提的担保赔偿准备金计入营业成本，计提比例如下：

正常项目	提示项目	异常项目	预警项目
0.00%	2.00%	15.00%	不低于 30.00%

（2）代偿项目风险分类

对于代偿项目，根据债权资产预期风险损失分为四类，即关注类、次级类、可疑类、损失类。对于已有证据显示被担保企业难以还本付息，且反担保措施保障力度不足，在代偿前可增提担保赔偿准备金，具体比例可参照应收代偿款资产减值准备计提方式进行。

代偿项目四类风险分类的一般原则分别为：

①关注：反担保资产足额覆盖大部分应收代偿款，或债务人仍有持续经营能力或有重组计划，预期能够通过资产变现或自身经营以及其他融资等方式偿还大部分应收代偿款。

②次级：反担保资产具有一定的保障力度，能够覆盖一半以上应收代偿款，或债务人仍有持续经营能力或有重组计划，预期能通过资产变现或自身经营以及其他融资等方式偿还一半以上应

收代偿款。

③可疑：反担保资产保障力度较弱，仅能够覆盖少部分应收代偿款，或债务人持续经营能力较弱，预期通过资产变现或自身经营以及其他融资等方式仅能偿还小部分应收代偿款。

④损失：反担保资产保障力度较弱、债务人基本丧失持续经营能力，预期通过资产变现或自身经营以及其他融资等方式难以偿还应收代偿款。

年末按照代偿项目风险分类结果确认和计量资产减值准备，计提的代偿项目减值准备计入资产减值损失。代偿项目资产减值准备计提比例如下：

关注项目	次级项目	可疑项目	损失项目
30.00%	50.00%	70.00%	100.00%

2、贷款风险分类及损失准备计提

贷款风险分类：按照中国银行业监督管理委员会银监发[2007]54 号文《中国银监会关于印发〈贷款风险分类指引〉的通知》要求，将客户分为五类，即正常、关注、次级、可疑和损失。当有迹象显示借款人或被担保人还债能力出现明显问题导致贷款无法全额偿还或履行代偿责任时列为不良贷款。

将客户划分五类的一般原则分别为：

（1）正常：借款人或被担保人能够履行合同，没有足够理由怀疑借款人或被担保人不能按时足额偿还借款本息。

（2）关注：尽管借款人或被担保人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

（3）次级：借款人或被担保人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保或反担保，也可能会造成一定损失。

（4）可疑：借款人或被担保人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保或反担保，也肯定要造成较大损失。

（5）损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回及全额代偿，或只能收回极少部分及极大部分需要代偿。

年末按照贷款风险分类的结果，按比例计提损失准备。计提比例如下：

正常	关注	次级	可疑	损失
0.00%	2.00%	25.00%	50.00%	100.00%

3、未到期责任准备金计提

按当年担保费的 50%差额提取未到期责任准备金。

4、金融企业一般风险准备金的提取方法

（1）担保公司一般风险准备金的提取方法

按税后利润的 25%提取风险准备金。

（2）租赁公司一般风险准备金的提取方法

根据 2020 年 4 月 7 日发布的《北京市融资租赁公司监督管理指引（试行）》，本公司之子公

司租赁公司需根据风险资产余额的一定比例提取一般风险损失准备，一般风险准备的余额不应低于风险资产年末余额的1.5%。由于该指引已于2021年7月15日废止，因此租赁公司本年度未计提一般风险准备金。

（十四）存货

本公司存货主要包括原材料、开发成本、库存商品、工程施工及其他等。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（十五）合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2、合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述（十）、应收账款相关内容。

（十六）长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，或参与被投资单位财务和经营政策制定过程，或与被投资单位之间发生重要交易，或向被投资单位派出管理人员，或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于"一揽子交易"的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十七）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括房屋建筑物、土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十六）"非金融长期资产减值"。

（十八）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋、构筑物及附属设施、机器设备、电子设备、运输设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率%
1	房屋	50	5
2	构筑物及附属设施	20	5
3	机器设备	5	5
4	电子设备	5	0
5	运输设备	5	5
6	其他设备	5	5

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十九）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；

出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（二十）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1、初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3、使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

（二十一）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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

（二十二）无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、房屋使用权、非专利技术、其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（二十三）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十四）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

（二十五）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十六）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

（二十七）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（二十八）职工薪酬

本公司的职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬：本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利：本公司的设定提存计划在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司建立企业年金，企业年金资金由本公司和个人共同缴纳。公司缴纳部分从本公司的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数缴纳，由本公司在职工工资中代扣代缴。

3、辞退福利：本公司向职工提供辞退福利的，在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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十九）租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

（三十）应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（三十一）预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确

认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（三十二）股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（三十三）永续债

本公司将符合权益工具的永续债判断为权益工具。归类为权益工具的永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（三十四）收入确认原则

本公司的营业收入主要包括园区开发及建设收入、房产销售收入、租赁及物业收入、销售商品收入、提供劳务收入及其他收入。

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的控制权时，确认收入。

（三十五）政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3、属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（三十七）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，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。

2、本公司作为出租人

在评估合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

（三十八）投资主体的认定

本公司在同时满足下列条件时，认定为投资性主体：

1、以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者获取资金。

2、唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

3、按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行计量和评价。

（三十九）公允价值计量

1、公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3、公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调

整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（四十）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响：无

（二）会计估计变更及影响：无

（三）期初数调整事项及影响：

1、本公司子公司实创总公司期初调整说明：根据《北京市储备开发及棚改等土地开发类项目成本管理细则》（京规自发【2021】449号）文件，更正不满足资本化条件的财务费用，对财务报表进行了更正。由于更正上述事项，调整了2021年年初留存收益及相关项目期初数，其中：存货项目调减1,034,338,200.00元，未分配利润项目调减1,034,338,200.00元。

2、本公司子公司集成电路设计园公司期初调整说明：2021年度计提管理费用7,000,000.00元，因费用未实际发生，应予以冲回。该事项对2022年年初报表的影响为：调减期初负债总额7,000,000.00元，调减2021年度管理费用7,000,000.00元，调增2021年度当期所得税费用1,750,000.00元，调减2021年度利润总额7,000,000.00元，调减2021年度净利润5,250,000.00元。

3、本公司子公司科服公司所属武汉中关村硬创空间科技有限公司2021年未按新租赁准则调整长期租赁合同确认租赁负债和使用权资产，本年予以调整，分别调增期初使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债26,000,669.33元、18,601,812.07元、8,757,356.19元，相应调增2021年度管理费用、销售费用、财务费用238,158.86元、238,158.86元、882,181.21元，调减2021年度净利润1,358,498.93元。

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	1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

税种	计税依据	税率
土地增值税	转让房地产取得的增值额	采用累进税率，土地增值税预征率为 2%，按 30%-60%超率累进税率计缴。
土地使用税	土地面积	按土地级次及相应标准计缴，按 3-24 元/㎡、1.5 元/㎡计缴。
房产税	租金收入、房产原值	已出租的，按实际租金收入的 12%计缴；未出租的，按房产原值的 70%后按 1.2%计缴。

（二）不同企业所得税税率纳税主体说明

二级公司纳税主体名称	所得税税率/征收率
北京市工业设计研究院有限公司	15%
中关村国际控股有限公司	16.50%
中关村至臻环保股份有限公司	9%

（三）税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）的规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司根据上述规定将本年度新购进的单位价值不超过 500 万元的设备、器具，一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司之下属公司北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称担保公司）适用该优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税〔2020〕22 号）的规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入、以及为上述融资担保（以下称原担保）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。担保公司根据上述规定，本年度免征从事中小企业信用担保或者再担保业务取得的收入增值税。

根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。本公司适用该优惠政策的公司有：工业设计院公司、租赁公司、北京中关村科技融资担保有限公司、中关村芯园（北京）有限公司、北京实创上地科技有限公司、中关村硬创空间集团有限公司、北京智造大街科技发展有限公司、北京智造空间科技有限公司及北京通玉硬创科技有限公司。

本公司之子公司工业设计院公司 2022 年 11 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR202211001634 号的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，本年度企业所得税税率适用 15%的税收优惠。

本公司之子公司北京实创上地科技有限公司于 2021 年 10 月 25 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局颁发的 GR202111001601 号《高新技术企业证书》，该证书有效

期三年，证书有效期内享受 15.00%的企业所得税优惠税率，该公司本年度适用的所得税率为 15.00%。

本公司之下属公司中关村芯园（北京）有限公司于 2020 年 7 月 31 日取得编号为 GR201711000788 和 GR202011000880 的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，本年度企业所得税税率适用 15%的税收优惠。

本公司之下属公司北京中关村硬创空间科技有限公司（原名：北京硬创梦工厂科技有限公司）于 2020 年 12 月 2 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202011005424 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，本年度按 15%的企业所得税优惠税率计提企业所得税。

本公司之下属公司北京智造大街科技发展有限公司（原名：北京海东硬创科技有限公司）于 2021 年 12 月 17 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202111003535 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，本年度按 15%的企业所得税优惠税率计提企业所得税。

根据西藏自治区人民政府 2018 年 6 月 15 日印发的《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》：经国家认定为高新技术企业且高新技术产品产值达到国家规定比例的(产值达不到国家规定比例的，仅对该产品进行免税)，企业自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分 (中央分享 60.00%，地方分享 40.00%)；2021 年 11 月 3 日，本公司之子公司至臻环保公司取得了通过高新技术企业复审后的高新技术企业证书，证书编号 GR20154000023，有效期三年，2022 年度按 9.00%的征收率计缴企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	享有表决权%	投资额（万元）	取得方式
1	软件园公司	2	1	北京	北京	园区管理服务	50,000.00	97.00	97.00	47,307.69	3
2	信息谷公司	2	1	北京	北京	园区运营	2,480.50	77.48	77.48	4,917.95	1
3	生命园公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	45,000.00	66.00	66.00	34,574.00	3
4	金桥公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	2,998.00	100.00	100.00	6,739.81	3
5	实创总公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	71,200.00	100.00	100.00	135,619.09	3
6	中建投公司	2	1	北京	北京	房地产	59,998.85	100.00	100.00	63,761.33	3
7	丰科建公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	50,000.00	75.00	75.00	202,660.76	3
8	中关村金服公司	2	2	北京	北京	金融服务	135,499.13	100.00	100.00	266,285.23	3
9	医疗器械园公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	38,000.00	52.63	52.63	20,000.00	1
10	知识产权公司	2	1	北京	北京	知识产权服务	15,067.00	63.13	63.13	7,450.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	享有表决权%	投资额（万元）	取得方式
11	微纳能源公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	82,350.06	81.54	81.54	60,704.00	1
12	集成电路设计园公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	22,000.00	50.00	100.00	11,000.00	1
13	前沿技术公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	45,000.00	57.14	57.14	18,000.00	1
14	石家庄协同公司	2	1	河北	河北	产业园区建设	10,000.00	50.00	60.00	1,000.00	1
15	集成电路母基金公司	2	2	北京	北京	投资管理	600,600.00	99.90	99.90	600,000.00	1
16	协同投资公司	2	1	北京	北京	投资管理	3,569.35	91.59	91.59	7,742.14	1
17	租赁公司	2	2	北京	北京	融资租赁	133,333.40	48.00	48.00	64,000.00	1
18	中关村国际（香港）公司	2	3	香港	香港	投资管理	3,452.535万美元	100.00	100.00	23,975.30	1
19	工业设计院公司	2	1	北京	北京	工程设计	37,224.00	38.75	51.00	34,857.94	3
20	海外科技园公司	2	1	北京	北京	商务服务	3,802.78	86.85	86.85	6,525.14	3
21	中关村资本公司	2	1	北京	北京	投资管理	20,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
22	金种子中心	2	1	北京	北京	投资管理	40,100.00	100.00	100.00	11,100.00	1
23	助力壹号基金	2	1	北京	北京	投资管理	200,250.00	100.00	100.00	112,133.88	1
24	至臻环保公司	2	1	西藏自治区	西藏自治区	生态保护环境治理	8,132.31	35.00	57.14	10,321.31	3
25	科服公司	2	1	北京	北京	科技推广应用服务	40,000.00	100.00	100.00	41,309.50	1
26	人工智能	2	1	北京	北京	园区管理服务	3,000.00	65.00	65.00	1,950.00	1
27	高精尖基金	2	1	北京	北京	投资管理	220,800.00	54.71	54.71	120,004.80	1
28	高精尖臻选基金	2	1	北京	北京	投资管理	10,267.00	100.00	100.00	10,267.00	1
29	工业互联网公司	2	1	北京	北京	产业园区建设	100,000.00	90.00	90.00	90,000.00	1
30	建设基金	2	1	北京	北京	投资管理	535,000.00	50.00	50.00	200.00	1

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

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

（二）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%	表决权比例%	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	集成电路设计园公司	50.00	100.00	22,000.00	11,000.00	2	注1
2	石家庄协同公司	50.00	60.00	10,000.00	1,000.00	2	注2
3	工业设计院公司	38.75	51.00	37,224.00	34,857.94	2	注3
4	至臻环保公司	35.00	57.14	8,132.31	10,321.31	2	注4
5	租赁公司	48.00	48.00	133,333.40	64,000.00	2	注5

注1：本公司对集成电路设计园公司持股比例为40.00%，本公司之子公司软件园公司对集成

电路设计园公司持股比例为 10.00%，北京首置房地产企业管理有限公司对集成电路设计园公司持股比例为 50.00%。本公司与北京首置房地产企业管理有限公司于 2016 年签署一致行动协议，北京首置房地产企业管理有限公司行使的表决权与本公司保持一致，考虑一致行动的表决权后，本公司对集成电路设计园公司享有的表决权比例为 100.00%，纳入合并范围。

注 2：本公司对石家庄协同公司的持股比例为 30.00%，本公司之子公司中建投公司对石家庄协同公司的持股比例为 20.00%，中关村协同发展投资有限公司（以下简称协同发展公司）对石家庄协同公司的持股比例为 10.00%。根据石家庄协同公司股东协议及公司章程的规定，本公司、中建投公司、协同发展公司为一致行动人，对于股东大会所决议事项的表决，中建投公司和协同发展公司按照本公司的决策意见进行表决，考虑一致行动的表决权后，本公司对石家庄协同公司的表决权比例为 60.00%，纳入合并范围。

注 3：本公司对工业设计院公司的持股比例为 38.75%，本公司之原股东北京中关村发展投资中心对工业设计院公司的持股比例为 12.25%。根据工业设计院公司股东协议及公司章程的规定，本公司与北京中关村发展投资中心为一致行动人，考虑一致行动的表决权后，本公司对工业设计院公司的表决权比例为 51.00%，纳入合并范围。

注 4：本公司对至臻环保公司的持股比例为 35.00%，至臻环保公司董事会共 7 个席位，本公司委派 4 名董事，至臻环保公司章程中规定董事会决议必须经全体董事过半数通过，故本公司对至臻环保公司达到控制，纳入合并范围。

注 5：本公司持有租赁公司 45.00%股权，本公司之子公司中关村金服公司持有租赁公司 3.00%股权，合计持有 48.00%股权。租赁公司之第二大股东持股比例为 7.5%，本公司为租赁公司的单一第一大股东，能够主导其相关活动，对租赁公司达到控制，纳入合并范围。

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

无。

（四）重要非全资子公司情况

序号	子公司名称	少数股东持股比例%	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	担保公司	48.85	177,170,376.00	69,872,471.48	3,098,675,434.87
2	租赁公司	52.00	117,824,518.27	31,200,030.00	1,154,746,721.98
3	工业设计院公司	61.25	18,844,517.94	8,921,400.00	603,279,168.06
4	丰科建公司	25.00	-6,133,835.41		567,387,316.76
5	生命园公司	34.00	-17,625,272.43		268,107,460.74
6	集成电路设计园公司	50.30	53,210,731.03		163,981,080.21
7	工业互联网公司	10.00	-613,334.48		98,711,555.11
8	软件园公司	3.00	2,745,476.96	15,377,099.07	74,103,506.63
9	集成电路母基金	0.10	-233,132.84		8,075,113.51

（五）本年合并范围的变化

1、本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例%	年末净资产	本年净利润	备注
二级子公司：				
人工智能	65.00	27,686,944.94	-2,313,055.06	投资设立
高精尖基金	54.35	2,233,873,047.28	45,501,466.57	投资设立
高精尖臻选基金	100.00	102,590,652.25	-79,347.75	投资设立

2、本年不再纳入合并范围的二级子公司

企业名称	注册地	业务性质	持股比例%	表决权比例%	未纳入合并范围原因
兴昌公司	北京	产业园区建设	50.54	50.54	股权转让丧失控制权
光谷公司	北京	产业园区建设	100.00	100.00	股权转让丧失控制权
延庆园公司	北京	产业园区建设	85.00	85.00	划转至下属二级子公司
京西公司	北京	产业园区建设	60.00	60.00	划转至下属二级子公司

注：①本年因集团股权转让，原二级公司兴昌公司持股比例由 50.54%降至 37.32%、原二级公司光谷公司持股比例由 100%降至 42.95%，丧失控制权不再纳入合并范围。②本年因集团内部股权重组，原二级子公司延庆园公司和京西公司划转至中建投公司，二级子公司变更为三级子公司。

（六）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

1、资产支持证券计划

租赁公司以融资租赁合同为基础资产发行资产支持证券，共募集资金 40.82 亿元。根据租赁公司与买方、管理人签订《资产买卖协议》《服务协议》和《差额支付承诺函》，租赁公司虽然将基础资产转移给特殊目的主体用于发行资产支持证券，但租赁公司购买了上述资产支持证券计划的全部次级证券，且不可撤销及无条件向管理人承诺当专项计划资金不足以支付优先级资产支持证券的各期预期收益和预期到期日应付本金的差额部分时，承担补足义务。经比较转移前后基础资产未来现金流量净现值及时间分布的波动，租赁公司所面临的风险不因基础资产转移而发生实质上改变。故报告期内，本公司将该项资产支持证券计划纳入合并范围。

截至 2022 年 12 月 31 日，上述资产支持证券尚未偿付优先级资产支持证券本金人民币 26.45 亿元。

2、其他纳入合并财务报表范围的结构化主体为北京开元弘道创业投资中心（有限合伙）、北京中关村远见认股权创业投资中心（有限合伙）、北京远见接力创业投资基金（有限合伙）、北京中发助力壹号投资基金（有限合伙）、北京中关村中发投资建设基金（有限合伙）、北京中发展金种子创业投资中心（有限合伙）和北京中发创信投资中心（有限合伙）。

（七）在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

本公司之子公司信息谷公司本年增资 390.95 万元，均为北京力合同创技术服务中心（有限合伙）出资。增资完成后，本公司对信息谷公司的持股比例由 91.98%降低至 77.48%。根据增资前后持股比例计算的享有子公司净资产份额的差额 1,003.29 万元，调增资本公积。

本公司原子公司兴昌公司本年增资 5.50 亿元，均为北京昌平科技园发展有限公司出资。增资完成后，本公司对兴昌公司的持股比例由 50.54%降低至 37.32%。根据增资前后持股比例计算的享有子公司净资产份额的差额 214.77 万元，调减资本公积。

本公司原子公司光谷公司本年增资 3.97 亿元，均为北京通州发展集团有限公司出资。增资完成后，本公司对光谷公司的持股比例由 100.00%降低至 42.95%。根据增资前后持股比例计算的享有子公司净资产份额的差额 260.79 万元，调增资本公积。

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“本期”指 2022 年度，“上期”指 2021 年度。

1、货币资金

项　目	期末余额	期初余额
库存现金	773,441.28	715,475.76
银行存款	19,124,081,203.06	21,754,268,856.51
其他货币资金	100,817,743.61	371,942,911.17
合　计	**19,225,672,387.95**	**22,126,927,243.44**
其中：存放在境外的款项总额	610,756,762.84	524,063,863.72

受限制的货币资金明细

项　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,512.47	18,246,930.98
履约保证金	5,022,793.64	6,008,212.13
用于担保的定期存款或通知存款	50,000,000.00	
专项资金	470,024,521.18	1,187,855,993.07
代管基金及大中修基金	24,373,052.73	13,549,548.72
诉讼冻结	43,316,472.98	803,771.30
保函保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
其他原因受限	200,549,958.09	983,681.32
合　计	**796,295,311.09**	**1,230,448,137.52**

2、交易性金融资产

项　目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	1,298,656,519.95	1,749,546,527.21
结构化存款等	255,700,000.00	186,630,000.00
其他	3,789,380.00	2,379,000.00
合　计	**1,558,145,899.95**	**1,938,555,527.21**

3、衍生金融资产

项　目	期末余额	期初余额
衍生金融资产（原基华毅暂收租金置换股权）	2,449,646.40	2,449,646.40

4、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00
合　计	**0.00**	**0.00**	**0.00**

（续上表）

票据种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	800,000.00		800,000.00
商业承兑汇票	1,509,376.00	75,468.80	1,433,907.20
合　计	**2,309,376.00**	**75,468.80**	**2,233,907.20**

（2）本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类　别	期初余额	本年变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票	75,468.80	-75,468.80				0.00

5、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	290,985,196.16	396,661,644.51
1-2 年（含 2 年）	65,896,851.97	143,486,926.71
2-3 年（含 3 年）	41,028,227.72	750,192,975.65
3 年以上	850,771,252.19	313,819,115.12
小　计	**1,248,681,528.04**	**1,604,160,661.99**
减：坏账准备	158,080,930.06	306,167,852.21
合　计	**1,090,600,597.98**	**1,297,992,809.78**

（2）按坏账计提方法分类列示

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款	79,146,058.86	6.34	62,985,003.09	79.58	16,161,055.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,169,535,469.18	93.66	95,095,926.97	8.13	1,074,439,542.21
其中：账龄组合	445,339,386.50	38.08	76,416,624.26	17.16	368,922,762.24
低收回风险组合	724,196,082.68	61.92	18,679,302.71	2.58	705,516,779.97
合　计	**1,248,681,528.04**	——	**158,080,930.06**	——	**1,090,600,597.98**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款	162,128,366.75	10.11	153,120,138.93	94.44	9,008,227.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,442,032,295.24	89.89	153,047,713.28	10.61	1,288,984,581.96
其中：账龄组合	695,037,182.58	48.20	141,197,076.17	20.32	553,840,106.41
其他组合	746,995,112.66	51.80	11,850,637.11	1.59	735,144,475.55
合　计	**1,604,160,661.99**	——	**306,167,852.21**	——	**1,297,992,809.78**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	余额占比%
1 年以内（含 1 年）	252,128,156.79	6,317,518.47	56.61
1-2 年（含 2 年）	62,205,854.88	7,308,490.71	13.97
2-3 年（含 3 年）	37,989,910.65	9,274,593.29	8.53
3 年以上	93,015,464.18	53,516,021.79	20.89
合　计	**445,339,386.50**	**76,416,624.26**	——

（续上表）

账　龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	余额占比%
1 年以内（含 1 年）	235,929,910.33	5,611,977.59	33.94
1-2 年（含 2 年）	114,757,863.29	9,561,944.82	16.51
2-3 年（含 3 年）	42,199,578.33	6,141,267.37	6.07
3 年以上	302,149,830.63	119,881,886.39	43.47
合　计	**695,037,182.58**	**141,197,076.17**	——

组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

项　目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
低回收风险组合	724,196,082.68	18,679,302.71	2.58
合　计	**724,196,082.68**	**18,679,302.71**	**2.58**

（续上表）

项　目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
低回收风险组合	746,995,112.66	11,850,637.11	1.59
合　计	**746,995,112.66**	**11,850,637.11**	**1.59**

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京市土地整理储备中心延庆区分中心	704,900,000.00	56.45	28,196,000.00
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	64,678,898.30	5.18	
北京世纪星空影业投资有限公司	46,337,000.00	3.71	46,337,000.00
北京通和立泰生物科技有限公司	27,944,837.00	2.24	11,177,934.80
日照钢铁有限公司（一部）	16,939,899.82	1.36	3,387,979.96

6、应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	857,737.26	13,973,627.41

7、预付款项

账　龄	期末余额		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	202,912,519.65	63.21	
1-2 年（含 2 年）	82,726,841.71	25.77	
2-3 年（含 3 年）	24,184,321.66	7.53	

3年以上	11,203,329.05	3.49	200,000.00
合　计	**321,027,012.07**	**100.00**	**200,000.00**

（续上表）

账　龄	期末余额		
	金额	比例%	坏账准备
1年以内（含1年）	362,857,552.66	56.06	
1-2年（含2年）	43,469,353.16	6.72	
2-3年（含3年）	12,604,549.69	1.95	
3年以上	228,308,632.04	35.27	600,000.00
合　计	**647,240,087.55**	**100.00**	**600,000.00**

8、其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	33,019,488.77	18,293,937.91
应收股利	37,182,000.00	25,086,830.00
其他应收款项	2,379,783,767.12	2,813,585,304.08
合　计	**2,449,985,255.89**	**2,856,966,071.99**

（1）应收利息

项　目	期末余额	期初余额
定期存款	10,255,593.59	16,090,447.08
委托贷款	4,565,765.90	2,203,490.83
其他	18,198,129.28	
小　计	33,019,488.77	18,293,937.91
坏账准备		
合　计	**33,019,488.77**	**18,293,937.91**

（2）应收股利

项　目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	15,642,000.00	21,540,000.00
1年以上	21,540,000.00	3,546,830.00
合　计	**37,182,000.00**	**25,086,830.00**

（3）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	781,139,285.27	1,838,488,573.79
1-2年（含2年）	737,427,676.82	87,260,751.30
2-3年（含3年）	48,282,818.43	98,087,607.77
3年以上	2,009,351,349.66	2,084,512,298.15
小　计	3,576,201,130.18	4,108,349,231.01
减：坏账准备	1,196,417,363.06	1,294,763,926.93
合　计	**2,379,783,767.12**	**2,813,585,304.08**

②其他应收款按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款	729,020,372.85	20.39	728,124,099.14	99.88	896,273.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,847,180,757.33	79.61	468,293,263.92	16.45	2,378,887,493.41
其中：账龄组合	1,691,064,122.85	59.39	468,293,263.92	27.69	1,222,770,858.93
低回收风险组合	1,156,116,634.48	40.61			1,156,116,634.48
合 计	**3,576,201,130.18**	——	**1,196,417,363.06**	——	**2,379,783,767.12**

（续上表）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款	750,490,833.91	18.27	690,123,031.10	91.96	60,367,802.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,357,858,397.10	81.73	604,640,895.83	18.01	2,753,217,501.27
其中：账龄组合	1,303,565,776.18	38.82	604,640,895.83	46.38	698,924,880.35
低回收风险组合	2,054,292,620.92	61.18			2,054,292,620.92
合 计	**4,108,349,231.01**	——	**1,294,763,926.93**	——	**2,813,585,304.08**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	757,974,557.01	20,572,778.75	44.82
1-2 年（含 2 年）	25,055,935.86	2,018,016.49	1.48
2-3 年（含 3 年）	2,150,636.98	250,655.79	0.13
3 年以上	905,882,993.00	445,451,812.89	53.57
合 计	**1,691,064,122.85**	**468,293,263.92**	——

（续上表）

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	58,426,809.93	1,859,264.46	4.48
1-2 年（含 2 年）	10,155,483.84	526,338.29	0.78
2-3 年（含 3 年）	41,612,988.66	7,901,664.63	3.19
3 年以上	1,193,370,493.75	594,353,628.45	49.80
合 计	**1,303,565,776.18**	**604,640,895.83**	——

③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）	
上年期末余额	632,475,198.85	6,448,266.45	655,840,461.63	1,294,763,926.93
上年期末其他应收款账面余额在本期：	984.13	-419,187.55	419,187.55	984.13

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转入第二阶段	-134,213.96	134,213.96		
——转入第三阶段		-451,395.55	451,395.55	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-30,472,888.68	-2,441,051.03	67,517,227.89	34,603,288.18
本期转回		-631,977.60	-800,000.00	-1,431,977.60
本期转销				
本期核销	-541.31			-541.31
其他变动	-131,517,333.14			-131,517,333.14
期末余额	**470,350,221.76**	**3,058,056.23**	**723,009,085.07**	**1,196,417,363.06**

④账面余额变动情况

账面余额	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）	
上年期末余额	1,633,280,665.58	65,859,941.39	2,409,208,624.04	4,108,349,231.01
上年期末其他应收款账面余额在本期：	64,951,694.19	13,313,516.24	-1,034,236.08	77,230,974.35
——转入第二阶段	4,473,798.73	-4,473,798.73		
——转入第三阶段		936,876.08	-936,876.08	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	2,796,785.72	-2,796,785.72		
本年新增	70,079,516.63	9,322,770.13	5,000,000.00	84,402,286.76
本年终止确认	-191,206,518.95	-5,849,625.38	-2,420,051.24	-199,476,195.57
其他变动	-417,074,192.02			-417,074,192.02
期末余额	**1,102,350,055.69**	**62,999,377.77**	**2,410,851,696.72**	**3,576,201,130.18**

9、买入返售金融资产

项　目	期末余额	期初余额
债券逆回购		1,396,000.00
减：坏账准备		
合　计		**1,396,000.00**

10、存货

项　目	期末余额		
	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	10,441,103.48		10,441,103.48
自制半成品	3,326,334,936.67	91,594,962.06	3,234,739,974.61
库存商品（产成品）	260,056,234.18	1,004,116.54	259,052,117.64
周转材料	1,216,560.79		1,216,560.79
合同履约成本	580,618,624.45		580,618,624.45
房地产及土地开发成本	31,308,175,707.36	273,431,160.55	31,034,744,546.81
合　计	**35,486,843,166.93**	**366,030,239.15**	**35,120,812,927.78**

（续上表）

项　目	期初余额		
	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	5,848,790.44	249,872.45	5,598,917.99
自制半成品	4,030,222,243.63		4,030,222,243.63
库存商品（产成品）	553,070,544.22	1,029,366.54	552,041,177.68
周转材料			
合同履约成本	880,781,101.72		880,781,101.72
房地产及土地开发成本	41,047,824,384.51	367,183,860.19	40,680,640,524.32
合　计	**46,517,747,064.52**	**368,463,099.18**	**46,149,283,965.34**

11、合同资产

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	**1,524,075,273.31**	**11,250,966.02**	**1,512,824,307.29**
其中：一年以上结算的合同资产	992,656,071.11	9,509,909.18	983,146,161.93

（续上表）

项　目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	**2,584,613,508.70**	**25,534,971.97**	**2,559,078,536.73**
其中：一年以上结算的合同资产	2,505,350,195.54	25,053,501.96	2,480,296,693.58

合同资产减值准备计提情况

项　目	期初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	期末余额
合同资产	25,534,971.97	-14,284,005.95			11,250,966.02

12、一年内到期的非流动资产

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期委托贷款	1,180,000,000.00	24,474,711.08
减：委托贷款减值准备		
一年内到期的债权投资	1,019,710,577.82	1,086,889,874.87
一年内到期的其他债权投资	699,447,952.65	1,024,932,795.89
一年内到期的长期应收款		130,000,000.00
一年内到期的应收融资租赁款	5,796,071,930.62	4,853,771,969.06
减：应收融资租赁款减值准备	260,641,908.99	218,208,559.88
其他一年内到期的长期资产		32,028.86
合　计	**8,434,588,552.10**	**6,901,892,819.88**

13、其他流动资产

项　目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	282,852,064.72	262,113,280.93
预缴税金	37,323,768.33	39,418,375.05
代位追偿款	1,783,102,245.80	1,843,394,502.47
减：代位追偿款减值准备	1,362,319,785.84	1,152,705,976.84
委托贷款及委托投资	805,563,521.15	960,411,447.78
减：委托贷款减值准备	126,556,253.45	137,233,367.48
待摊费用	941,485.30	19,786,943.73

项　　目	期末余额	期初余额
应收保理款	45,700,000.00	
其他	333,949.25	71,208.62
合　计	**1,466,940,995.26**	**1,835,256,414.26**

14、发放贷款和垫款

（1）贷款和垫款按个人和企业分布情况

项　目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	41,700,000.00	17,000,000.00
其中：住房抵押	36,700,000.00	17,000,000.00
其他	5,000,000.00	
企业贷款和垫款	17,350,000.00	9,000,000.00
其中：住房抵押	1,000,000.00	2,000,000.00
其他	16,350,000.00	7,000,000.00
贷款和垫款总额	59,050,000.00	26,000,000.00
减：贷款损失准备		
贷款和垫款账面价值	**59,050,000.00**	**26,000,000.00**

（2）贷款和垫款按担保物分布情况

项　目	期末余额	期初余额
房地产抵押贷款	37,700,000.00	19,000,000.00
财产权利质押贷款	9,450,000.00	2,000,000.00
机器设备抵押贷款	11,900,000.00	5,000,000.00
合　计	**59,050,000.00**	**26,000,000.00**

15、债权投资

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
定融计划	936,699,742.77		936,699,742.77
企业债及公司债	770,001,244.55		770,001,244.55
国债	1,067,118,842.32		1,067,118,842.32
信托	50,055,381.28		50,055,381.28
资金支持计划	21,657,666.67		21,657,666.67
合　计	**2,845,532,877.59**		**2,845,532,877.59**

（续上表）

项　目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
定融计划	627,874,567.49		627,874,567.49
企业债及公司债	1,322,138,808.47		1,322,138,808.47
国债	1,183,921,269.43		1,183,921,269.43
信托	50,695,000.02		50,695,000.02
资金支持计划	0.00		0.00
合　计	**3,184,629,645.41**		**3,184,629,645.41**

16、其他债权投资

（1）其他债权投资情况

项　目	期末余额	期初余额
信托	83,774,118.04	
资产支持计划	50,018,082.25	50,021,928.77
定融计划	328,353,319.43	849,534,869.86
企业债及公司债	2,618,618,051.90	1,733,524,592.50
国企资金支持计划	1,038,127,530.86	
国债	107,053,403.76	
合　计	**4,225,944,506.24**	**2,633,081,391.13**

（2）期末重要的其他债权投资

其他债权投资项目	期末余额				
	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
国企资金支持计划	997,140,000.00	1,012,050,818.53	1,012,050,818.53		
企业债及公司债	3,299,000,000.00	3,351,061,767.57	3,354,981,312.68	3,919,545.11	
国债	97,100,000.00	107,049,994.62	107,053,403.76	3,409.14	
定融计划	568,000,000.00	576,445,455.34	576,445,455.34		
资产支持计划	50,000,000.00	50,018,082.25	50,018,082.25		
合　计	**5,011,240,000.00**	**5,096,626,118.31**	**5,100,549,072.56**	**3,922,954.25**	

（续上表）

其他债权投资项目	期初余额				
	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
国债	1,855,000,000.00	1,886,272,886.59	1,902,253,466.06	15,980,579.47	
企业债及公司债	1,580,600,000.00	1,590,818,792.19	1,590,818,792.19		
定融计划	100,000,000.00	100,000,000.00	102,920,000.00	2,920,000.00	
资管计划	62,000,000.00	62,021,928.77	62,021,928.77		
资产支持计划					
合　计	**3,597,600,000.00**	**3,639,113,607.55**	**3,658,014,187.02**	**18,900,579.47**	

17、长期应收款

项　目	期末余额			期末折现率区间%
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,200,461,612.14	24,030,427.72	4,176,431,184.42	5.84-10.36
其中：未实现融资收益	231,411,599.99		231,411,599.99	5.84-10.36
分期收款销售商品	61,358,317.81	16,920,749.11	44,437,568.70	3.91-5.11
分期收款提供劳务	1,296,151.50	69,128.08	1,227,023.42	1.14
其他	42,315,961.40	8,000,000.00	34,315,961.40	3.7-8.5
合　计	**4,305,432,042.85**	**49,020,304.91**	**4,256,411,737.94**	

（续上表）

项　目	期初余额			期末折现率区间%
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,770,633,086.30	17,217,817.87	3,753,415,268.43	4.70-8.90
其中：未实现融资收益	214,592,350.93		214,592,350.93	4.70-8.90
分期收款销售商品	57,140,017.06	14,210,480.86	42,929,536.20	—
委托贷款	1,008,000,000.00	8,000,000.00	1,000,000,000.00	—
资金拆借	38,594,783.04	166,764.65	38,428,018.39	—
合　计	**4,874,367,886.40**	**39,595,063.38**	**4,834,772,823.02**	—

18、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	2,192,333.57	4,140,584.25	3,011,099.66	3,321,818.16
对联营企业投资	5,851,415,536.76	1,947,309,837.87	1,741,903,648.33	6,056,821,726.30
小　计	5,853,607,870.33	1,951,450,422.12	1,744,914,747.99	6,060,143,544.46
减：长期股权投资减值准备	3,191,081.15	9,288,969.54	711,484.02	11,768,566.67
合　计	**5,850,416,789.18**	**1,942,161,452.58**	**1,744,203,263.97**	**6,048,374,977.79**

（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	期末余额	减值准备期末余额
一、合营企业	**500,000.00**	**2,192,333.57**	**1,129,484.59**	**3,321,818.16**	
北京海新广视科技有限公司	500,000.00	2,192,333.57	1,129,484.59	3,321,818.16	
二、联营企业	**6,938,217,862.11**	**5,851,415,536.76**	**205,406,189.54**	**6,056,821,726.30**	**11,768,566.67**
建信中关村产业园 REIT(508099)	960,192,000.00	960,192,000.00	5,632,723.34	965,824,723.34	
北京实创科技园开发建设股份有限公司	291,810,658.18	816,587,040.09	8,847,803.10	825,434,843.19	
北京兴昌高科技发展有限公司	524,108,600.09		720,098,849.39	720,098,849.39	
北京中关村发展启航创新投资基金（有限合伙）	218,400,000.00	326,965,317.96	62,050,411.95	389,015,729.91	
北京市中关村小额贷款股份有限公司	289,800,000.00	343,388,700.42	4,321,714.51	347,710,414.93	
北京中关村发展启航产业投资基金（有限合伙）	229,000,000.00	352,057,621.11	-32,973,318.14	319,084,302.97	
中芯北方集成电路制造（北京）有限公司	232,073,000.00	233,103,617.07	54,735,065.81	287,838,682.88	
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	200,000,000.00	177,119,475.56	97,375,288.33	274,494,763.89	
北京中小企业信用再担保有限公司	250,000,000.00	258,266,544.05	448,496.80	258,715,040.85	
北京光谷科技园开发建设有限公司	124,890,631.92		191,230,658.42	191,230,658.42	
中关村协同发展投资有限公司	200,000,000.00	180,401,829.37	-9,504,959.56	170,896,869.81	
北京中关村发展前沿企业投资基金（有限合伙）	100,000,000.00	150,112,310.62	2,175,875.02	152,288,185.64	
北京中关村生命科学园产业发展基金（有限合伙）	116,440,000.00	105,928,873.22	5,532,370.76	111,461,243.98	
江苏中关村中诺协同投资基金合伙企业（有限合伙）	74,454,463.85	115,440,736.80	-6,855,964.45	108,584,772.35	
4500 Great America Parkway LLC	85,160,549.81	85,160,549.81	6,210,798.29	91,371,348.10	
国同汇智创业投资（北京）有限公司	50,000,000.00	80,666,600.85	6,522,133.83	87,188,734.68	
其他投资	2,429,099,024.56	1,666,024,319.83	-910,441,757.86	755,582,561.97	11,768,566.67
合　计	**6,938,717,862.11**	**5,853,607,870.33**	**206,535,674.13**	**6,060,143,544.46**	**11,768,566.67**

19、其他权益工具投资

项　目	期末余额	期初余额
冠清展锐	270,928,779.68	270,928,779.68
道丰科技商务园建设发展有限公司	151,558,022.35	188,456,254.33
北京丰科新元科技有限公司	98,435,787.32	88,035,211.31
北京京工弘元投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
北京亦庄区域合作投资有限公司	500,932.89	500,932.89
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具	490,000.00	1,360,840.16
北京市神州力行人力资源公司	401,422.96	452,090.77
北京中科智源科技有限公司	145,466.99	166,491.89
北京小雨清新环境科技有限公司		63,900.00
绿创环保设备公司		3,294,029.49
绿创环保科技公司		5,186,356.39
安泰钢研超硬材料公司		16,671,866.86
铭嘉房地产公司		434,187,266.55
未来科技城开发建设公司		371,027,578.31
泰康之家瑞城置业有限公司		23,943,303.67
合　计	**523,960,412.19**	**1,405,774,902.30**

20、其他非流动金融资产

项　目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	13,051,415,132.25	10,141,211,942.78
合　计	**13,051,415,132.25**	**10,141,211,942.78**

期末公允价值最大的前十项投资明细：

项　目	期末公允价值	期初公允价值
建广广铭（德州）产业投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000,000.00	
北京集成电路制造和装备股权投资中心（有限合伙）	1,905,414,808.27	1,543,497,015.07
北京集成电路设计和封测股权投资中心（有限合伙）	966,507,409.36	2,110,265,019.29
北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心（有限合伙）	885,931,931.26	861,545,882.93
北京发那科机电有限公司	829,801,187.96	726,375,100.00
北京智芯微电子科技有限公司	778,839,225.00	778,839,225.00
北京市科技创新基金（有限合伙）	719,165,403.98	555,895,652.99
北京三六零鸿心创业投资合伙企业（有限合伙）	599,142,112.78	
北京集成电路尖端芯片股权投资中心（有限合伙）	520,607,762.50	536,932,664.03
中金资产管理	415,986,434.94	557,871,168.97

21、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值合计	**8,338,949,564.10**	**1,859,240,446.15**	**760,397,619.88**	**9,437,792,390.37**
房屋建筑物	7,918,402,392.77	459,425,134.11	759,137,224.91	7,618,690,301.97
土地使用权	420,547,171.33	1,399,815,312.04	1,260,394.97	1,819,102,088.40
累计摊销合计	**1,452,750,932.12**	**192,018,761.45**	**226,243,582.73**	**1,418,526,110.84**
房屋建筑物	1,384,540,067.03	181,421,316.67	225,870,520.04	1,340,090,863.66
土地使用权	68,210,865.09	10,597,444.78	373,062.69	78,435,247.18
减值准备合计				
房屋建筑物				

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
土地使用权				
账面价值合计	**6,886,198,631.98**	——	——	**8,019,266,279.53**
房屋建筑物	6,533,862,325.74	——	——	6,278,599,438.31
土地使用权	352,336,306.24	——	——	1,740,666,841.22

22、固定资产

项　目	期末余额	期初余额
固定资产	2,132,312,791.14	2,321,164,035.40
固定资产清理	14,638.50	1,076,873.20
合　计	**2,132,327,429.64**	**2,322,240,908.60**

（1）固定资产情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	**3,959,169,480.68**	**639,502,128.41**	**728,080,141.31**	**3,870,591,467.78**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,570,828,231.56	526,349,461.81	632,527,174.77	2,464,650,518.60
机器设备	779,776,415.60	4,890,890.93	43,821,517.55	740,845,788.98
运输工具	86,219,308.96	7,381,126.84	26,200,340.28	67,400,095.52
电子设备	292,883,605.21	42,690,723.36	6,157,231.36	329,417,097.21
办公设备	74,738,885.38	15,555,361.60	5,744,275.36	84,549,971.62
酒店业家具	12,677,810.27	176,457.41	0.00	12,854,267.68
其他	142,045,223.70	42,458,106.46	13,629,601.99	170,873,728.17
二、累计折旧合计	**1,584,880,423.25**	**322,996,746.85**	**227,626,468.70**	**1,680,250,701.40**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	823,188,761.81	212,758,158.79	165,145,741.66	870,801,178.94
机器设备	273,807,210.78	53,991,733.06	14,418,684.29	313,380,259.55
运输工具	69,128,364.56	6,616,814.50	23,492,036.03	52,253,143.03
电子设备	233,526,947.78	34,398,515.40	6,077,648.90	261,847,814.28
办公设备	56,912,024.59	8,062,270.86	5,806,334.10	59,167,961.35
酒店业家具	12,077,020.62	114,049.04	0.00	12,191,069.66
其他	116,240,093.11	7,055,205.20	12,686,023.72	110,609,274.59
三、固定资产账面净值合计	**2,374,289,057.43**			**2,190,340,766.38**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,747,639,469.75			1,593,849,339.66
机器设备	505,969,204.82			427,465,529.43
运输工具	17,090,944.40			15,146,952.49
电子设备	59,356,657.43			67,569,282.93
办公设备	17,826,860.79			25,382,010.27
酒店业家具	600,789.65			663,198.02
其他	25,805,130.59			60,264,453.58
四、减值准备合计	**53,125,022.03**	**5,022,108.53**	**119,155.32**	**58,027,975.24**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	53,005,866.71	4,798,967.87		57,804,834.58
机器设备				
运输工具				
电子设备		223,140.66		223,140.66
办公设备				

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
酒店业家具				
其他	119,155.32		119,155.32	
五、固定资产账面价值合计	**2,321,164,035.40**			**2,132,312,791.14**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,694,633,603.04			1,536,044,505.08
机器设备	505,969,204.82			427,465,529.43
运输工具	17,090,944.40			15,146,952.49
电子设备	59,356,657.43			67,346,142.27
办公设备	17,826,860.79			25,382,010.27
酒店业家具	600,789.65			663,198.02
其他	25,685,975.27			60,264,453.58

（2）固定资产清理

项　目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
办公设备	14,638.50	14,638.50	无法继续使用
其他		1,062,234.70	无法继续使用
合　计	**14,638.50**	**1,076,873.20**	—

23、在建工程

项　目	期末余额	期初余额
在建工程	2,735,471,576.10	2,262,908,648.25
合　计	**2,735,471,576.10**	**2,262,908,648.25**

在建工程情况

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期房产建设	725,062,711.85		725,062,711.85	516,981,368.92		516,981,368.92
G7 交通疏堵与环境整治工程	943,653,756.13		943,653,756.13	987,672,136.88		987,672,136.88
永丰产业基地（新）城市次干路道路工程	535,882,267.17		535,882,267.17	491,978,374.84		491,978,374.84
其他	530,872,840.95		530,872,840.95	266,276,767.61		266,276,767.61
合　计	**2,735,471,576.10**		**2,735,471,576.10**	**2,262,908,648.25**		**2,262,908,648.25**

24、使用权资产

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	**555,614,043.83**	**1,232,808,598.36**	**139,811,042.92**	**1,648,611,599.27**
土地				
房屋及建筑物	553,863,553.76	1,232,566,567.62	139,811,042.92	1,646,619,078.46
机器运输办公设备	1,750,490.07	242,030.74		1,992,520.81
其他				
累计折旧合计	**60,327,473.28**	**189,374,651.72**	**11,892,479.09**	**237,809,645.91**
土地				
房屋及建筑物	59,714,063.88	188,650,633.57	11,892,479.09	236,472,218.36
机器运输办公设备	613,409.85	724,018.15		1,337,428.00
其他				
使用权资产账面净值合计	**495,286,570.55**	—	—	**1,410,801,953.36**
土地				

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	494,149,489.88	——	——	1,410,146,860.10
机器运输办公设备	1,137,080.22	——	——	655,092.81
减值准备合计				
土地	——	——	——	——
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
使用权资产账面价值合计	**495,286,570.55**	——	——	**1,410,801,953.36**
土地				
房屋及建筑物	494,149,489.88	——	——	1,410,146,860.10
机器运输办公设备	1,137,080.22	——	——	655,092.81
其他				

25、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	**1,215,165,404.59**	**69,034,233.51**	**207,411,478.94**	**1,076,788,159.16**
其中：软件	208,773,692.63	51,653,690.24	-4,755.06	260,432,137.93
土地使用权	482,795,534.66	648,144.96	207,416,234.00	276,027,445.62
非专利技术		1,805,819.75		1,805,819.75
特许权	44,060.00			44,060.00
房屋使用权	523,159,153.70			523,159,153.70
TOT 特许经营权		6,009,241.51		6,009,241.51
其他无形资产	392,963.60	8,917,337.05		9,310,300.65
二、累计摊销合计	**260,109,653.62**	**51,579,850.58**	**78,637,567.63**	**233,051,936.57**
其中：软件	87,114,149.66	34,504,725.41	-8,411.52	121,627,286.59
土地使用权	120,611,155.47	5,947,376.80	78,645,979.15	47,912,553.12
非专利技术		30,097.00		30,097.00
特许权	9,539.43	9,486.68		19,026.11
房屋使用权	52,315,915.80	10,463,183.16		62,779,098.96
TOT 特许经营权		296,774.36		296,774.36
其他无形资产	58,893.26	328,207.17		387,100.43
三、无形资产减值准备合计	**2,995,677.71**			**2,995,677.71**
其中：软件	2,995,677.71			2,995,677.71
土地使用权				
非专利技术				
特许权				
房屋使用权				
TOT 特许经营权				
其他无形资产				
四、账面价值合计	**952,060,073.26**	——	——	**840,740,544.88**
其中：软件	118,663,865.26	——	——	135,809,173.63
土地使用权	362,184,379.19	——	——	228,114,892.50
非专利技术	0.00	——	——	1,775,722.75
特许权	34,520.57	——	——	25,033.89
房屋使用权	470,843,237.90	——	——	460,380,054.74
TOT 特许经营权	0.00	——	——	5,712,467.15
其他无形资产	334,070.34	——	——	8,923,200.22

26、开发支出

项　目	期初余额	本年增加		本年减少			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	
开发支出	38,039,834.20	61,483,908.39		12,731,689.86	11,188,301.14	9,374,306.19	66,229,445.40

27、商誉

（1）商誉原值

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中关村国际孵化器有限公司	42,378,802.30			42,378,802.30
中关村至臻环保股份有限公司	37,499,403.73			37,499,403.73
工业设计院公司	3,029,174.28			3,029,174.28
环促中心公司	2,435,420.19			2,435,420.19
ZGC Boston Innovation Management LLC	14,285,728.14			14,285,728.14
深圳德远商业保理有限公司		6,868,489.22		6,868,489.22
北京中环园科技发展有限公司	950,482.63			950,482.63
北京羲和物业管理有限责任公司	69,829.62			69,829.62
中关村领创空间科技服务有限责任公司	1,346,098.05			1,346,098.05
河南省全群建设工程有限公司	1.00		1.00	
中关村硬创空间集团有限公司	55,307,453.46			55,307,453.46
北京金科建投资开发有限公司	215,698,714.71			215,698,714.71
北京中关村生命科学园生物医药科技孵化有限公司	1,566,434.92			1,566,434.92
北京龙兴生物科技有限责任公司	23,442,254.49		23,442,254.49	
合　计	**398,009,797.52**	**6,868,489.22**	**23,442,255.49**	**381,436,031.25**

注：本年因兴昌公司股东昌发展公司增资，本公司持股比例由 50.54%降低至 37.32%，自 2022 年 12 月起不再将兴昌公司作为子公司纳入合并报表范围，故造成本期商誉的减少。

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
ZGC Boston Innovation Management LLC	14,285,728.14			14,285,728.14
合　计	**14,285,728.14**			**14,285,728.14**

28、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额
房屋改造及装修费	210,507,031.54	106,770,179.44	71,542,132.58	7,066,574.67	238,668,503.73
国防园装修	29,196,409.96		19,464,273.33		9,732,136.63
上地云中心工程	2,232,622.34		899,352.12		1,333,270.22
地下车库使用权	2,586,318.37		94,736.84		2,491,581.53
中国电信 5G 海淀区监控基站	1,457,796.16		173,203.44		1,284,592.72
技术服务费	941,333.22	263,597.43	338,453.67		866,476.98
其他项目	6,392,504.89	298,660.59	61,415.64		6,629,749.84
合计	**253,314,016.48**	**107,332,437.46**	**92,573,567.62**	**7,066,574.67**	**261,006,311.65**

29、递延所得税资产

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	333,278,329.01	1,348,408,369.22	392,040,758.74	1,581,143,133.33
可抵扣亏损	46,721,666.67	202,695,666.99	39,018,796.30	169,201,228.85
会计和税法对收入确认的暂时性差异	96,119,127.83	384,789,583.56	50,734,865.54	203,363,519.66
内部交易未实现利润	255,253,342.76	1,021,013,371.07	176,057,593.36	704,230,373.44
其他	6,413,394.21	25,653,576.84	4,803,335.33	19,213,341.32
预提费用	18,691,681.34	74,766,725.36	20,041,469.67	80,165,878.69
预提土地增值税	103,094,642.26	412,378,569.04	186,339,184.44	745,356,737.77
合　计	**859,572,184.08**	**3,469,705,862.08**	**869,036,003.38**	**3,502,674,213.06**

30、递延所得税负债

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	294,676,083.61	1,178,704,334.37	442,376,551.42	1,769,506,205.61
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	7,125,830.83	12,345,748.65	40,492,549.81	161,970,199.24
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	177,811,207.94	711,244,831.77	76,752,935.78	307,011,743.12
非同一控制企业合并资产评估增值	66,710,389.81	274,331,827.63	71,353,587.95	293,926,020.41
固定资产折旧税会差	361,662.90	1,493,950.55	967,439.23	3,869,756.92
合　计	**546,685,175.09**	**2,178,120,692.96**	**631,943,064.19**	**2,536,283,925.30**

31、其他非流动资产

项　目	期末余额	期初余额
抵债资产净值	369,375,548.10	373,690,789.59
其他投资	15,000,000.00	15,000,000.00
预付设备款	29,193,497.27	9,789,937.89
未实现的售后回租收益		2,169,718.99
预缴其他税费		322,216.54
其他	4,736,840.28	
合　计	**418,305,885.65**	**400,972,663.01**

32、资产减值准备明细表

项　目	期初余额	本年增加			
		本年计提	合并增加	其他原因增加	合计
坏账准备	3,138,673,101.49	295,521,764.80		713,372.05	296,235,136.85
存货跌价准备	368,463,099.18				
合同资产减值损失	25,534,971.97	-14,284,005.95			-14,284,005.95
长期股权投资减值准备	3,191,081.15	8,995,070.76		293,898.78	9,288,969.54
固定资产减值准备	53,125,022.03	5,022,108.53			5,022,108.53
无形资产减值准备	2,995,677.71				
商誉减值准备	14,285,728.14	1.00			1.00
其他资产减值准备	5,510,640.78	334,311.24			334,311.24
合　计	**3,611,779,322.45**	**295,589,250.38**		**1,007,270.83**	**296,596,521.21**

（续上表）

项　目	本年减少					期末余额
	资产价值回升转回	转销	处置子公司减少	其他原因减少	合计	
坏账准备				281,671,692.03	281,671,692.03	3,153,236,546.31
存货跌价准备				2,432,860.03	2,432,860.03	366,030,239.15
合同资产减值损失						11,250,966.02
长期股权投资减值准备				711,484.02	711,484.02	11,768,566.67
固定资产减值准备				119,155.32	119,155.32	58,027,975.24
无形资产减值准备						2,995,677.71
商誉减值准备						14,285,729.14
其他资产减值准备						5,844,952.02
合　计				**284,935,191.40**	**284,935,191.40**	**3,623,440,652.26**

33、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	388,898,551.32	458,238,045.89
保证借款	804,191,319.44	
信用借款	1,215,068,082.94	756,048,528.82
合　计	**2,408,157,953.70**	**1,214,286,574.71**

34、应付票据

类　别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	646,755,938.00	531,365,680.00
商业承兑汇票	282,574,636.11	9,110,821.57
合　计	**929,330,574.11**	**540,476,501.57**

35、应付账款

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	992,094,354.74	881,758,709.36
1-2 年（含 2 年）	400,407,433.26	172,052,750.80
2-3 年（含 3 年）	94,197,300.58	711,930,698.49
3 年以上	906,245,493.80	977,011,912.32
合　计	**2,392,944,582.38**	**2,742,754,070.97**

36、预收款项

项　目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	263,035,644.66	208,613,396.64
1-2 年（含 2 年）	42,624,342.45	45,203,806.78
合　计	**305,659,987.11**	**253,817,203.42**

37、卖出回购金融资产

类　别	期末余额	期初余额
债券正回购	2,902,121,287.67	2,730,997,534.27

38、合同负债

类　别	期末余额	期初余额
销售商品款	631,304,327.69	4,935,381,795.88
提供劳务款	4,838,315,564.77	2,285,181,516.89

类 别	期末余额	期初余额
合 计	**5,469,619,892.46**	**7,220,563,312.77**

39、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	399,366,944.00	1,351,201,924.75	1,371,954,129.05	378,614,739.70
二、离职后福利-设定提存计划	6,830,199.86	164,519,809.40	145,805,678.34	25,544,330.92
三、辞退福利	60,130.95	4,021,791.48	3,698,016.68	383,905.75
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		560,160.09	373,156.05	187,004.04
合 计	**406,257,274.81**	**1,520,303,685.72**	**1,521,830,980.12**	**404,729,980.41**

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	353,672,115.75	1,097,765,574.61	1,117,754,016.81	333,683,673.55
2、职工福利费		48,119,140.23	48,119,140.23	
3、社会保险费	12,243,716.33	84,826,109.11	88,443,601.18	8,626,224.26
其中：医疗保险费及生育保险费	12,058,714.09	78,947,133.33	82,488,776.65	8,517,070.77
工伤保险费	133,243.98	2,756,549.80	2,787,287.05	102,506.73
其他	51,758.26	3,122,425.98	3,167,537.48	6,646.76
4、住房公积金	1,133,732.36	87,801,498.28	88,384,768.79	550,461.85
5、工会经费和职工教育经费	31,850,946.21	25,264,479.58	23,061,949.40	34,053,476.39
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	466,433.35	7,425,122.94	6,190,652.64	1,700,903.65
合 计	**399,366,944.00**	**1,351,201,924.75**	**1,371,954,129.05**	**378,614,739.70**

（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
1、基本养老保险	5,787,761.74	126,481,037.96	123,627,818.22	8,640,981.48
2、失业保险费	171,331.04	3,966,972.11	3,939,499.78	198,803.37
3、企业年金缴费	871,107.08	34,071,799.33	18,238,360.34	16,704,546.07
合 计	**6,830,199.86**	**164,519,809.40**	**145,805,678.34**	**25,544,330.92**

40、应交税费

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	64,194,055.24	237,913,360.42	259,926,668.05	42,180,747.61
资源税	33,556.77	228,998.28	223,365.90	39,189.15
企业所得税	832,869,060.09	447,959,140.63	1,115,748,618.55	165,079,582.17
城市维护建设税	3,372,845.48	12,427,695.82	13,369,321.92	2,431,219.38
房产税	3,513.72	109,444,734.00	108,795,102.50	653,145.22
土地使用税	72,000.00	5,521,890.15	5,593,890.15	
个人所得税	19,797,439.94	75,794,471.07	76,678,479.62	18,913,431.39
教育费附加（含地方教育费附加）	2,517,424.62	9,239,789.09	10,007,945.66	1,749,268.05
土地增值税	552,116,620.75	444,633,206.04	641,668,001.61	355,081,825.18
其他税费	3,415,219.90	69,312,544.67	71,187,143.55	1,540,621.02
合 计	**1,478,391,736.51**	**1,412,475,830.17**	**2,303,198,537.51**	**587,669,029.17**

41、其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
应付利息	5,607,882.31	861,643,751.68
应付股利	25,843,504.72	14,060,858.75
其他应付款	8,175,541,641.36	11,298,579,173.84
合　计	**8,206,993,028.39**	**12,174,283,784.27**

（1）应付利息

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	5,607,882.31	3,602,938.22
企业债券利息		94,117,410.95
短期借款应付利息		763,923,402.51
合　计	**5,607,882.31**	**861,643,751.68**

（2）应付股利

项　目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,843,504.72	14,060,858.75
合　计	**25,843,504.72**	**14,060,858.75**

（3）其他应付款

按款项性质列示

项　目	期末余额	期初余额
保证金及押金	553,658,472.14	6,149,693,456.78
资金拆借及往来款项	5,310,679,691.21	3,305,108,845.47
预提土地增值税等费用	752,244,564.95	782,547,410.52
拆迁预缴款项	536,798,194.05	252,106,294.43
代收款项	79,383,247.73	38,265,847.58
认缴出资款		20,324,000.00
其他款项	942,777,471.28	750,533,319.06
合　计	**8,175,541,641.36**	**11,298,579,173.84**

42、应付分保账款

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,189,760.29	9,530,237.85

43、一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,297,187,359.56	8,617,318,834.82
一年内到期的应付债券	3,847,707,366.32	1,207,894,002.18
一年内到期的长期应付款	527,811,115.77	323,780,208.35
一年内到期的租赁负债	127,605,051.64	79,596,099.10
一年内到期的长期借款利息	68,750.00	
合　计	**5,800,379,643.29**	**10,228,589,144.45**

44、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税	111,973,000.00	458,827,161.06
存入保证金	141,473,211.66	94,988,582.45
政府补助		51,864,755.62

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	67,945,493.46	50,522,430.60
应付退货成本		252,708.18
其他	1,460,000.00	
合计	**322,851,705.12**	**656,455,637.91**

45、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率区间%
质押借款	516,999,350.48	296,870,338.74	4-4.75
抵押借款	4,671,815,690.22	4,017,005,675.44	3.7-4.9
保证借款	12,182,882,559.74	5,369,696,425.75	4.74-4.75
信用借款	845,085,768.05	2,195,350,000.00	3.85-6.5
合 计	**18,216,783,368.49**	**11,878,922,439.93**	—

46、应付债券

（1）应付债券分类

项 目	期末余额	期初余额
21 中关村公司债二期（21 中关 02）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
美元公募债券		1,930,704,840.33
21 中关村公司债一期（21 中关 01）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 中关村公司债三期（21 中关 03）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 中关村公司债四期（21 中关 05）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中关村科技租赁 2021 年度第一期资产支持票据	98,999,999.98	745,831,124.01
20 实创 02-第二期	498,650,284.62	497,108,036.92
20 实创 02-第一期	349,156,857.50	348,050,079.39
21 中科 01 公司债	300,000,000.00	310,000,000.00
中信建投-中关村科技租赁 2021 年第 2 期资产支持专项计划	28,840,435.83	302,618,177.10
中信建投-中关村科技租赁 2021 年第 1 期资产支持专项计划		262,677,206.52
中关村科技租赁 5 期资产支持专项计划		31,260,430.80
22 中关村公司债一期（22 中关 01）	1,000,000,000.00	
22 中科 02	400,000,000.00	
22 中科 01	410,000,000.00	
中关村科技租赁股份有限公司 2022 年度第一期资产支持票据信托（2022ABN1 期）	601,066,148.97	
中关村科技租赁 2022 年第 1 期专项（2022ABS1 期）	258,044,289.51	
中关村科技租赁 2022 年第 2 期知识产权专项（2022 知识产权 ABS2 期）	873,585.35	
合 计	**8,945,631,601.76**	**9,428,249,895.07**

（2）应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
3 亿美元公募债	2,093,370,000.00	2020-2-4	3 年	2,093,370,000.00
21 中关 02	2,000,000,000.00	2021-7-6	3+2 年	2,000,000,000.00
21 中关 01	1,000,000,000.00	2021-3-8	3 年	1,000,000,000.00
21 中关 03	1,000,000,000.00	2021-9-28	3 年	1,000,000,000.00
21 中关 05	1,000,000,000.00	2021-10-22	3 年	1,000,000,000.00
22 中关 01	1,000,000,000.00	2022-12-12	3 年	1,000,000,000.00
租赁 2022 年度第一期资产支持票据信托（2022ABN1 期）	775,000,000.00	2022-11-22	2.2 年	775,000,000.00
租赁 2021 年度第一期资产支持票据	940,000,000.00	2021-10-26	3 年	940,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
20 实创 02-第二期	500,000,000.00	2020-12-16	3+2 年	500,000,000.00
租赁 2022 年第 1 期专项（2022ABS1 期）	475,000,000.00	2022-9-20	2.09 年	475,000,000.00
22 中科 01	400,000,000.00	2022-4-20	3 年	400,000,000.00
22 中科 02	400,000,000.00	2022-7-8	3 年	400,000,000.00
20 实创 02-第一期	350,000,000.00	2020-7-1	3+2 年	350,000,000.00
21 中科 01	310,000,000.00	2021-11-15	3 年	310,000,000.00
租赁 2021 年第 1 期资产支持专项计划	49,000,000.00	2021-8-24	3 年	49,000,000.00
租赁 2021 年第 2 期资产支持专项计划	459,000,000.00	2021-11-26	3 年	459,000,000.00
租赁 2022 年第 2 期知识产权专项（2022 知识产权 ABS2 期）	60,200,000.00	2022-12-27	1.2 年	60,200,000.00
租赁 2022 年第 1 期知识产权资产支持专项计划	87,000,000.00	2022-8-10	1.4 年	87,000,000.00
租赁 5 期资产支持专项计划	556,000,000.00	2020-9-9	3 年	556,000,000.00
15 中关村债	1,100,000,000.00	2015-8-12	7 年	1,100,000,000.00
合　计	**14,554,570,000.00**	——	——	**14,554,570,000.00**

（续上表）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销
3 亿美元公募债	1,930,704,840.33		183,290,955.71	
21 中关 02	2,000,000,000.00		69,800,000.00	-34,230,684.93
21 中关 01	1,000,000,000.00		37,600,000.00	-30,801,095.89
21 中关 03	1,000,000,000.00		33,400,000.00	-8,693,150.69
21 中关 05	1,000,000,000.00		34,700,000.00	-6,749,863.01
22 中关 01		1,000,000,000.00	2,027,397.26	
租赁 2022 年度第一期资产支持票据信托（2022ABN1 期）		775,000,000.00	3,134,246.58	936,093.32
租赁 2021 年度第一期资产支持票据	944,561,962.38		34,722,400.01	-1,002,572.25
20 实创 02-第二期	497,108,036.92		25,950,000.00	-1,542,247.70
租赁 2022 年第 1 期专项（2022ABS1 期）		475,000,000.00	4,077,671.00	1,274,433.97
22 中科 01		400,000,000.00	10,920,000.00	
22 中科 02		400,000,000.00	7,041,205.48	
20 实创 02-第一期	348,050,079.39		16,275,000.00	-1,106,778.11
21 中科 01	311,725,342.46		13,640,000.00	
租赁 2021 年第 1 期资产支持专项计划	490,339,090.09		18,221,037.75	31,635.20
租赁 2021 年第 2 期资产支持专项计划	456,411,537.40		16,189,121.90	-1,899,081.87
租赁 2022 年第 2 期知识产权专项（2022 知识产权 ABS2 期）		60,200,000.00	36,164.38	135,077.18
租赁 2022 年第 1 期知识产权资产支持专项计划		87,000,000.00	810,265.89	373,232.86
租赁 5 期资产支持专项计划	437,844,299.91		8,482,340.74	-423,327.79
15 中关村债	219,398,708.37		5,645,260.28	-4,196,031.35
合　计	**10,636,143,897.25**	**3,197,200,000.00**	**525,963,066.98**	**-87,894,361.06**

（续上表）

债券名称	本期偿还	期末余额	一年内到期的应付债券
3 亿美元公募债		2,113,995,796.04	2,113,995,796.04
21 中关 02	69,800,000.00	2,034,230,684.93	34,230,684.93
21 中关 01	37,600,000.00	1,030,801,095.89	30,801,095.89
21 中关 03	33,400,000.00	1,008,693,150.69	8,693,150.69
21 中关 05	34,700,000.00	1,006,749,863.01	6,749,863.01

债券名称	本期偿还	期末余额	一年内到期的应付债券
22中关01		1,002,027,397.26	2,027,397.26
租赁2022年度第一期资产支持票据信托（2022ABN1期）		777,198,153.26	176,132,004.29
租赁2021年度第一期资产支持票据	292,065,238.36	688,221,696.28	659,381,260.45
20实创02-第二期	25,950,000.00	498,650,284.62	
租赁2022年第1期专项（2022ABS1期）	1,187,670.98	476,615,566.05	218,571,276.54
22中科01		410,920,000.00	920,000.00
22中科02		407,041,205.48	7,041,205.48
20实创02-第一期	8,115,205.48	357,316,652.02	8,159,794.52
21中科01	13,640,000.00	311,725,342.46	11,725,342.46
租赁2021年第1期资产支持专项计划	224,155,500.00	284,372,992.64	284,372,992.64
租赁2021年第2期资产支持专项计划	209,525,210.00	264,974,531.17	165,974,531.19
租赁2022年第2期知识产权专项（2022知识产权ABS2期）		60,101,087.20	59,227,501.85
租赁2022年第1期知识产权资产支持专项计划	38,556,147.10	48,880,885.93	48,880,885.93
租赁5期资产支持专项计划	435,927,385.29	10,822,583.15	10,822,583.15
15中关村债	229,240,000.00		
合　计	**1,653,862,357.21**	**12,793,338,968.08**	**3,847,707,366.32**

47、租赁负债

项　目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,171,559,614.65	676,114,016.05
减：未确认的融资费用	659,222,695.28	141,669,681.68
减：一年内到期的租赁负债	127,605,051.64	81,321,441.56
合　计	**1,384,731,867.73**	**453,122,892.81**

48、长期应付款

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
长期应付款项	19,165,993,989.72	1,311,346,043.48	6,268,970,859.79	14,208,369,173.41
专项应付款	5,128,293,991.54	507,482,081.40	3,078,232,243.60	2,557,543,829.34
合　计	**24,294,287,981.26**	**1,818,828,124.88**	**9,347,203,103.39**	**16,765,913,002.75**

49、长期应付职工薪酬

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	951,973.42		305,650.24	646,323.18

50、预计负债

项　目	期末余额	期初余额
未决诉讼	24,376,100.00	22,314,950.00
其他	15,546,192.77	13,452,025.00
合　计	**39,922,292.77**	**35,766,975.00**

51、递延收益

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计入当年损益金额
政府补助	**498,156,007.29**	**178,113,602.14**	**95,332,561.27**	**580,937,048.16**	**498,156,007.29**

52、其他非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备	655,488,556.57	668,337,781.47
未到期责任准备金	286,859,346.92	240,066,402.29
其他投资者权益	1,361,849,208.14	221,195,297.15
其他	90,272,815.67	91,082,788.55
合　计	**2,394,469,927.30**	**1,220,682,269.46**

53、股本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
投资中心	8,477,375,579.52	45.45		8,477,375,579.52		
海淀国资	2,600,000,000.00	13.94			2,600,000,000.00	13.94
丰科创园	1,793,877,317.00	9.62			1,793,877,317.00	9.62
亦庄控股	1,500,000,000.00	8.04			1,500,000,000.00	8.04
北科建集团	892,536,306.00	4.78			892,536,306.00	4.78
昌发展公司	688,299,689.00	3.69			688,299,689.00	3.69
首钢股权公司	500,000,000.00	2.68			500,000,000.00	2.68
北控置业	500,000,000.00	2.68			500,000,000.00	2.68
望京综开公司	427,065,397.00	2.29			427,065,397.00	2.29
北工投资	385,693,293.00	2.07			385,693,293.00	2.07
京东开公司	205,088,155.00	1.10			205,088,155.00	1.10
大兴发展	200,000,000.00	1.07			200,000,000.00	1.07
中国建筑	183,486,239.00	0.98			183,486,239.00	0.98
石景山国投	135,026,148.00	0.72			135,026,148.00	0.72
东方文化	82,000,000.00	0.44			82,000,000.00	0.44
金桥伟业	55,666,365.00	0.30			55,666,365.00	0.30
通政国资	27,866,596.00	0.15			27,866,596.00	0.15
北京国管			8,477,375,579.52		8,477,375,579.52	45.45
合　计	**18,653,981,084.52**	**100.00**	**8,477,375,579.52**	**8,477,375,579.52**	**18,653,981,084.52**	**100.00**

54、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本年增加		本年减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
21 中关村可续期公司债一期（21 中关 Y1）	20,000,000.00	1,899,716,981.13					20,000,000.00	1,899,716,981.13
21 中关村可续期公司债二期品种之一（21 中关 Y2）	5,000,000.00	449,929,245.28					5,000,000.00	449,929,245.28
21 中关村可续期公司债二期品种之二（21 中关 Y3）	15,000,000.00	1,449,787,735.85					15,000,000.00	1,449,787,735.85
21 中关村可续期公司债三期（21 中关 Y5）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
合　计	——	**4,799,433,962.26**					——	**4,799,433,962.26**

55、资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	715,138,596.88			715,138,596.88
其他资本公积	270,809,520.74	18,732,188.23		289,541,708.97
合　计	**985,948,117.62**	**18,732,188.23**		**1,004,680,305.85**

56、专项储备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,343,116.07		67,506.48	1,275,609.59
合　计	**1,343,116.07**		**67,506.48**	**1,275,609.59**

57、盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	425,309,690.03	62,643,467.12	2,246,968.07	485,706,189.08
任意盈余公积金	230,789,340.39	62,643,467.12		293,432,807.51
合　计	**656,099,030.42**	**125,286,934.24**	**2,246,968.07**	**779,138,996.59**

58、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	167,957,106.70	43,325,874.06		211,282,980.76

59、未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	7,780,126,689.15	4,382,548,951.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,453,717,642.57
调整后期初未分配利润	7,780,126,689.15	5,836,266,594.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	288,294,173.22	2,732,884,941.21
减：提取法定盈余公积	62,643,467.12	189,237,100.68
提取任意盈余公积	62,643,467.12	230,789,340.39
提取一般风险准备	43,325,874.06	37,398,405.11
本年分配现金股利	250,000,000.00	100,000,000.00
永续债付息	185,200,000.00	231,600,000.00
其他减少	116,754,704.67	
期末未分配利润	**7,347,853,349.40**	**7,780,126,689.15**

60、营业收入和营业成本

项　目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	**8,956,420,404.86**	**6,415,626,362.73**	**10,888,210,712.51**	**7,213,678,710.75**
担保费相关收入	668,464,477.43	139,912,376.68	622,097,867.79	165,337,598.25
房产销售	543,587,255.07	287,052,044.65	706,161,876.83	295,152,638.78
工程施工及其他	2,509,489,141.42	1,873,845,395.19	2,384,985,923.06	1,596,457,278.95
科技园区开发及建设收入	2,302,064,160.49	2,212,234,059.08	4,310,838,557.46	3,297,927,153.31
劳务收入	682,294,985.25	497,657,819.90	688,464,578.19	598,203,444.49
租赁及物业收入	1,507,374,692.84	1,115,823,180.13	1,518,718,951.38	1,000,206,733.50
融资租赁收入	743,145,692.36	289,101,487.10	656,942,957.80	260,393,863.47
2.其他业务小计	**108,607,934.23**	**27,024,032.40**	**3,459,223,589.61**	**1,160,282,498.95**
补偿费收入	10,035,031.74	1,891,792.46	3,281,482.50	
处置投资性房地产收入			3,352,048,604.98	1,125,859,670.73

项　目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
担保费收入	1,631,796.90			
服务管理费收入	52,548,236.03	3,913,292.76	46,612,300.72	12,954,299.80
临时房屋租赁收入	2,296,284.66	2,510,017.72	8,543,332.19	1,816,445.17
其他	9,472,055.56	3,305,394.94	47,627,809.68	19,652,083.25
资金占用费	11,446,766.21		1,110,059.54	
租赁及物业费收入	21,177,763.13	15,403,534.52		
合　计	**9,065,028,339.09**	**6,442,650,395.13**	**14,347,434,302.12**	**8,373,961,209.70**

61、利息净收入、利息净支出

项　目	本期金额	上期金额
利息收入	**46,523,463.64**	**60,596,577.09**
贷款利息	25,114,152.73	41,546,773.89
存款利息	19,879,306.04	18,123,694.46
债券回购利息	1,530,004.87	926,108.74
利息支出	**61,029,818.53**	**69,204,766.85**
债券回购利息支出	58,194,415.01	53,613,548.74
资金占用利息支出		15,417,943.66
使用权资产利息支出	2,835,403.52	173,274.45
贷款利息支出		
利息净收入	**-14,506,354.89**	**-8,608,189.76**

62、税金及附加

项　目	本期金额	上期金额
土地增值税	10,416,640.24	532,440,182.93
房产税	80,047,778.75	151,746,821.33
印花税	8,915,670.95	18,087,514.29
城市维护建设税	13,572,887.80	27,706,719.91
教育费附加（含地方教育费附加）	9,732,266.03	20,404,535.09
土地使用税	4,222,379.93	5,154,792.75
资源税	4,982,666.24	4,298,322.54
环保税	1,670,209.08	3,665,547.62
车船使用税	104,298.44	103,306.16
水利建设基金	25,721.06	30,943.97
其他	32,460,641.01	2,047,166.77
合　计	**166,151,159.53**	**765,685,853.36**

63、销售费用

项　目	本期金额	上期金额
包装费	50,789.43	31,675.89
运输费	112,011.10	25,321.49
仓储保管费		291,262.14
保险费	47,169.81	52,063.85
展览费		782,048.78
广告费	11,661,056.16	8,951,679.67
销售服务费	8,919,472.68	3,620,818.90
职工薪酬	286,831,241.28	280,548,393.90

项　目	本期金额	上期金额
业务经费	1,438,891.03	1,257,828.68
折旧费	3,059,922.28	3,772,375.43
修理费	1,378,656.88	15,000.00
其他	119,123,557.24	88,522,674.35
合　计	**432,622,767.89**	**387,871,143.08**

64、管理费用

项　目	本期金额	上期金额
职工薪酬	687,379,448.84	738,051,668.66
保险费	521,217.10	670,216.23
折旧费	86,074,801.42	92,672,633.39
修理费	6,399,004.08	2,522,962.88
无形资产摊销	33,464,267.85	31,635,862.28
业务招待费	7,724,873.59	7,505,153.73
差旅费	5,032,822.21	4,376,675.49
其中：因公出国（境）费用	1,029,609.86	93,276.88
办公费	30,433,209.25	30,063,340.11
会议费	934,675.28	861,235.23
诉讼费	5,806,440.32	6,613,012.40
聘请中介机构费	46,302,066.31	41,235,717.02
其中：年度决算审计费用	4,609,671.30	3,846,957.20
咨询费	21,997,386.78	24,679,828.50
董事会费	787,890.21	789,569.42
其他	289,524,988.85	289,042,352.68
合　计	**1,222,383,092.09**	**1,270,720,228.02**

65、研发费用

项　目	本期金额	上期金额
人员人工	76,511,759.40	72,230,754.53
直接投入	13,911,687.94	23,049,100.65
委托外部研发	7,575,706.87	6,073,812.02
折旧与摊销	5,962,109.77	5,929,434.72
其他	7,070,288.60	1,825,368.23
设计及临床试验费	121,224.22	
合　计	**111,152,776.80**	**109,108,470.15**

66、财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息支出	572,064,505.52	716,547,336.47
减：利息收入	395,006,807.50	347,572,197.70
汇兑损益	-2,402,743.68	737,485.94
其他费用	-40,363,035.08	26,436,617.39
合　计	**134,291,919.26**	**396,149,242.10**

67、其他收益

项　目	本期金额	上期金额
递延收益转入	442,105.24	64,263,965.33
增值税加计抵减、加计扣除	4,950,178.14	8,148,180.09

项　目	本期金额	上期金额
债务重组收益		98,479,625.00
政府补助	247,584,202.63	133,799,256.15
合　计	**252,976,486.01**	**304,691,026.57**

68、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	162,691,741.17	208,880,353.73
处置长期股权投资产生的投资收益	232,706,686.16	184,880,870.22
交易性金融资产持有期间的投资收益	40,736,409.17	280,021,462.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,048,373.00	1,142,641.93
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,800,000.00	1,421,930.79
债权投资持有期间的投资收益	174,399,818.26	157,646,600.47
处置债权投资取得的投资收益	12,656,458.63	9,295,402.45
其他债权投资持有期间的投资收益	213,823,457.41	130,866,400.70
处置其他债权投资取得的投资收益	1,726,247.80	
其他（理财收益等）	2,807,902.16	5,944,321.87
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	388,008,753.34	115,530,981.08
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		515,864,901.47
合　　计	**1,235,405,847.10**	**1,611,495,867.55**

69、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-1,136,983,598.91	-334,326,798.15
其他非流动金融资产	285,737,409.84	431,330,788.92
其他	-54,356.30	
合　计	**-851,300,545.37**	**97,003,990.77**

70、信用减值损失

项　目	本期金额	上期金额
坏账损失	-295,521,764.80	-275,500,680.49
其他债权投资减值损失		-191,956,795.30
其他	-334,311.24	68,016.36
合　计	**-295,856,076.04**	**-467,389,459.43**

71、资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
存货跌价损失		-307,463,523.70
合同资产减值损失	14,284,005.95	-25,367,909.19
长期股权投资减值损失	-8,995,070.76	
固定资产减值损失	-5,022,108.53	
商誉减值损失	-1.00	-14,455,569.60
抵债资产减值损失		-5,078,657.14
合　计	**266,825.66**	**-352,365,659.63**

72、资产处置收益

项　目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	40,660,200.57	-16,120,749.35	40,660,200.57
合　计	**40,660,200.57**	**-16,120,749.35**	**40,660,200.57**

73、营业外收入

项　目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废利得	36,903.49	
政府补助	504,881.08	1,532,777.50
违约赔偿	9,558,594.01	15,085,019.24
其他	27,452,850.95	5,586,250.06
无法支付的应付款项		1,037,100.00
合　计	**37,553,229.53**	**23,241,146.80**

政府补助明细

项　目	本期金额	上期金额
平台型联网窗口服务奖励		700,000.00
中关村科技园区管理委员会拨付财政支持基金		355,700.00
协同发展突出贡献奖		100,000.00
创新奖励基金		50,000.00
其他	106,445.23	327,077.50
散装水泥专项资金	240,635.85	
疫情补贴	30,000.00	
稳岗补贴	127,800.00	
合　计	**504,881.08**	**1,532,777.50**

74、营业外支出

项　目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	49,479,428.82	625,683.70	49,479,428.82
对外捐赠	520,000.00	85,227.90	520,000.00
赔偿金、违约金、罚款等支出	2,167,381.42	37,417,983.92	2,167,381.42
其他支出	4,442,504.32	1,978,493.32	4,442,504.32
合　计	**56,609,314.56**	**40,107,388.84**	**56,609,314.56**

75、所得税费用

项　目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	392,433,034.02	1,296,759,302.22
递延所得税调整	-166,998,829.05	-99,562,599.69
合　计	**225,434,204.97**	**1,197,196,702.53**

76、其他综合收益

项　目	本期金额		
	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	**-26,143,849.16**	**-5,564,578.79**	**-20,579,270.37**
1、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	-263,050.72		-263,050.72
2、其他权益工具投资公允价值变动	-25,880,798.44	-5,564,578.79	-20,316,219.65
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**68,835,052.37**	**8,254,127.94**	**60,580,924.43**
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	42,046,003.29	10,511,500.82	31,534,502.47
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	42,046,003.29	10,511,500.82	31,534,502.47
2、其他债权投资公允价值变动	-9,029,491.51	-2,257,372.88	-6,772,118.63

项　　目	本期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	-9,029,491.51	-2,257,372.88	-6,772,118.63
3、外币财务报表折算差额	35,818,540.59		35,818,540.59
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	35,818,540.59		35,818,540.59
三、其他综合收益合计	**42,691,203.21**	**2,689,549.15**	**40,001,654.06**

（续上表）

项　　目	上期金额		
	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	**-19,216,685.21**	**-6,994,467.90**	**-12,222,217.31**
1、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	8,306,857.14		8,306,857.14
2、其他权益工具投资公允价值变动	-27,523,542.35	-6,994,467.90	-20,529,074.45
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**13,055,300.36**	**5,757,984.23**	**7,297,316.13**
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	18,685,737.15	4,671,434.29	14,014,302.86
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	18,685,737.15	4,671,434.29	14,014,302.86
2、其他债权投资公允价值变动	3,551,827.46	1,086,549.94	2,465,277.52
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	3,551,827.46	1,086,549.94	2,465,277.52
3、外币财务报表折算差额	-9,182,264.25		-9,182,264.25
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	-9,182,264.25		-9,182,264.25
三、其他综合收益合计	**-6,161,384.85**	**-1,236,483.67**	**-4,924,901.18**

77、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项　目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	678,932,321.43	2,998,582,037.86
加：资产减值损失	-266,825.66	352,365,659.63
信用减值损失	295,856,076.04	467,389,459.43
固定资产折旧	304,617,588.60	619,397,552.92
使用权资产折旧	121,115,529.37	56,326,297.86
无形资产摊销	51,579,850.58	45,323,698.51
长期待摊费用摊销	92,573,567.53	67,898,480.81
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）	-40,660,200.57	16,120,749.35
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	49,479,428.82	625,683.70
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	851,300,545.37	-97,003,990.77
财务费用（收益以"－"号填列）	677,353,643.90	480,886,082.74
投资损失（收益以"－"号填列）	-1,235,405,847.10	-1,611,495,867.55
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	23,534,458.85	-65,301,702.29
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	-84,881,779.80	-35,057,754.72
存货的减少（增加以"－"号填列）	1,652,720,244.88	1,475,003,318.37

项　目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	128,023,303.84	2,570,224,093.75
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-1,038,100,846.65	-5,385,761,438.44
其他	-237,811,928.90	203,513,733.36
经营活动产生的现金流量净额	2,289,959,130.53	2,159,036,094.52
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	18,429,377,076.86	20,896,479,105.92
减：现金的期初余额	20,896,479,105.92	21,078,139,423.57
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	-2,467,102,029.06	-181,660,317.65

（2）本期取得子公司和收到外贵子公司的现金净额

项　　目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,079,700.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,159,633.96
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	20,920,066.04
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	418,596,753.78
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-418,596,753.78

（3）现金及现金等价物的构成

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	18,429,377,076.86	20,896,479,105.92
其中：库存现金	773,441.28	715,475.76
可随时用于支付的银行存款	18,385,646,735.34	20,839,333,474.57
可随时用于支付的其他货币资金	42,956,900.24	56,430,155.59
三、期末现金及现金等价物余额	18,429,377,076.86	20,896,479,105.92

78、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
长期应收款、债权投资、其他债权投资及一年内到期的非流动资产	10,949,281,340.66	证券化质押、保理借款、质押借款、债券质押
投资性房地产	2,752,549,526.19	抵押借款
存货	2,634,483,273.65	抵押借款
货币资金	796,295,311.09	详见本附注八、1
在建工程	746,835,910.21	抵押借款
固定资产	72,631,954.46	抵押借款
无形资产	2,556,623.08	抵押借款
合　计	**17,954,633,939.34**	—

九、关联方及关联交易

（一）控股股东

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
北京国有资本运营管理有限公司	北京市	投资与资产管理	5,000,000.00 万元	45.45	45.45

注：本公司的最终控制方是实际控制人为北京市人民政府。

（二）本公司的子公司情况

详见本 “附注七、企业合并及合并财务报表”相关内容。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本“附注六、8、长期股权投资”相关内容。

（四）关联方交易情况

1、购买商品、接受劳务

本公司本年度与关联方购买商品、接受劳务交易额 84,896,376.28 元。

2、销售商品、提供劳务

本公司本年度与关联方销售商品、提供劳务交易额 16,791,004.31 元。

3、关联租赁情况

（1）关联承租

本公司本年度作为出租方分别与关联方北京启航创业投资管理有限公司、签署租赁协议，本年确认租赁收益 920,155.10 元。

（2）关联出租

本公司作为承租方与关联方北京海升集团公司签署租赁协议，本年确认租赁支出 1,278,798.80 元。

4、关联方资金往来

本公司本年度作为资金提供方与关联方资金往来 33,300,000.00 元，确认利息收入 1,280,000.00 元。

本公司本年度作为资金需求方与关联方资金往来 99,500,000.00 元，确认利息支出 4,337,055.54 元。

5、关联担保

本公司本年度合并范围内担保金额 13,238,975,264.77 元；

本公司合并范围外关联方担保金额 105,000,000.00 元，为本公司作为担保方提供关联方的担保金额 105,000,000.00 元。

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	应收项目	期末余额	期初余额
天津京津中关村科技城发展有限公司	一年内到期的非流动资产	1,000,000,000.00	
北京中小企业信用再担保有限公司	应收代位追偿款	205,665,825.62	
北京实创上地佳园房地产开发有限公司	其他应收款	40,829,953.97	40,829,953.97
北京市中关村小额贷款股份有限公司	其他应收款	37,331,281.76	150,885.19
保定中关村园区开发有限公司	长期应收款	34,315,961.40	33,035,961.40
金桥伟业	其他应收款	14,772,029.35	14,772,029.35
北京威凯建设发展有限责任公司	其他应收款	11,656,040.00	11,656,040.00
Innonation-Lisi Ltd	其他应收款	9,574,583.86	8,764,993.58
通政国资	其他应收款	7,394,881.44	7,394,881.44
中关村联合创新(北京)生物科技有限公司	应收账款	7,295,260.99	7,425,066.49

2、应付项目

项目名称	应付项目	期末余额	期初余额
中关村科技园区管理委员会	专项应付款	233,357,130.79	404,921,339.97
北京中小企业信用再担保有限公司	其他应付款	89,235,498.12	
北京石景山产业发展有限公司	长期借款	75,500,000.00	75,500,000.00
北京实创科技园开发建设股份有限公司	其他应付款	19,376,942.70	19,376,942.70
北京中小企业信用再担保有限公司	应付分保账款	12,189,760.29	
北京领创空间科技产业发展有限责任公司	应付账款	7,550,000.00	9,240,000.00
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	其他应付款	7,016,184.06	
北京海淀科技园建设股份有限公司	应付股利	4,775,915.25	4,775,915.25
北京实创上地佳园房地产开发有限公司	其他应付款	4,130,332.28	4,322,581.37
北京芯创空间科技服务有限责任公司	长期应付	1,200,000.00	1,200,000.00

十、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况：

担保单位	被担保单位	担保类型	担保金额
—	集团对外担保	—	—
中关村金服公司	北京中关村小额贷款股份有限公司	贷款担保	105,000,000.00

2、除上述事项外，本公司无其他重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司因股权结构变化，注册资本发生减资，减资后本公司注册资本由 1,879,944.09 万元变更为 1,692,203.06 万元，股东北京金桥伟业投资发展公司、北京通政国有资产经营有限公司、北京丰科创园国际企业孵化器有限公司退出，截止报告日已完成工商减资手续。

2、本公司于 2023 年 04 月 20 日召开 2022 年度股东大会，拟通过如下利润分配方案：向全体股东分配现金股利合计人民币 10,000.00 万元。

除存在上述资产负债表日后披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、母公司主要财务报表项目注释

1、其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	23,372,054.56	24,884,144.27
应收股利		
其他应收款	101,636,630.69	706,087,460.27
合　计	**125,008,685.25**	**730,971,604.54**

（1）应收利息

项　目	期末余额	期初余额
定期存款	13,320,920.66	15,049,462.50
委托贷款	10,051,133.90	9,834,681.77
合　计	**23,372,054.56**	**24,884,144.27**

（2）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,294,125.08	548,724,870.92
1-2 年（含 2 年）	81,014.16	902,888.46
2-3 年（含 3 年）	110,558.66	
3-4 年（含 4 年）		
4-5 年（含 5 年）		19,270,445.03
5 年以上	98,187,336.79	137,225,659.86
小　计	**101,673,034.69**	**706,123,864.27**
减：坏账准备	36,404.00	36,404.00
合　计	**101,636,630.69**	**706,087,460.27**

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	101,667,845.34	705,784,108.59
押金	5,189.35	339,755.68
小　计	101,673,034.69	706,123,864.27
减：坏账准备		
合　计	**101,673,034.69**	**706,123,864.27**

③其他应收款按坏账计提方法分类列示

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款	36,404.00	0.04	36,404.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	101,636,630.69	99.96			101,636,630.69
其中：账龄组合	101,636,630.69	99.96			101,636,630.69
合　计	**101,673,034.69**	——	**36,404.00**	——	**101,636,630.69**

（续上表）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款	36,404.00	0.01	36,404.00	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	706,087,460.27	99.99			706,087,460.27
其中：账龄组合	706,087,460.27	99.99			706,087,460.27
合 计	**706,123,864.27**	——	**36,404.00**	——	**706,087,460.27**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3,294,125.08		
1-2 年（含 2 年）	81,014.16		
2-3 年（含 3 年）	110,558.66		
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	98,150,932.79		
合 计	**101,636,630.69**		

（续上表）

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	548,724,870.92		
1-2 年（含 2 年）	902,888.46		
2-3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）	19,270,445.03		
5 年以上	137,189,255.86		
合 计	**706,087,460.27**		

④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）	
上年期末余额	36,404.00			36,404.00
上年期末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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）	
期末余额	**36,404.00**			**36,404.00**

⑤账面余额变动情况

账面余额	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）	
上年期末余额	706,087,460.27		36,404.00	706,123,864.27
上年期末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	13,505,905.62			13,505,905.62
本年终止确认	617,956,735.20			617,956,735.20
其他变动				
期末余额	**101,636,630.69**		**36,404.00**	**101,673,034.69**

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京中关村创业投资发展有限公司	代持资金、代垫款	76,275,878.42	1-5 年以上	75.05	0.00
北京通政国有资产经营公司	股东欠款	7,394,881.44	5 年以上	7.28	
北京金桥伟业投资发展公司	股东欠款	14,772,029.35	5 年以上	14.53	
北京中关村科技创业金融服务集团有限公司	代垫人工成本	530,651.63	1 年以内	0.52	
中关村科技租赁股份有限公司	代垫人工成本	925,524.99	1 年以内	0.91	

2、长期股权投资

（1）对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中关村信息谷资产管理有限责任公司	49,179,460.79	0.00	0.00	49,179,460.79	0.00	0.00
中关村国际控股有限公司	239,752,957.11	0.00	0.00	239,752,957.11	0.00	0.00
北京市工业设计研究院有限公司	348,579,400.00	0.00	0.00	348,579,400.00	0.00	0.00
北京中关村科技创业金融服务集团有限公司	2,662,852,253.03	0.00	0.00	2,662,852,253.03	0.00	0.00
北京中关村软件园发展有限责任公司	473,076,923.39	0.00	0.00	473,076,923.39	0.00	0.00
北京中关村生命科学园发展有限责任公司	345,740,016.33	0.00	0.00	345,740,016.33	0.00	0.00
北京实创高科技发展有限责任公司	1,356,190,920.42	0.00	0.00	1,356,190,920.42	0.00	0.00
北京金桥科技产业基地开发有限公司	67,398,108.42	0.00	0.00	67,398,108.42	0.00	0.00
北京光谷科技园开发建设有限公司	234,317,625.24	56,463,822.76	290,781,448.00	0.00	0.00	0.00
北京丰台科技园建设发展有限公司	2,026,607,608.21	0.00	0.00	2,026,607,608.21	0.00	0.00
北京兴昌高科技发展有限公司	737,226,659.71	0.00	737,226,659.71	0.00	0.00	0.00
中关村医疗器械园有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
中关村科技租赁有限公司	600,000,000.00	0.00	0.00	600,000,000.00	0.00	0.00
北京集成电路产业发展股权投资基金有限公司	6,000,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000,000.00	0.00	0.00
北京知识产权运营管理有限公司	74,500,000.00	0.00	0.00	74,500,000.00	0.00	0.00
北京中关村延庆园建设发展有限公司	170,000,000.00	0.00	170,000,000.00	0.00	0.00	0.00
北京中关村集成电路设计园发展有限责任公司	88,000,000.00	0.00	0.00	88,000,000.00	0.00	0.00
北京中关村微纳能源投资有限公司	607,040,000.00	0.00	0.00	607,040,000.00	0.00	0.00
北京中关村资本基金管理有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
北京中关村海外科技园有限责任公司	65,251,357.24	0.00	0.00	65,251,357.24	0.00	0.00
北京中关村协同创新投资基金管理有限公司	66,421,400.00	0.00	0.00	66,421,400.00	0.00	0.00
北京中发助力壹号投资基金（有限合伙）	1,071,000,000.00	929,000,000.00	7,716,163.91	1,992,283,836.09	0.00	0.00
北京中关村前沿技术产业发展有限公司	67,500,000.00	0.00	0.00	67,500,000.00	0.00	0.00
北京中关村京西建设发展有限公司	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00
北京中关村科技服务有限公司	413,095,000.00	0.00	0.00	413,095,000.00	0.00	0.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中关村高精尖创业投资基金（有限合伙）		1,189,319,997.78	0.00	1,189,319,997.78	0.00	0.00
北京中发展金种子创业投资中心（有限合伙）	110,000,000.00	10,000,000.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00
中关村至臻环保股份有限公司	103,213,065.19	0.00	0.00	103,213,065.19	0.00	0.00
北京中关村中发投资建设基金（有限合伙）	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
石家庄中关村协同发展有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
北京中关村工业互联网产业发展有限公司	900,000,000.00	0.00	0.00	900,000,000.00	0.00	0.00
北京中关村科技园区建设投资有限公司	637,613,311.77	600,000,000.00	0.00	1,237,613,311.77	0.00	0.00
北京中发展智源人工智能科技发展有限公司		19,500,000.00	0.00	19,500,000.00	0.00	0.00
小　计	**20,001,556,066.85**	**2,804,283,820.54**	**1,385,724,271.62**	**21,420,115,615.77**	**0.00**	**6,000,000.00**

（2）对联营公司的投资

被投资单位	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	其他权益变动
一、联营企业						
北京中关村大街运营管理股份有限公司	137,599.37	0.00	0.00	-137,599.37	0.00	0.00
国同汇智创业投资（北京）有限公司	80,666,600.85	0.00	6,372,549.02	12,894,682.85	0.00	0.00
北京中关村发展启航产业投资基金（有限合伙）	352,057,621.11	0.00	24,552,513.97	-8,420,804.17	0.00	0.00
北京科技创新投资管理有限公司	43,885,198.96	0.00	0.00	1,630,985.11	0.00	0.00
北京华世天富生物医药科技有限公司	9,030,652.27	0.00	0.00	773,899.39	0.00	0.00
中芯北方集成电路制造（北京）有限公司	233,103,617.07	0.00	0.00	27,373,442.21	26,459,326.38	902,297.22
中关村股权交易服务集团有限公司	21,170,270.83	0.00	0.00	2,253,402.54	0.00	0.00
北京中发启航东上华盛专项投资基金（有限合伙）	22,048,908.40	0.00	37,971,567.09	15,922,658.69	0.00	0.00
北京中关村发展启航创新投资基金（有限合伙）	252,589,198.37	0.00	9,352,972.72	51,239,256.04	0.00	0.00
北京中关村发展前沿企业投资基金（有限合伙）	150,112,310.62	0.00	11,759,976.64	13,935,851.66	0.00	0.00
北京中关村水木医疗科技有限公司	21,813,981.94	0.00	13,015,693.89	0.00	0.00	-8,798,288.05
中关村协同发展投资有限公司	180,401,829.37	0.00	0.00	-9,504,959.56	0.00	0.00
北京中关村国际孵化器有限公司	149,669,096.05	0.00	0.00	-856,260.61	-410,880.00	0.00

被投资单位	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	其他权益变动
北京中关村国际会展运营管理有限公司	2,687,772.29	0.00	0.00	220,232.14	0.00	0.00
北京中关村轨道交通产业发展有限公司	4,146,088.25	0.00	0.00	543,626.31	0.00	0.00
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	177,119,475.56	0.00	0.00	97,375,288.33	0.00	0.00
北京领创精准医疗健康产业投资有限公司	24,967,232.76	0.00	0.00	-347,242.98	0.00	0.00
北京中关村高精尖创业投资基金（有限合伙）	469,332,380.82	720,000,000.00	1,189,332,380.82	0.00	0.00	0.00
北京股权交易中心有限公司	35,596,977.94	0.00	0.00	891,763.56	0.00	0.00
建信中关村产业园 REIT(508099)	960,192,000.00	0.00	0.00	20,335,663.34	0.00	0.00
北京兴昌高科技发展有限公司	0.00	742,962,652.10	0.00	-22,863,802.71	0.00	0.00
北京光谷科技园开发建设有限公司	0.00	324,711,941.78	0.00	-133,481,283.36	0.00	0.00
小　计	**3,190,728,812.83**	**1,787,674,593.88**	**1,292,357,654.15**	**69,778,799.41**	**26,048,446.38**	**-7,895,990.83**

（续上表）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京中关村大街运营管理股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国同汇智创业投资（北京）有限公司	0.00	0.00	0.00	87,188,734.68	0.00
北京中关村发展启航产业投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	319,084,302.97	0.00
北京科技创新投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	45,516,184.07	0.00
北京华世天富生物医药科技有限公司	0.00	0.00	0.00	9,804,551.66	0.00
中芯北方集成电路制造（北京）有限公司	0.00	0.00	0.00	287,838,682.88	0.00
中关村股权交易服务集团有限公司	0.00	0.00	0.00	23,423,673.37	0.00
北京中发启航东土华盛专项投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京中关村发展启航创新投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	294,475,481.69	0.00
北京中关村发展前沿企业投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	152,288,185.64	0.00
北京中关村水木医疗科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中关村协同发展投资有限公司	0.00	0.00	0.00	170,896,869.81	0.00
北京中关村国际孵化器有限公司	-839,726.01	0.00	0.00	147,562,229.43	0.00
北京中关村国际会展运营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	2,908,004.43	0.00
北京中关村轨道交通产业发展有限公司	0.00	0.00	0.00	4,689,714.56	0.00
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	274,494,763.89	0.00
北京领创精准医疗健康产业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	24,619,989.78	0.00
北京中关村高精尖创业投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京股权交易中心有限公司	0.00	0.00	0.00	36,488,741.50	0.00
建信中关村产业园 REIT(508099)	-14,702,940.00	0.00	0.00	965,824,723.34	0.00
北京兴昌高科技发展有限公司	0.00	0.00	0.00	720,098,849.39	0.00
北京光谷科技园开发建设有限公司	0.00	0.00	0.00	191,230,658.42	0.00
小　计	**-15,542,666.01**	**0.00**	**0.00**	**3,758,434,341.51**	**0.00**

3、营业收入和营业成本

项　目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
受托投资管理费收入	8,137,459.48		9,294,811.34	
其他业务				
担保费收入	1,631,796.90		1,694,429.81	
租赁及物业收入	57,591,157.37	15,696,539.52	76,499,649.53	15,696,539.52
补偿费收入及其他	9,991,428.33	5,000.00	16,471,813.30	9,815,375.98
合　计	**77,351,842.07**	**15,701,539.52**	**103,960,703.98**	**25,511,915.50**

4、投资收益

项　目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	69,778,799.41	161,019,375.13
处置长期股权投资产生的投资收益	71,912,933.16	447,322,030.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-13,713,099.16	3,859,743.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,300.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,120,000.00	-6,451,837.18
成本法核算的长期股权投资收益	378,402,964.15	1,358,301,876.15
其他	25,709.34	
合　计	**507,562,606.90**	**1,964,051,188.11**

5、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	626,434,671.22	1,892,371,006.78
加：资产减值准备		6,000,000.00
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,524,886.91	1,573,289.78
无形资产摊销	15,695,758.64	14,813,667.33
长期待摊费用摊销	20,221,455.47	20,216,593.08
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）		
公允价值变动损失（收益以"-"号填列）	-174,167,660.53	-12,989,724.75
财务费用（收益以"-"号填列）	-16,123,338.98	-81,508,294.44
投资损失（收益以"-"号填列）	-507,562,606.90	-1,964,051,188.11
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）	-44,223,788.42	-4,895,309.21
递延所得税负债增加（减少以"-"号填列）	48,979,266.35	3,247,431.19
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）	618,719,977.79	-180,670,739.63
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	-697,316,721.78	607,549,854.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,818,100.23	301,656,586.15
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		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,762,413,454.46	4,558,814,463.08
减：现金的上年期末余额	4,558,814,463.08	1,498,277,563.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,796,401,008.62	3,060,536,899.41

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,762,413,454.46	4,558,814,463.08
其中：库存现金	18,530.85	18,530.85
可随时用于支付的银行存款	2,762,394,923.61	4,558,795,932.23
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,762,413,454.46	4,558,814,463.08

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报告批准

本财务报告经董事会批准报出。

中关村发展集团股份有限公司

2023年04月20日

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李尊农，乔久华

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

出　资　额　6871万元

成立日期　2013年11月04日

主要经营场所　北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关　北京市丰台区市场监督管理局

2023年03月08日

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

建制度、不干预、零容忍

中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

请输入关键字

首页 | 机构概况 | 新闻发布 | 政务信息 | 办事服务 | 互动交流 | 统计信息 | 专题专栏

当前位置：首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索 引 号	bm56000001/2022-00000491	分　　类	审计与评估机构;监管对象
发布机构		发文日期	2022年01月11日
名　　称	从事证券服务业务会计师事务所名录（截至2021.12.31）		
文　　号		主 题 词	

从事证券服务业务会计师事务所名录（截至2021.12.31）

从事证券服务业务会计师事务所名录（截至2021.12.31）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告专用章

会计师事务所

执业证书

名　　称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：北京市财政局

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告专用章

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

姓名
Full name 朱毓平

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1982-05-18

工作单位
Working unit 北京政远会计师事务所（普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 340211198205184727

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.

姓名：宋炳平
证书编号：110101840002

证书编号：
No. of Certificate 110101840002

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

发证日期：
Date of Issuance 2017 年 10 月 16 日

年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

2018 年 5 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

2018 年 5 月 15 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
110102017360

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓 名 Full name 武宏秋
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1959-09-01
工作单位 Working unit 中兴通会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 132530590901031
中兴通会计师事务所（特殊普通合伙）
110102017300

年度检验登记
Annual Renewal Registration
姓名：武宏秋
证书编号：110001482693
110001482693
证书编号：No. of Certificate 北京注册会计师协会
批准注册协会：Authorized Institute of CPAs
发证日期：Date of Issuance 2004-12-01
北京注册会计师协会
CPA
2006 年 月 日
年检专用章

转出：中天运华 2016.11.14
转入：兴华 2016.11.14

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

华旸 事务所
CPAs

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

2010 年 11 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运华 事务所
CPAs

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

2010 年 10 月 13 日

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出：兴华 2017.12.13
转入：华强(特殊)北京 2017.12.13

NOTES

1. When practising the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

转出：华强信 北分 2020.7.10
转入：中兴华 2020.7.10

与原件一致 专用章

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 1101020173669

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.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

2008 年 3 月 28 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

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

北京注册会计师协会 CPA 任职资格检查合格

2009 年 3 月 30 日