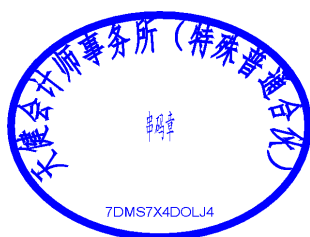


北京亦庄国际投资发展有限公司

2024 年度审计报告（合并）

# 目 录

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 一、审计报告           | 第 1—3 页     |
| 二、财务报表           | 第 4—15 页    |
| (一) 合并资产负债表      | 第 4 页       |
| (二) 母公司资产负债表     | 第 5 页       |
| (三) 合并利润表        | 第 6 页       |
| (四) 母公司利润表       | 第 7 页       |
| (五) 合并现金流量表      | 第 8 页       |
| (六) 母公司现金流量表     | 第 9 页       |
| (七) 合并所有者权益变动表   | 第 10—11 页   |
| (八) 母公司所有者权益变动表  | 第 12—13 页   |
| (九) 合并资产减值准备情况表  | 第 14 页      |
| (十) 母公司资产减值准备情况表 | 第 15 页      |
| 三、财务报表附注         | 第 16—117 页  |
| 四、执业资质证书         | 第 118—121 页 |



# 审 计 报 告

天健审〔2025〕1-1334号

北京亦庄国际投资发展有限公司全体股东:

## 一、审计意见

我们审计了北京亦庄国际投资发展有限公司(以下简称亦庄国投)财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表,2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了亦庄国投2024年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

亦庄国投管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表



不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

亦庄国投治理层（以下简称治理层）负责监督亦庄国投的财务报告过程。

#### **四、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亦庄国投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亦庄国投不能持续经营。

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

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

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



中国注册会计师：

姜波



中国注册会计师：

杨美



二〇二五年四月二十五日



## 合并资产负债表

2024年12月31日

企财01表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

单位：人民币元

| 资产                          | 注释号 | 期末余额               | 期初余额               | 负债和所有者权益<br>(或股东权益)         | 注释号 | 期末余额               | 期初余额               |
|-----------------------------|-----|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| 流动资产：                       |     |                    |                    | 流动负债：                       |     |                    |                    |
| 货币资金                        | 1   | 9,350,891,656.91   | 7,768,096,332.63   | 短期借款                        | 26  | 401,241,564.45     | 451,674,532.24     |
| △结算备付金                      |     |                    |                    | △向中央银行借款                    |     |                    |                    |
| △拆出资金                       |     |                    |                    | △拆入资金                       |     |                    |                    |
| 交易性金融资产                     | 2   | 6,830,107,604.82   | 9,570,958,565.53   | 交易性金融负债                     |     |                    |                    |
| ☆以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |     |                    |                    | ☆以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |     |                    |                    |
| 衍生金融资产                      |     |                    |                    | 衍生金融负债                      |     |                    |                    |
| 应收票据                        | 3   | 39,080,696.77      | 34,393,907.88      | 应付票据                        | 27  | 36,230,643.25      | 20,150,569.17      |
| 应收账款                        | 4   | 843,290,393.05     | 883,473,556.69     | 应付账款                        | 28  | 2,587,284,758.49   | 1,716,104,581.02   |
| 应收款项融资                      |     |                    |                    | 预收款项                        | 29  | 46,945,050.65      | 60,116,289.11      |
| 预付款项                        | 5   | 170,554,587.03     | 229,470,235.26     | 合同负债                        | 30  | 1,236,092,885.24   | 715,562,088.39     |
| ▲应收保费                       |     |                    |                    | △卖出回购金融资产款                  |     |                    |                    |
| ▲应收分保账款                     |     |                    |                    | △吸收存款及同业存放                  |     |                    |                    |
| ▲应收分保合同准备金                  |     |                    |                    | △代理买卖证券款                    |     |                    |                    |
| 应收资金集中管理款                   |     |                    |                    | △代理承销证券款                    |     |                    |                    |
| 其他应收款                       | 6   | 796,160,473.99     | 888,453,750.66     | △预收保费                       |     |                    |                    |
| 其中：应收股利                     |     | 69,007,474.57      | 259,203,489.69     | 应付职工薪酬                      | 31  | 260,534,198.55     | 238,365,749.25     |
| △买入返售金融资产                   |     |                    |                    | 其中：应付工资                     |     | 244,380,003.25     | 223,453,065.56     |
| 存货                          | 7   | 17,390,799,513.68  | 15,617,170,243.41  | 应付福利费                       |     | 1,573,426.82       | 984,962.41         |
| 其中：原材料                      |     | 1,514,351,294.66   | 1,418,639,106.95   | #其中：职工奖励及福利基金               |     |                    |                    |
| 库存商品(产成品)                   |     | 202,781,599.44     | 220,002,799.82     | 应交税费                        | 32  | 251,070,521.58     | 609,670,087.75     |
| 合同资产                        | 8   | 11,772,852.71      | 37,201,271.75      | 其中：应交税金                     |     | 250,422,387.84     | 609,375,591.30     |
| △保险合同资产                     |     |                    |                    | 其他应付款                       | 33  | 415,199,402.14     | 767,512,317.00     |
| △分出再保险合同资产                  |     |                    |                    | 其中：应付股利                     |     |                    |                    |
| 持有待售资产                      |     |                    |                    | ▲应付手续费及佣金                   |     |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产                 | 9   | 1,510,122,454.27   | 1,687,778,570.31   | ▲应付分保账款                     |     |                    |                    |
| 其他流动资产                      | 10  | 391,200,588.05     | 462,794,704.50     | 持有待售负债                      |     |                    |                    |
| 流动资产合计                      |     | 37,333,980,821.28  | 37,179,791,138.62  | 一年内到期的非流动负债                 | 34  | 2,319,997,049.59   | 5,151,447,446.08   |
|                             |     |                    |                    | 其他流动负债                      | 35  | 3,121,281,288.66   | 3,073,565,703.63   |
|                             |     |                    |                    | 流动负债合计                      |     | 10,675,877,362.60  | 12,804,169,363.64  |
|                             |     |                    |                    | 非流动负债：                      |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | ▲保险合同准备金                    |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 长期借款                        | 36  | 2,911,199,251.75   | 2,372,552,125.01   |
|                             |     |                    |                    | 应付债券                        | 37  | 20,397,224,335.18  | 11,446,396,420.23  |
|                             |     |                    |                    | 其中：优先股                      |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 永续债                         |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | △保险合同负债                     |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | △分出再保险合同负债                  |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 租赁负债                        | 38  | 55,849,942.28      | 90,744,449.44      |
|                             |     |                    |                    | 长期应付款                       | 39  | 16,445,878,860.13  | 6,211,967,350.98   |
|                             |     |                    |                    | 长期应付职工薪酬                    | 40  |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 预计负债                        | 41  | 18,588,657.48      | 11,761,480.52      |
|                             |     |                    |                    | 递延收益                        | 42  | 207,666,724.13     | 207,666,724.13     |
|                             |     |                    |                    | 递延所得税负债                     | 24  | 702,674,401.71     | 609,486,075.52     |
|                             |     |                    |                    | 其他非流动负债                     | 43  | 700,126,902.06     | 688,323,928.42     |
|                             |     |                    |                    | 其中：特准储备基金                   |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 非流动负债合计                     |     | 41,439,171,366.31  | 21,638,898,554.25  |
|                             |     |                    |                    | 负债合计                        |     | 52,115,048,728.91  | 34,443,067,917.89  |
|                             |     |                    |                    | 所有者权益(或股东权益)：               |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 实收资本(或股本)                   | 44  | 69,044,623,499.74  | 69,044,623,499.74  |
|                             |     |                    |                    | 国家资本                        |     | 69,044,623,499.74  | 69,044,623,499.74  |
|                             |     |                    |                    | 国有法人资本                      |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 集体资本                        |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 民营资本                        |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 外商资本                        |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | #减：已归还投资                    |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 实收资本(或股本)净额                 |     | 69,044,623,499.74  | 69,044,623,499.74  |
|                             |     |                    |                    | 其他权益工具                      |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 其中：优先股                      |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 永续债                         |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 资本公积                        | 45  | 5,079,673,721.38   | 5,717,742,019.61   |
|                             |     |                    |                    | 减：库存股                       |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 其他综合收益                      |     | 430,419,024.08     | 744,962,615.71     |
|                             |     |                    |                    | 其中：外币报表折算差额                 |     | 137,867,148.26     | 122,192,302.96     |
|                             |     |                    |                    | 专项储备                        |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | 盈余公积                        | 46  | 606,532,684.29     | 452,659,499.24     |
|                             |     |                    |                    | 其中：法定公积金                    |     | 606,532,684.29     | 452,659,499.24     |
|                             |     |                    |                    | 任意公积金                       |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | #储备基金                       |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | #企业发展基金                     |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | #利润归还投资                     |     |                    |                    |
|                             |     |                    |                    | △一般风险准备                     | 47  | 85,592,428.41      | 84,188,725.19      |
|                             |     |                    |                    | 未分配利润                       | 48  | 5,915,611,114.93   | 4,509,747,353.19   |
|                             |     |                    |                    | 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计        |     | 81,162,452,472.83  | 80,553,923,712.68  |
|                             |     |                    |                    | *少数股东权益                     |     | 3,404,271,550.69   | 3,088,768,631.97   |
|                             |     |                    |                    | 所有者权益(或股东权益)合计              |     | 84,566,724,023.52  | 83,642,692,344.65  |
| 资产总计                        |     | 136,681,772,752.43 | 118,085,760,282.54 | 负债和所有者权益(或股东权益)总计           |     | 136,681,772,752.43 | 118,085,760,282.54 |

注：表中带\*科目为合并财务报表专用；带△带#科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陳志城

张盈

何悦



母 公 司 资 产 负 债 表

2024年12月31日

企财01表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

单位：人民币元

| 资 产                         | 注 释<br>号 | 期 末 余 额            | 期 初 余 额           | 负 债 和 所 有 者 权 益<br>(或 股 东 权 益) | 注 释<br>号 | 期 末 余 额            | 期 初 余 额           |
|-----------------------------|----------|--------------------|-------------------|--------------------------------|----------|--------------------|-------------------|
| 流动资产：                       |          |                    |                   | 流动负债：                          |          |                    |                   |
| 货币资金                        |          | 4,419,342,149.50   | 4,994,984,451.73  | 短期借款                           |          |                    |                   |
| △结算备付金                      |          |                    |                   | △向中央银行借款                       |          |                    |                   |
| △拆出资金                       |          |                    |                   | △拆入资金                          |          |                    |                   |
| 交易性金融资产                     |          | 3,677,711,496.73   | 5,321,062,510.79  | 交易性金融负债                        |          |                    |                   |
| ☆以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |          |                    |                   | ☆以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债    |          |                    |                   |
| 衍生金融资产                      |          |                    |                   | 衍生金融负债                         |          |                    |                   |
| 应收票据                        |          |                    |                   | 应付票据                           |          |                    |                   |
| 应收账款                        |          | 11,097,487.50      | 295,298.16        | 应付账款                           |          | 63,167,280.67      | 48,999,092.87     |
| 应收款项融资                      |          |                    |                   | 预收款项                           |          | 2,729,129.83       | 3,540,897.32      |
| 预付款项                        |          | 643,622.00         | 592,075.48        | 合同负债                           |          |                    |                   |
| ▲应收保费                       |          |                    |                   | △卖出回购金融资产款                     |          |                    |                   |
| ▲应收分保账款                     |          |                    |                   | △吸收存款及同业存放                     |          |                    |                   |
| ▲应收分保合同准备金                  |          |                    |                   | △代理买卖证券款                       |          |                    |                   |
| 应收资金集中管理款                   |          |                    |                   | △代理承销证券款                       |          |                    |                   |
| 其他应收款                       | 2        | 2,177,959,648.27   | 2,489,898,064.05  | △预收保费                          |          |                    |                   |
| 其中：应收股利                     |          | 69,007,474.57      | 259,203,489.69    | 应付职工薪酬                         |          | 32,840,005.49      | 39,001,383.24     |
| △买入返售金融资产                   |          |                    |                   | 其中：应付工资                        |          | 30,639,258.55      | 36,993,003.08     |
| 存货                          |          |                    |                   | 应付福利费                          |          | 85.00              | 1,735.00          |
| 其中：原材料                      |          |                    |                   | # 其中：职工奖励及福利基金                 |          |                    |                   |
| 库存商品(产成品)                   |          |                    |                   | 应交税费                           |          | 130,550,489.12     | 409,459,814.63    |
| 合同资产                        |          |                    |                   | 其中：应交税金                        |          | 130,504,571.26     | 409,425,098.08    |
| △保险合同资产                     |          |                    |                   | 其他应付款                          |          | 7,144,957.77       | 247,982,387.07    |
| △分出再保险合同资产                  |          |                    |                   | 其中：应付股利                        |          |                    |                   |
| 持有待售资产                      |          |                    |                   | ▲应付手续费及佣金                      |          |                    |                   |
| 一年内到期的非流动资产                 |          |                    |                   | ▲应付分保账款                        |          |                    |                   |
| 其他流动资产                      |          | 3,684,340.28       | 2,872,792.12      | 持有待售负债                         |          |                    |                   |
| 流动资产合计                      |          | 10,290,438,744.28  | 12,809,705,192.33 | 一年内到期的非流动负债                    |          | 1,864,328,759.49   | 4,575,797,409.72  |
|                             |          |                    |                   | 其他流动负债                         |          | 2,511,645,543.85   | 2,526,413,186.22  |
|                             |          |                    |                   | 流动负债合计                         |          | 4,612,406,166.22   | 7,851,194,171.07  |
|                             |          |                    |                   | 非流动负债：                         |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | ▲保险合同准备金                       |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 长期借款                           |          | 1,337,850,000.00   | 1,338,964,875.00  |
|                             |          |                    |                   | 应付债券                           |          | 20,397,224,335.18  | 11,446,396,420.23 |
|                             |          |                    |                   | 其中：优先股                         |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 永续债                            |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | △保险合同负债                        |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | △分出再保险合同负债                     |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 租赁负债                           |          |                    | 3,360,091.49      |
|                             |          |                    |                   | 长期应付款                          |          | 10,381,862,737.49  | 147,951,228.34    |
|                             |          |                    |                   | 长期应付职工薪酬                       |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 预计负债                           |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 递延收益                           |          | 2,414,565.68       | 2,414,565.68      |
|                             |          |                    |                   | 递延所得税负债                        |          | 694,563,057.47     | 575,654,794.66    |
|                             |          |                    |                   | 其他非流动负债                        |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 其中：特准储备基金                      |          |                    |                   |
|                             |          |                    |                   | 非流动负债合计                        |          | 32,813,914,695.82  | 13,514,741,975.40 |
|                             |          |                    |                   | 负债合计                           |          | 37,426,320,862.04  | 21,365,936,146.47 |
| 非流动资产：                      |          |                    |                   | 所有者权益(或股东权益)：                  |          |                    |                   |
| △发放贷款和垫款                    |          |                    |                   | 实收资本(或股本)                      |          | 69,044,623,499.74  | 69,044,623,499.74 |
| 债权投资                        |          |                    |                   | 国家资本                           |          | 69,044,623,499.74  | 69,044,623,499.74 |
| ☆可供出售金融资产                   |          |                    |                   | 国有法人资本                         |          |                    |                   |
| 其他债权投资                      |          |                    |                   | 集体资本                           |          |                    |                   |
| ☆持有至到期投资                    |          |                    |                   | 民营资本                           |          |                    |                   |
| 长期应收款                       |          |                    |                   | 外商资本                           |          |                    |                   |
| 长期股权投资                      | 3        | 36,336,583,424.61  | 48,840,440,802.46 | #减：已归还投资                       |          |                    |                   |
| 其他权益工具投资                    |          |                    |                   | 实收资本(或股本)净额                    |          | 69,044,623,499.74  | 69,044,623,499.74 |
| 其他非流动金融资产                   |          | 62,815,253,623.42  | 31,324,956,155.36 | 其他权益工具                         |          |                    |                   |
| 投资性房地产                      |          | 171,337,388.23     | 177,436,031.71    | 其中：优先股                         |          |                    |                   |
| 固定资产                        |          | 978,850.18         | 963,485.70        | 永续债                            |          |                    |                   |
| 其中：固定资产原价                   |          | 7,683,838.51       | 8,282,985.28      | 资本公积                           |          | 1,279,410,449.11   | 1,911,528,560.90  |
| 累计折旧                        |          | 6,704,988.33       | 7,319,499.58      | 减：库存股                          |          |                    |                   |
| 固定资产减值准备                    |          |                    |                   | 其他综合收益                         |          | 29,570,356.60      | 396,021,306.01    |
| 在建工程                        |          |                    |                   | 其中：外币报表折算差额                    |          |                    |                   |
| 生产性生物资产                     |          |                    |                   | 专项储备                           |          |                    |                   |
| 油气资产                        |          |                    |                   | 盈余公积                           |          | 587,728,060.36     | 433,854,875.31    |
| 使用权资产                       |          | 5,859,963.47       | 12,222,018.95     | 其中：法定公积金                       |          | 587,728,060.36     | 433,854,875.31    |
| 无形资产                        |          | 640,784.08         | 1,076,866.64      | 任意公积金                          |          |                    |                   |
| 开发支出                        |          |                    |                   | # 储备基金                         |          |                    |                   |
| 商誉                          |          |                    |                   | # 企业发展基金                       |          |                    |                   |
| 长期待摊费用                      |          | 3,027,963.21       | 166,846.38        | # 利润归还投资                       |          |                    |                   |
| 递延所得税资产                     |          |                    | 236,183,444.56    | △一般风险准备                        |          |                    |                   |
| 其他非流动资产                     |          |                    | 148,066,191.41    | 未分配利润                          |          | 1,256,467,513.63   | 399,252,647.07    |
| 其中：特准储备物资                   |          |                    |                   | 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计           |          | 72,197,799,879.44  | 72,185,280,889.03 |
| 非流动资产合计                     |          | 99,333,681,997.20  | 80,741,511,843.17 | *少数股东权益                        |          |                    |                   |
| 资产总计                        |          | 109,624,120,741.48 | 93,551,217,035.50 | 所有者权益(或股东权益)合计                 |          | 72,197,799,879.44  | 72,185,280,889.03 |
|                             |          |                    |                   | 负债和所有者权益(或股东权益)总计              |          | 109,624,120,741.48 | 93,551,217,035.50 |

注：表中带\*科目为合并财务报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

张盈

会计机构负责人：

何悦

陳志斌





## 合并利润表

2024年度

企财02表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 注释号 | 本期金额             | 上期金额              |
|---------------------------|-----|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                   |     | 5,866,983,964.21 | 5,053,396,494.36  |
| 其中：营业收入                   | 1   | 5,866,983,964.21 | 5,053,396,494.36  |
| △利息收入                     |     |                  |                   |
| △保险服务收入                   |     |                  |                   |
| ▲已赚保费                     |     |                  |                   |
| △手续费及佣金收入                 |     |                  |                   |
| 二、营业总成本                   |     | 6,031,066,595.85 | 5,634,318,019.01  |
| 其中：营业成本                   | 1   | 3,467,631,988.84 | 3,221,542,268.70  |
| △利息支出                     |     |                  |                   |
| △手续费及佣金支出                 |     |                  |                   |
| △保险服务费用                   |     |                  |                   |
| △分出保费的分摊                  |     |                  |                   |
| △减：摊回保险服务费用               |     |                  |                   |
| △承保财务损失                   |     |                  |                   |
| △减：分出再保险财务收益              |     |                  |                   |
| ▲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                     |     | 68,246,620.68    | 70,862,432.59     |
| 销售费用                      | 2   | 361,483,794.32   | 366,221,797.96    |
| 管理费用                      | 3   | 566,468,790.57   | 643,322,961.68    |
| 研发费用                      | 4   | 909,762,891.25   | 952,274,897.28    |
| 财务费用                      | 5   | 657,472,510.19   | 380,093,660.80    |
| 其中：利息费用                   |     | 842,628,927.86   | 640,486,487.17    |
| 利息收入                      |     | 187,468,403.67   | 247,436,590.85    |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         |     | -10,425,926.00   | -17,835,549.92    |
| 其他                        |     |                  |                   |
| 加：其他收益                    | 6   | 59,322,763.60    | 98,496,419.22     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 7   | 2,245,140,581.71 | 7,568,455,985.13  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |     | -11,337,799.77   | -1,027,999,869.63 |
| 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）       | 8   | 1,539,010,901.49 | -3,335,912,005.19 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 9   | -119,692,434.82  | -81,875,725.14    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 10  | -61,247,327.30   | -1,033,960,817.83 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 11  | -772,991.80      | -532,399.80       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |     | 3,497,678,861.24 | 2,633,749,931.74  |
| 加：营业外收入                   | 12  | 6,130,578.94     | 5,244,065.14      |
| 其中：政府补助                   |     | 5,254,389.53     | 3,920,575.00      |
| 减：营业外支出                   | 13  | 54,131,329.45    | 3,135,698.06      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |     | 3,449,678,110.73 | 2,635,858,298.82  |
| 减：所得税费用                   | 14  | 1,062,690,274.13 | 196,365,654.33    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |     | 2,386,987,836.60 | 2,439,492,644.49  |
| （一）按所有权归属分类：              |     |                  |                   |
| 归属于母公司所有者的净利润             |     | 2,088,397,156.54 | 2,345,083,550.40  |
| *少数股东损益                   |     | 298,590,680.06   | 94,409,094.09     |
| （二）按经营持续性分类：              |     |                  |                   |
| 持续经营净利润                   |     | 2,386,987,836.60 | 2,439,492,644.49  |
| 终止经营净利润                   |     |                  |                   |
| 六、其他综合收益的税后净额             |     | -301,177,512.14  | 684,297,807.99    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 15  | -314,156,299.32  | 662,398,946.15    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |     | 5,091,411.23     | -229,850.29       |
| 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          |     |                  | 4,687,078.01      |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          |     | 5,091,411.23     | -4,916,928.30     |
| △5.不能转损益的保险合同金融变动         |     |                  |                   |
| 6.其他                      |     |                  |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |     | -319,247,710.55  | 662,628,796.44    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |     | -334,922,555.85  | 644,276,637.53    |
| 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（现金流量套期损益的有效部分） |     |                  |                   |
| 8.外币财务报表折算差额              |     | 15,674,845.30    | 18,352,158.91     |
| △9.可转损益的保险合同金融变动          |     |                  |                   |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动      |     |                  |                   |
| 11.其他                     |     |                  |                   |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |     | 12,978,787.18    | 21,898,861.84     |
| 七、综合收益总额                  |     | 2,085,810,324.46 | 3,123,790,452.48  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |     | 1,774,240,857.22 | 3,007,482,496.55  |
| *归属于少数股东的综合收益总额           |     | 311,569,467.24   | 116,307,955.93    |
| 八、每股收益：                   |     |                  |                   |
| （一）基本每股收益                 |     |                  |                   |
| （二）稀释每股收益                 |     |                  |                   |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

2024年度

企财02表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号 | 本期金额             | 上期金额              |
|---------------------------|-----|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                   |     | 101,922,461.58   | 99,935,361.07     |
| 其中：营业收入                   | 1   | 101,922,461.58   | 99,935,361.07     |
| △利息收入                     |     |                  |                   |
| △保险服务收入                   |     |                  |                   |
| ▲已赚保费                     |     |                  |                   |
| △手续费及佣金收入                 |     |                  |                   |
| 二、营业总成本                   |     | 897,512,275.88   | 644,256,831.21    |
| 其中：营业成本                   | 1   | 72,699,428.86    | 52,065,900.69     |
| △利息支出                     |     |                  |                   |
| △手续费及佣金支出                 |     |                  |                   |
| △保险服务费用                   |     |                  |                   |
| △分出保费的分摊                  |     |                  |                   |
| △减：摊回保险服务费用               |     |                  |                   |
| △承保财务损失                   |     |                  |                   |
| △减：分出再保险财务收益              |     |                  |                   |
| ▲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                     |     | 4,262,680.30     | 4,440,071.65      |
| 销售费用                      |     |                  |                   |
| 管理费用                      |     | 136,272,266.64   | 140,239,430.86    |
| 研发费用                      |     |                  |                   |
| 财务费用                      |     | 684,277,900.08   | 447,511,428.01    |
| 其中：利息费用                   |     | 786,293,350.79   | 591,257,585.01    |
| 利息收入                      |     | 109,568,394.08   | 144,790,831.07    |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         |     | -86,051.60       | -85,077.93        |
| 其他                        |     |                  |                   |
| 加：其他收益                    |     | 211,551.33       | 174,589.18        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 2   | 1,703,018,317.50 | 4,285,872,271.19  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |     | -67,614,449.36   | -1,237,430,488.99 |
| 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）       |     | 1,663,066,169.56 | -2,519,688,604.91 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         |     |                  |                   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         |     |                  |                   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         |     | -14,906.32       |                   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |     | 2,570,691,317.77 | 1,222,036,785.32  |
| 加：营业外收入                   |     |                  | 108,167.36        |
| 其中：政府补助                   |     |                  |                   |
| 减：营业外支出                   |     | 43,594,165.31    | 2,774,500.00      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |     | 2,527,097,152.46 | 1,219,370,452.68  |
| 减：所得税费用                   |     | 988,365,302.01   | 351,819,112.64    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |     | 1,538,731,850.45 | 867,551,340.04    |
| （一）按所有权归属分类：              |     |                  |                   |
| 归属于母公司所有者的净利润             |     | 1,538,731,850.45 | 867,551,340.04    |
| *少数股东损益                   |     |                  |                   |
| （二）按经营持续性分类：              |     |                  |                   |
| 持续经营净利润                   |     | 1,538,731,850.45 | 867,551,340.04    |
| 终止经营净利润                   |     |                  |                   |
| 六、其他综合收益的税后净额             |     | -366,450,949.41  | 453,003,176.01    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |     | -366,450,949.41  | 453,003,176.01    |
| （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.不能转损益的保险合同金融变动         |     |                  |                   |
| 6.其他                      |     |                  |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |     | -366,450,949.41  | 453,003,176.01    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |     | -366,450,949.41  | 453,003,176.01    |
| 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（现金流量套期损益的有效部分） |     |                  |                   |
| 8.外币财务报表折算差额              |     |                  |                   |
| △9.可转损益的保险合同金融变动          |     |                  |                   |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动      |     |                  |                   |
| 11.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                  |     | 1,172,280,901.04 | 1,320,554,516.05  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |     | 1,172,280,901.04 | 1,320,554,516.05  |
| *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：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张盈

何晓

陳志斌





# 合并现金流量表

2024年度

企财03表

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 注释号 | 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                |     | 8,261,692,133.94   | 6,656,459,714.57  |
| △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              |     |                    |                   |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              |     |                    |                   |
| △收到分入再保险合同的现金净额               |     |                    |                   |
| ▲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               |     |                    |                   |
| △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                       |     | 627,740,431.83     | 275,836,258.08    |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |     | 408,326,855.61     | 769,155,026.05    |
| 经营活动现金流入小计                    |     | 9,297,759,421.38   | 7,701,450,998.70  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     | 7,319,329,622.70   | 6,627,227,094.77  |
| △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              |     |                    |                   |
| △支付签发保险合同赔款的现金                |     |                    |                   |
| △支付分入再保险合同的现金净额               |     |                    |                   |
| △保单质押贷款净增加额                   |     |                    |                   |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                    |                   |
| △拆出资金净增加额                     |     |                    |                   |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                    |                   |
| ▲支付保单红利的现金                    |     |                    |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金                |     | 1,437,671,073.78   | 1,449,692,147.87  |
| 支付的各项税费                       |     | 1,575,128,783.05   | 1,095,163,509.87  |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 887,230,987.79     | 385,741,594.23    |
| 经营活动现金流出小计                    |     | 11,219,360,467.32  | 9,557,824,346.74  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |     | -1,921,601,045.94  | -1,856,373,348.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量：                |     |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                     |     | 1,223,286,747.35   | 7,404,305,354.66  |
| 取得投资收益收到的现金                   |     | 1,754,232,294.03   | 3,370,869,251.20  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |     | 2,342,325.10       | 4,777,780.87      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           |     |                    |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |     | 55,275,632,543.96  | 34,665,914,757.82 |
| 投资活动现金流入小计                    |     | 58,255,493,910.44  | 45,445,867,144.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |     | 334,712,381.55     | 973,139,438.15    |
| 投资支付的现金                       |     | 17,076,926,106.45  | 12,003,943,104.09 |
| ▲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                |     | 52,785,955,331.80  | 37,443,818,788.55 |
| 投资活动现金流出小计                    |     | 70,197,593,819.80  | 50,420,901,330.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |     | -11,942,099,909.36 | -4,975,034,186.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：                |     |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                     |     | 35,344,838.72      | 2,600,000,000.00  |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |     | 35,344,838.72      |                   |
| 取得借款收到的现金                     |     | 19,836,426,339.98  | 15,450,884,230.81 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |     | 9,431,110,886.16   | 2,300,382,667.04  |
| 筹资活动现金流入小计                    |     | 29,302,882,064.86  | 20,351,266,897.85 |
| 偿还债务支付的现金                     |     | 13,347,883,681.96  | 10,854,366,692.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |     | 1,477,872,819.42   | 779,117,367.07    |
| *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                |     | 84,532,122.61      | 89,240,160.20     |
| 筹资活动现金流出小计                    |     | 14,910,288,623.99  | 11,722,724,219.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |     | 14,392,593,440.87  | 8,628,542,678.10  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            |     | 12,618,337.04      | -163,453.91       |
| 五、现金及现金等价物净增加额                |     | 541,510,822.61     | 1,796,971,689.91  |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |     | 7,738,871,705.67   | 5,941,900,015.76  |
| 六、期末现金及现金等价物余额                |     | 8,280,382,528.28   | 7,738,871,705.67  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陳志斌

张盈

阿悦



# 母公司现金流量表

2024年度

企财03表

单位：人民币元

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司

| 项 目                           | 注释号 | 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                |     | 38,162,892.58      | 32,522,149.44     |
| △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              |     |                    |                   |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              |     |                    |                   |
| △收到分入再保险合同的现金净额               |     |                    |                   |
| ▲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               |     |                    |                   |
| △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                |     | 159,485,434.62     | 392,636,712.20    |
| 经营活动现金流入小计                    |     | 197,648,327.20     | 425,158,861.64    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     | 60,123,770.40      | 43,868,119.01     |
| △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              |     |                    |                   |
| △支付签发保险合同赔款的现金                |     |                    |                   |
| △支付分出再保险合同的现金净额               |     |                    |                   |
| △保单质押贷款净增加额                   |     |                    |                   |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                    |                   |
| △拆出资金净增加额                     |     |                    |                   |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                    |                   |
| ▲支付保单红利的现金                    |     |                    |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金                |     | 94,002,252.05      | 98,036,769.26     |
| 支付的各项税费                       |     | 930,334,374.36     | 302,011,004.81    |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 369,459,684.87     | 36,354,789.58     |
| 经营活动现金流出小计                    |     | 1,453,920,081.68   | 480,270,682.66    |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |     | -1,256,271,754.48  | -55,111,821.02    |
| 二、投资活动产生的现金流量：                |     |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                     |     | 453,744,382.42     | 7,232,591,323.63  |
| 取得投资收益收到的现金                   |     | 1,244,533,741.83   | 3,387,833,488.12  |
| 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           |     |                    |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |     | 44,539,072,661.98  | 23,649,965,791.30 |
| 投资活动现金流入小计                    |     | 46,237,350,786.23  | 34,270,390,603.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |     |                    | 453,237.21        |
| 投资支付的现金                       |     | 18,075,557,066.48  | 12,263,503,469.25 |
| ▲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                |     | 42,734,206,000.00  | 25,412,549,233.33 |
| 投资活动现金流出小计                    |     | 60,809,763,066.48  | 37,676,505,939.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |     | -14,572,412,280.25 | -3,406,115,336.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：                |     |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                     |     |                    | 2,600,000,000.00  |
| *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                     |     | 18,100,000,000.00  | 14,100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |     | 9,431,000,000.00   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                    |     | 27,531,000,000.00  | 16,700,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                     |     | 12,000,000,000.00  | 9,800,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |     | 1,183,770,740.34   | 561,031,506.58    |
| *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                |     | 21,808,018.63      | 16,284,390.94     |
| 筹资活动现金流出小计                    |     | 13,205,578,758.97  | 10,377,315,897.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |     | 14,325,421,241.03  | 6,322,684,102.48  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            |     | 86,051.60          | 85,077.93         |
| 五、现金及现金等价物净增加额                |     | -1,503,176,742.10  | 2,861,542,022.65  |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |     | 4,994,984,451.73   | 2,133,442,429.08  |
| 六、期末现金及现金等价物余额                |     | 3,491,807,709.63   | 4,994,984,451.73  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

张盈

会计机构负责人：

阿院

陳志斌

第 9 页 共 121 页









合并所有者权益变动表（续）

2024年度

金额单位：人民币元

| 上年金额                  |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------|-------------------|--------|-----------|------------------|-------|----------------|------|----------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 项目                    | 归属于母公司所有者权益       |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|                       | 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<br>其他 |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 66,444,623,499.74 |        |           | 5,358,387,636.80 |       | 82,563,669.56  |      | 401,113,569.29 | 80,073,110.17 | 2,284,986,070.27 | 74,651,747,555.83 | 3,828,299,798.61 | 78,480,047,354.44 |
| 二、本年年初余额              | 66,444,623,499.74 |        |           | 5,358,387,636.80 |       | 82,563,669.56  |      | 401,113,569.29 | 80,073,110.17 | 2,284,986,070.27 | 74,651,747,555.83 | 3,828,299,798.61 | 78,480,047,354.44 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,600,000,000.00  |        |           | 359,354,382.81   |       | 662,398,946.15 |      | 51,545,929.95  | 4,115,615.02  | 2,224,761,282.92 | 5,902,176,156.85  | -739,531,166.64  | 5,182,614,990.21  |
| (一)综合收益总额             |                   |        |           |                  |       | 662,398,946.15 |      |                |               | 2,345,083,550.40 | 3,007,482,496.55  | 116,307,965.93   | 3,123,790,452.48  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 2,600,000,000.00  |        |           | 359,354,382.81   |       |                |      |                |               |                  | 2,959,354,382.81  | -855,839,122.57  | 2,103,515,260.24  |
| 1.所有者投入的普通股           | 2,600,000,000.00  |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  | 2,600,000,000.00  |                  | 2,600,000,000.00  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                   |        |           | 5,978,185.34     |       |                |      |                |               |                  | 5,978,185.34      | 7,291,337.31     | 13,269,522.65     |
| 4.其他                  |                   |        |           | 353,376,197.47   |       |                |      |                |               |                  | 353,376,197.47    | -863,130,459.88  | -509,754,262.41   |
| (三)专项储备提取和使用          |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 1.提取专项储备              |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 2.使用专项储备              |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| (四)利润分配               |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 1.提取盈余公积              |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 其中：法定公积金              |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 任意公积金                 |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 2.盈余公积                |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 3.提取一般风险准备            |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 4.对所有者(或股东)的分配        |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| (五)所有者权益内部结转          |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 6.其他                  |                   |        |           |                  |       |                |      |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 69,044,623,499.74 |        |           | 5,717,742,019.61 |       | 744,962,615.71 |      | 452,659,499.24 | 84,188,725.19 | 4,509,747,353.19 | 80,553,925,712.68 | 3,088,708,631.97 | 83,612,692,314.65 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张盈

陈志成





母公司所有者权益变动表

2024年度

企附04表  
单位：人民币元

| 项 目                   | 本年金额              |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
|-----------------------|-------------------|----------------------------|------------------|-------|-----------------|------|----------------|---------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
|                       | 实收资本(或股本)         | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积           | Δ一般风险准备 | 未分配利润            | 小计                |
| 一、上年年末余额              | 69,044,623,499.74 |                            | 1,911,528,560.90 |       | 396,021,306.01  |      | 433,854,875.31 |         | 399,252,647.07   | 72,185,280,889.03 |
| 加：会计政策变更              |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 前期差错更正                |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 其他                    |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 69,044,623,499.74 |                            | 1,911,528,560.90 |       | 396,021,306.01  |      | 433,854,875.31 |         | 399,252,647.07   | 72,185,280,889.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                   |                            | -632,118,111.79  |       | -366,450,949.41 |      | 153,873,185.05 |         | 857,214,866.56   | 12,518,990.41     |
| (一)综合收益总额             |                   |                            |                  |       | -366,450,949.41 |      |                |         | 1,538,731,850.45 | 1,172,280,901.04  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                   |                            | -632,118,111.79  |       |                 |      |                |         |                  | -632,118,111.79   |
| 1.所有者投入的普通股           |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 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                  |                   |                            | -632,118,111.79  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| (三)专项储备提取和使用          |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 1.提取专项储备              |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 2.使用专项储备              |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| (四)利润分配               |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 1.提取盈余公积              |                   |                            |                  |       |                 |      | 153,873,185.05 |         | -681,516,983.89  | -527,643,798.84   |
| 其中：法定公积金              |                   |                            |                  |       |                 |      | 153,873,185.05 |         | -153,873,185.05  |                   |
| 任意公积金                 |                   |                            |                  |       |                 |      | 153,873,185.05 |         | -153,873,185.05  |                   |
| #储备基金                 |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| #企业发展基金               |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| #利润归还投资               |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| Δ2.提取一般风险准备           |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         | -527,643,798.84  | -527,643,798.84   |
| 4.其他                  |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| (五)所有者权益内部结转          |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 3.弥补亏损                |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 6.其他                  |                   |                            |                  |       |                 |      |                |         |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 69,044,623,499.74 |                            | 1,279,410,449.11 |       | 29,570,356.60   |      | 587,728,060.36 |         | 1,256,467,513.63 | 72,197,799,879.44 |

主管会计工作的负责人

张盈

会计机构负责人

邢

陳志斌







母公司所有者权益变动表 (续)

2024年度

企财04表  
单位: 人民币元

| 上年金额                  |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
|-----------------------|-------------------|--------|-----|------------------|-------|----------------|------|----------------|---------|------------------|-------------------|-------------------|----|
| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益       |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |    |
|                       | 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           | Δ一般风险准备 | 未分配利润            |                   |                   | 小计 |
|                       |                   | 优先股    | 永续债 |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 一、上年年末余额              | 66,444,623,499.74 |        |     | 1,662,316,546.45 |       | -56,981,870.00 |      | 382,308,945.36 |         | -352,092,040.51  | 68,080,175,081.04 | 68,080,175,081.04 |    |
| 加：会计政策变更              |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 前期差错更正                |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 其他                    |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 二、本年年初余额              | 66,444,623,499.74 |        |     | 1,662,316,546.45 |       | -56,981,870.00 |      | 382,308,945.36 |         | -352,092,040.51  | 68,080,175,081.04 | 68,080,175,081.04 |    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,600,000,000.00  |        |     | 249,212,014.45   |       | 453,003,176.01 |      | 51,545,929.95  |         | 751,344,887.58   | 4,105,105,807.99  | 4,105,105,807.99  |    |
| （一）综合收益总额             |                   |        |     |                  |       | 453,003,176.01 |      |                |         | 867,551,340.04   | 1,320,554,516.05  | 1,320,554,516.05  |    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,600,000,000.00  |        |     | 249,212,014.45   |       |                |      |                |         | 2,849,212,014.45 | 2,849,212,014.45  | 2,849,212,014.45  |    |
| 1.所有者投入的普通股           | 2,600,000,000.00  |        |     |                  |       |                |      |                |         | 2,600,000,000.00 | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  |    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 4.其他                  |                   |        |     | 249,212,014.45   |       |                |      |                |         | 249,212,014.45   | 249,212,014.45    | 249,212,014.45    |    |
| （三）专项储备提取和使用          |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 1.提取专项储备              |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 2.使用专项储备              |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| （四）利润分配               |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 1.提取盈余公积              |                   |        |     |                  |       |                |      | 51,545,929.95  |         | -116,206,652.46  | -64,660,722.51    | -64,660,722.51    |    |
| 其中：法定公积金              |                   |        |     |                  |       |                |      | 51,545,929.95  |         | -51,545,929.95   |                   |                   |    |
| 任意公积金                 |                   |        |     |                  |       |                |      | 51,545,929.95  |         | -51,545,929.95   |                   |                   |    |
| #储备基金                 |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| #企业发展基金               |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| #利润归还投资               |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| Δ2.提取一般风险准备           |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         | -64,660,722.51   | -64,660,722.51    | -64,660,722.51    |    |
| 4.其他                  |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| （五）所有者权益内部结转          |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 3.弥补亏损                |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 6.其他                  |                   |        |     |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |                   |    |
| 四、本年年末余额              | 69,044,623,499.74 |        |     | 1,911,528,560.90 |       | 396,021,306.01 |      | 433,854,875.31 |         | 399,252,647.07   | 72,185,280,889.03 | 72,185,280,889.03 |    |

主管会计工作的负责人:

张盈

会计机构负责人: 陈志成

法定代表人:

陈志成



合并资产减值准备情况表

2024年度

编制单位：北京亦庄国际投资发展有限公司  
金额单位：元

| 项目             | 行次 | 年初账面余额           | 本期增加额          |       |              |                | 本期减少额         |               |       |         | 期末账面余额        | 项目               | 行次                  | 金额 |
|----------------|----|------------------|----------------|-------|--------------|----------------|---------------|---------------|-------|---------|---------------|------------------|---------------------|----|
|                |    |                  | 本期计提额          | 合并增加额 | 其他原因增加额      | 合计             | 资产价值回升转回额     | 转销额           | 合并减少额 | 其他原因减少额 |               |                  |                     |    |
| 栏次             | —  | 1                | 2              | 3     | 4            | 5              | 6             | 7             | 8     | 9       | 10            | 11               | 栏次                  | —  |
| 一、坏账准备         | 1  | 348,327,619.34   | 128,234,629.89 |       | 368,302.31   | 128,602,932.20 | 9,014,537.11  |               |       |         | 9,014,537.11  | 467,916,014.43   | 补充资料：               | 22 |
| 其中：应收账款坏账准备    | 2  | 71,570,345.78    | 13,199,458.42  |       | 368,302.31   | 13,567,760.73  | 8,994,537.11  |               |       |         | 8,994,537.11  | 76,143,569.40    | 一、政策性挂账             | 23 |
| 二、存货跌价准备       | 3  | 294,422,780.50   | 63,802,234.25  |       | 1,200,527.56 | 65,002,761.81  | 2,035,959.62  | 43,618,506.59 |       |         | 45,654,466.21 | 313,771,056.10   | 二、当年处理以前年度损失和挂账     | 24 |
| ☆三、合同资产减值准备    | 4  | 759,209.63       |                |       |              |                | 518,947.33    |               |       |         | 518,947.33    | 240,262.30       | 其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账 | 25 |
| 四、持有待售资产减值准备   | 5  |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 26 |
| ☆五、债权投资减值准备    | 6  | 490,675,872.80   |                |       | 7,322,693.29 | 7,322,693.29   |               |               |       |         |               | 497,998,566.09   |                     | 27 |
| 六、可供出售金融资产减值准备 | 7  |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 28 |
| 七、持有至到期投资减值准备  | 8  |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 29 |
| 八、长期股权投资减值准备   | 9  | 1,379,541,006.36 |                |       | -            | -              |               |               |       |         |               | 1,379,541,006.36 |                     | 30 |
| 九、投资性房地产减值准备   | 10 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 31 |
| 十、固定资产减值准备     | 11 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 32 |
| 十一、在建工程减值准备    | 12 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 33 |
| 十二、生产性生物资产减值准备 | 13 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 34 |
| 十三、油气资产减值准备    | 14 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 35 |
| 十四、使用权资产减值准备   | 15 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 36 |
| 十五、无形资产减值准备    | 16 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 37 |
| 十六、商誉减值准备      | 17 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 38 |
| ☆十七、合同取得成本减值准备 | 18 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 39 |
| ☆十八、合同履约成本减值准备 | 19 |                  |                |       |              |                |               |               |       |         |               |                  |                     | 40 |
| 十九、其他减值准备      | 20 | 140,600,336.58   | 472,342.04     |       |              | 472,342.04     |               |               |       |         |               | 141,072,678.62   |                     | 41 |
| 合 计            | 21 | 2,654,326,805.21 | 192,509,206.18 |       | 8,891,523.16 | 201,400,729.34 | 11,569,444.06 | 43,618,506.59 |       |         | 55,187,950.65 | 2,800,539,583.90 |                     | 42 |

注：加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

张盈

会计机构负责人：

陈志成





母公司资产减值准备情况表

2024年度

金额单位：元

| 项目             | 行次 | 本期增加额 |       |         |    | 本期减少额 |       |         |    | 期末账面余额 | 项目            | 行次 | 金额 |
|----------------|----|-------|-------|---------|----|-------|-------|---------|----|--------|---------------|----|----|
|                |    | 本期计提额 | 合并增加额 | 其他原因增加额 | 合计 | 转销额   | 合并减少额 | 其他原因减少额 | 合计 |        |               |    |    |
| 坏账准备           | 1  | 2     | 3     | 4       | 5  | 6     | 7     | 8       | 9  | 10     | 11            | 12 | 12 |
| 其中：应收账款坏账准备    | 2  |       |       |         |    |       |       |         |    |        | 3,674,894.44  | 22 | —  |
| 二、存货跌价准备       | 3  |       |       |         |    |       |       |         |    |        | 3,674,894.44  | 23 |    |
| ☆三、合同资产减值准备    | 4  |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 24 |    |
| 四、持有待售资产减值准备   | 5  |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 25 |    |
| ☆五、债权投资减值准备    | 6  |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 26 |    |
| 六、可供出售金融资产减值准备 | 7  |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 27 |    |
| 七、持有至到期投资减值准备  | 8  |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 28 |    |
| 八、长期股权投资减值准备   | 9  |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 29 |    |
| 九、投资性房地产减值准备   | 10 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 30 |    |
| 十、固定资产减值准备     | 11 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 31 |    |
| 十一、在建工程减值准备    | 12 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 32 |    |
| 十二、生产性生物资产减值准备 | 13 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 33 |    |
| 十三、油气资产减值准备    | 14 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 34 |    |
| 十四、使用权资产减值准备   | 15 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 35 |    |
| 十五、无形资产减值准备    | 16 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 36 |    |
| 十六、商誉减值准备      | 17 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 37 |    |
| ☆十七、合同取得成本减值准备 | 18 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 38 |    |
| ☆十八、合同履约成本减值准备 | 19 |       |       |         |    |       |       |         |    |        |               | 39 |    |
| 十九、其他减值准备      | 20 |       |       |         |    |       |       |         |    |        | 63,417,500.00 | 40 |    |
| 合计             | 21 |       |       |         |    |       |       |         |    |        | 67,092,394.44 | 41 |    |

注：加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陳志斌

张盈

何悦



# 北京亦庄国际投资发展有限公司

## 财务报表附注

2024 年度

金额单位：人民币元

### 一、企业的基本情况

北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称公司或本公司）是经北京市政府批准，由北京经济技术开发区国有资产管理办公室和北京经济技术投资开发总公司共同出资组建的有限责任公司。本公司于 2009 年 2 月 6 日在北京市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91110302684355290F 的企业法人营业执照；注册资本 6,704,462.35 万元。

本公司于 2009 年 2 月 6 日完成首次出资，北京经济技术开发区国有资产管理办公室和北京经济技术投资开发总公司分别出资 200,000.00 万元和 100,000.00 万元，业经北京大泽恒信会计师事务所有限责任公司验证并出具了《验资报告》（泽信验字〔2009〕6 号）。

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

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



2014年北京亦庄资本控股有限公司出资20,000.00万元,北京经济技术开发区国有资产管理办公室分四次出资330,000.00万元,增资后本公司实收资本1,161,502.98万元,其中北京经济技术开发区国有资产管理办公室出资1,089,396.98万元、占比93.79%;中国对外经济贸易信托有限公司出资52,106.00万元、占比4.49%;北京亦庄资本控股有限公司出资20,000.00万元、占比1.72%。

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

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

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

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





占比 100.00%。

2019 年 2 月 1 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 50,000.00 万元；2019 年 3 月 5 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 300,000.00 万元；2019 年 3 月 25 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 34,290.00 万元；2019 年 5 月 22 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 50,000.00 万元；2019 年 6 月 28 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 100,000.00 万元；2019 年 9 月 25 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 50,000.00 万元；2019 年 12 月 31 日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室增加本公司实收资本 250,000.00 万元，累计实收资本 834,290.00 万元，占比 100.00%。

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

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

2022 年 6 月 27 日，根据《关于拨付北京亦庄国际投资发展有限公司注册资本金的通知》（京开财审国资〔2022〕267 号），北京经济技术开发区财政审计局决定拨付本公司实收资本 200,000 万元；2022 年 9 月 20 日，根据《关于将专项资金调整为北京亦庄国际投资发展有限公司注册资本金的通知》（京开财审国资〔2022〕413 号），将存储器专项储备资金 500,000 万元调整为本公司注册资本金；2022 年 12 月 15 日，根据《关于下达北京亦庄国际投资发展有限公司 2022 年国有资本经营预算的通知》（京开财审国资〔2022〕625 号），北京经济技术开发区财政审计局决定拨付本公司 2022 年国有资本经营预算 51,480.00 万元，累计实收资本 751,480.00 万元，占比 100.00%。



2023 年 6 月 27 日，根据北京经济技术开发区财政审计局《关于下达北京亦庄国际投资发展有限公司 2023 年国有资本经营预算的通知》（京开财审国资（2023）273 号）向本公司增加注册资本金 55,000.00 万元；2023 年 9 月 28 日，根据北京经济技术开发区财政审计局《关于下达北京亦庄国际投资发展有限公司 2023 年国有资本经营预算的通知》（京开财审国资（2023）453 号）向本公司增加注册资本金 5,000.00 万元，2023 年 12 月 22 日，根据北京经济技术开发区财政审计局《关于拨付北京亦庄国际投资发展有限公司资本金的通知》（京开财审国资（2023）725 号）向本公司增加注册资本金 100,000.00 万元；2023 年 12 月 29 日，根据北京经济技术开发区财政审计局《关于拨付北京亦庄国际投资发展有限公司资本金的通知》（京开财审国资（2023）751 号）向本公司增加注册资本金 100,000.00 万元。

注册地址：北京市北京经济技术开发区荣华中路 22 号院 1 号楼 25 层

法定代表人：陈志成

营业期限：2009 年 2 月 6 日至无固定期限

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则



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

#### （四）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### （五）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以



公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资





采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认



1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；



除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

##### （1）金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，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公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

##### （2）金融负债与权益工具的会计处理

1) 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，计入当期损益。

2) 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，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

#### （九）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产





| 组合类别                     | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                          |
|--------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票                 | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 应收商业承兑汇票                 |         |                                                                      |
| 应收账款——账龄组合               | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失           |
| 应收账款——低风险组合              | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 其他应收款——低风险组合（押金保证金、备用金等） | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——代垫及保险赔偿款组合        |         |                                                                      |
| 其他应收款——应收代偿款             |         |                                                                      |
| 其他应收款——账龄组合（部分子公司不适用）    | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失          |
| 合同资产——未到期质保金组合           | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 长期应收款——应收租赁款             | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 长期应收款——应收其他款项            | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄     | 通讯相关业务 | 半导体相关业务 | 其他业务   |
|---------|--------|---------|--------|
| 未到期应收账款 | 2.00%  | ——      | ——     |
| 6个月以内   | 4.00%  | 1.00%   | 0.00%  |
| 6个月-1年  | 4.00%  | 5.00%   | 0.00%  |
| 1-2年    | 9.00%  | 15.00%  | 2.00%  |
| 2-3年    | 20.00% | 50.00%  | 5.00%  |
| 3-4年    | 55.00% | 100.00% | 20.00% |
| 4-5年    | 75.00% | 100.00% | 50.00% |



| 账 龄   | 通讯相关业务  | 半导体相关业务 | 其他业务    |
|-------|---------|---------|---------|
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |

### 3. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 4. 其他说明

对于其他应收款等，部分子公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括非开发类存货和房地产开发类存货。存货按实际成本进行初始计量。

非开发类存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

房地产开发类存货包括开发产品及开发成本。开发产品指已完工建成，待出售或主要目的和意图是出售、临时出租的物业。开发成本指在开发过程中，尚未完工建成的物业。开发类存货的实际成本包括土地成本、建造成本、符合资本化条件的借款费用和其他成本。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司专用设备发出时的成本按照个别计价法核算，其他存货发出时的成本按加权平均法核算。

房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备



资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## （十一）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：



1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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



## (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。





### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

固定资产以取得时的实际成本入账。其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别    | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)      |
|--------|------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20-50   | 0-5    | 1.90-5.00    |
| 机器设备   | 直线法  | 3-10    | 0-5    | 9.50-33.33   |
| 运输工具   | 直线法  | 4-10    | 0-5    | 9.50-25.00   |
| 电子设备   | 直线法  | 3-5     | 0-5    | 19.00-33.33  |
| 办公设备   | 直线法  | 1-5     | 0-5    | 19.00-100.00 |
| 其他设备   | 直线法  | 1-5     | 0-5    | 19.00-100.00 |

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程



1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、商标权等，按成本进行初始计量。



2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据               | 摊销方法 |
|-------|--------------------------|------|
| 软件    | 按预计平均使用年限确定使用寿命为 3-10 年  | 直线法  |
| 土地使用权 | 按预计平均使用年限确定使用寿命为 20-50 年 | 直线法  |
| 专利权   | 按预计平均使用年限确定使用寿命为 3-20 年  | 直线法  |
| 非专利技术 | 按预计平均使用年限确定使用寿命为 20 年    | 直线法  |
| 商标权   | 按预计平均使用年限确定使用寿命为 3-20 年  | 直线法  |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 合同资产、合同负债



公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### （十九）职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法



向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （二十）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### （3）修改、终止股份支付计划





如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十一）应付债券

### 1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

### 2. 可转换公司债券

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

## （二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。



## （二十三）收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法



#### (1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

对于可单独区分的销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的销售和安装服务、以及由不可单独区分的销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

#### (2) 提供服务合同

本公司对外提供劳务，根据合同约定在服务期限内确认收入。

#### (3) 融资租赁利息收入

本公司作为融资租赁出租人，融资租赁于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债含一组金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。

#### (4) 担保业务收入

担保费收入于担保合同成立且承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并与担保合同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入按照担保合同规定收费在担保合同期内确认。

#### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法



政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同



的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十六) 租赁

### 1. 公司作为承租人

公司作为承租人,在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司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,公司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。

资产负债表日,有迹象表明使用权资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结



果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (二十七) 公允价值计量

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：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；

第二层次输入值包括：1. 活跃市场中类似资产或负债的报价；2. 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3. 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4. 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。





五、会计政策变更的说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

（三）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（四）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。具体调整情况如下：

| 受重要影响的报表项目   | 影响金额           | 备 注 |
|--------------|----------------|-----|
| 2023 年度利润表项目 |                |     |
| 营业成本         | 82,871,272.44  |     |
| 销售费用         | -82,871,272.44 |     |

六、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税 率                    |
|---------|---------------------------------------------------------|------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13%、19%    |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴      | 1.2%的税率从价计缴/12%的税率从租计缴 |
| 土地使用税   | 实际占用的土地面积                                               | 1.5-30 元/m²            |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%                     |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%                     |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、16.5%、29.84%、25%   |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明



| 纳税主体名称                   | 所得税税率 |
|--------------------------|-------|
| 北京中兴高达通信技术有限公司           | 15%   |
| 南京高达软件有限公司               | 15%   |
| 北京屹唐半导体科技股份有限公司          | 15%   |
| Mattson Technology, Inc. | [注]   |
| 亦庄国际控股（香港）有限公司           | 16.5% |
| 屹唐半导体科技（香港）有限公司          | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体             | 25%   |

[注]本公司之子公司 Mattson Technology, Inc. 为注册于美国加利福尼亚州的有限公司，财政年度为 1 月 1 日截至 12 月 31 日。于报告期内，适用的联邦企业所得税税率为 21%，适用的加利福尼亚州企业所得税税率为 8.84%。

根据美国税法规定，对美国受控的外国子公司取得的超过一定有形资产常规回报率的收入征收全球无形资产低税收入税（以下简称 GILTI Tax），于报告期内 GILTI Tax 实际缴纳税率为 10.5%。

## （二）税收优惠

### 1. 企业所得税

子公司北京中兴高达通信技术有限公司，于 2022 年 11 月 2 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202211002365，有效期三年，2024 年企业所得税税率为 15%。

北京中兴高达通信技术有限公司之子公司南京高达软件有限公司，于 2022 年 11 月 18 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202232005083，有效期三年，2024 年企业所得税税率为 15%。

子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司，于 2023 年 10 月 26 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GS202311000014，有效期三年，2024 年企业所得税税率为 15%。

### 2. 增值税

子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司出口退税率为 13%，并按“免、抵、退”方法计算出口退（免）税。

根据财政部及税务总局颁布的《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17 号）的规定，子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司作为集成电路企业，自



2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳增值税税额。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。子公司南京高达软件有限公司本报告期享受了上述增值税即征即退的优惠政策。

本公司的德国子公司于报告期适用的增值税税率为 19%。



### 七、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

| 序号 | 企业名称             | 管理级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质      | 实收资本（万元）     | 认缴持股比例（%） | 实缴持股比例（%） | 享有的表决权比例（%） | 投资额（万元）      | 取得方式 |
|----|------------------|------|------|-----|-------|-----------|--------------|-----------|-----------|-------------|--------------|------|
| 1  | 北京亦庄国际融资担保有限公司   | 2    | 2    | 北京  | 北京    | 融资担保      | 196,083.02   | 96.33     | 96.33     | 96.33       | 192,811.98   | 1    |
| 2  | 北京通明湖信息城发展有限公司   | 2    | 1    | 北京  | 北京    | 房地产       | 1,043,519.03 | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 1,043,519.03 | 1    |
| 3  | 北京屹唐微纳科技有限公司     | 3    | 1    | 北京  | 北京    | 科技推广和应用服务 | 200.00       | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 200.00       | 1    |
| 4  | 北京中兴高达通信技术有限公司   | 4    | 1    | 北京  | 北京    | 通信产品      | 4,750.00     | 81.12     | 90.00     | 90.00       | 103,500.00   | 3    |
| 5  | 深圳高达通信技术有限公司     | 5    | 1    | 深圳  | 深圳    | 通信产品      | 500.00       | 81.12     | 90.00     | 90.00       | 500.00       | 3    |
| 6  | 南京高达软件有限公司       | 5    | 1    | 南京  | 南京    | 通信产品      | 500.00       | 81.12     | 90.00     | 90.00       | 500.00       | 3    |
| 7  | 北京亦庄国际汽车投资管理有限公司 | 2    | 1    | 北京  | 北京    | 投资管理      | 50,300.00    | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 204,527.82   | 1    |
| 8  | 亦庄国际控股（香港）有限公司   | 2    | 3    | 香港  | 香港    | 投资管理      | 162,780.61   | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 163,383.54   | 1    |
| 9  | 北京亦庄国际产业投资管理有限公司 | 2    | 1    | 北京  | 北京    | 投资管理      | 10,000.00    | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 10,000.00    | 1    |
| 10 | 博泰方德（北京）资本管理有限公司 | 3    | 1    | 北京  | 北京    | 投资管理      | 980.00       | 69.39     | 69.39     | 69.39       | 662.57       | 1    |
| 11 | 屹唐（北京）国际投资管理有限公司 | 3    | 1    | 北京  | 北京    | 投资管理      | 1,010.00     | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 1,010.00     | 1    |
| 12 | 屹唐资本（北京）投资管理有限公司 | 3    | 1    | 北京  | 北京    | 投资管理      | 1,100.00     | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 1,100.00     | 1    |
| 13 | 亦庄（上海）投资管理有限公司   | 3    | 1    | 上海  | 上海    | 投资管理      | 100.00       | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 100.00       | 1    |
| 14 | 屹唐欣创（北京）投资管理有限公司 | 3    | 1    | 北京  | 北京    | 投资管理      | 245.00       | 100.00    | 100.00    | 100.00      | 254.05       | 1    |



| 序号 | 企业名称                       | 管理<br>级次 | 企业<br>类型 | 注册地 | 主要经<br>营地 | 业务<br>性质 | 实收<br>资本（万元） | 认缴持股比例<br>（%） | 实缴持股比例<br>（%） | 享有的<br>表决权比例（%） | 投资额（万元）      | 取得<br>方式 |
|----|----------------------------|----------|----------|-----|-----------|----------|--------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|----------|
| 15 | 北京屹唐私募基金管理有限公司             | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 投资管理     | 2,000.00     | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 2,000.00     | 1        |
| 16 | 北京屹唐盛芯半导体产业投资中心<br>（有限合伙）  | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 132,896.25   | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 132,896.25   | 1        |
| 17 | 北京屹唐盛龙半导体产业投资中心<br>（有限合伙）  | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 25,000.00    | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 25,000.00    | 1        |
| 18 | 北京亦庄国际新兴产业投资中心（有<br>限合伙）   | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 1,259,978.32 | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 1,003,851.98 | 1        |
| 19 | 北京屹唐创欣创业投资中心（有限合<br>伙）     | 4        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 83,414.56    | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 83,414.56    | 1        |
| 20 | 北京亦庄国际小额贷款有限公司             | 2        | 2        | 北京  | 北京        | 小额贷款     | 10,000.00    | 90.00         | 90.00         | 90.00           | 6,578.16     | 1        |
| 21 | 北京屹唐同舟股权投资中心（有限合<br>伙）     | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 0.00         | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 0.00         | 1        |
| 22 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司             | 2        | 2        | 北京  | 北京        | 融资租赁     | 98,763.26    | 96.90         | 96.90         | 96.90           | 98,794.38    | 1        |
| 23 | 北京智能网联汽车产业创业投资基<br>金（有限合伙） | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 17,846.42    | 50.41         | 50.41         | 50.41           | 10,777.45    | 1        |
| 24 | 北京屹唐盛图科技合伙企业（有限合<br>伙）     | 3        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 0.20         | 100.00        | 100.00        | 100.00          | 0.20         | 1        |
| 25 | 北京屹唐敦胜科技合伙企业（有限合<br>伙）     | 4        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 50.00        | 50.20         | 50.20         | 50.20           | 25.10        | 1        |
| 26 | 北京屹唐新程科技合伙企业（有限合<br>伙）     | 5        | 1        | 北京  | 北京        | 基金投资     | 208,263.38   | 97.49         | 97.49         | 97.49           | 203,036.05   | 1        |
| 27 | 北京屹唐半导体科技股份有限公司            | 4        | 1        | 北京  | 北京        | 集成电路     | 266,000.00   | 45.05         | 45.05         | 45.05           | 119,828.24   | 1        |
| 28 | Mattson Technology, Inc.   | 5        | 3        | 美国  | 美国        | 集成电路     | 0.0006       | 45.05         | 45.05         | 45.05           | 246,263.83   | 3        |



| 序号 | 企业名称              | 管理级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质    | 实收资本（万元） | 认缴持股比例（%） | 实缴持股比例（%） | 享有的表决权比例（%） | 投资额（万元）   | 取得方式 |
|----|-------------------|------|------|-----|-------|---------|----------|-----------|-----------|-------------|-----------|------|
| 29 | 屹唐半导体科技（香港）有限公司   | 5    | 3    | 香港  | 香港    | 贸易      | 359.25   | 45.05     | 45.05     | 45.05       | 12,214.40 | 1    |
| 30 | 屹唐半导体科技（北京）有限责任公司 | 5    | 1    | 北京  | 北京    | 研发、销售等  | 100.00   | 45.05     | 45.05     | 45.05       | 100.00    | 1    |
| 31 | 屹唐半导体科技（武汉）有限责任公司 | 5    | 1    | 武汉  | 武汉    | 暂无实质性业务 |          | 45.05     | 45.05     | 45.05       |           | 1    |

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业

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

注 3：根据北京中兴高达通信技术有限公司公司（以下简称北京高达公司）章程，北京高达公司股东会会议由股东按照实缴出资比例行使表决权，2022 年新增股东北京纳德智盈企业管理发展合伙企业（有限合伙）未完成实缴出资前，不享有公司股东投票权和表决权、分红权及清算收益等股东权利。南京高达软件有限公司与深圳高达通信技术有限公司为北京高达公司全资子公司





(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

| 序号 | 企业名称                     | 认缴持股比例(%) | 享有的表决权比例(%) | 注册资本(万元)   | 投资额(万元)    | 管理级次 | 纳入合并范围原因 |
|----|--------------------------|-----------|-------------|------------|------------|------|----------|
| 1  | 北京屹唐半导体科技股份有限公司          | 45.05     | 45.05       | 266,000.00 | 119,828.24 | 4    | 第一大控股股东  |
| 2  | Mattson Technology, Inc. | 45.05     | 45.05       | 1 美元       | 246,263.83 | 5    | 第一大控股股东  |
| 3  | 屹唐半导体科技(香港)有限公司          | 45.05     | 45.05       | 359.25     | 12,214.40  | 5    | 第一大控股股东  |
| 4  | 屹唐半导体科技(北京)有限责任公司        | 45.05     | 45.05       | 100.00     | 100.00     | 5    | 第一大控股股东  |
| 5  | 屹唐半导体科技(武汉)有限责任公司        | 45.05     | 45.05       | 100.00     |            | 5    | 第一大控股股东  |

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称            | 少数股东持股比例(%) | 当期归属于少数股东的损益   | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益       |
|----|-----------------|-------------|----------------|--------------|------------------|
| 1  | 北京亦庄国际融资担保有限公司  | 3.67        | 534,785.72     |              | 86,506,943.83    |
| 2  | 北京亦庄国际融资租赁有限公司  | 3.10        | 749,968.51     |              | 35,878,367.44    |
| 3  | 北京屹唐半导体科技股份有限公司 | 54.95       | 297,159,922.42 |              | 3,250,022,104.01 |
| 4  | 北京中兴高达通信技术有限公司  | 10.00       | 200,330.11     |              | 15,218,323.17    |



## 2. 主要财务信息

| 项 目        | 期末数/本期数          |                  |                  |                | 期初数/上年同期数        |                  |                  |                 |
|------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|            | 北京亦庄国际融资担保有限公司   | 北京亦庄国际融资租赁有限公司   | 北京屹唐半导体科技股份有限公司  | 北京中兴高达通信技术有限公司 | 北京亦庄国际融资担保有限公司   | 北京亦庄国际融资租赁有限公司   | 北京屹唐半导体科技股份有限公司  | 北京中兴高达通信技术有限公司  |
| 流动资产       | 1,229,993,117.62 | 1,592,552,313.62 | 7,212,150,766.87 | 779,955,280.44 | 1,390,640,160.01 | 1,594,439,864.16 | 5,762,894,551.73 | 755,766,481.81  |
| 非流动资产      | 1,692,628,645.08 | 1,403,821,578.30 | 2,740,764,541.83 | 55,606,799.20  | 1,483,613,219.13 | 1,267,506,779.31 | 2,578,181,305.80 | 62,298,839.21   |
| 资产合计       | 2,922,621,762.70 | 2,996,373,891.92 | 9,952,915,308.70 | 835,562,079.64 | 2,874,253,379.14 | 2,861,946,643.47 | 8,341,075,857.53 | 818,065,321.02  |
| 流动负债       | 555,120,711.80   | 613,386,477.04   | 2,450,374,318.85 | 672,922,898.66 | 502,585,251.35   | 470,007,485.93   | 2,067,417,477.86 | 653,908,609.43  |
| 非流动负债      | 10,363,616.82    | 1,225,620,723.21 | 1,587,817,789.74 | 19,827,131.65  | 29,102,511.57    | 1,258,764,998.41 | 930,515,875.99   | 28,445,190.00   |
| 负债合计       | 565,484,328.62   | 1,839,007,200.25 | 4,038,192,108.59 | 692,750,030.31 | 531,687,762.92   | 1,728,772,484.34 | 2,997,933,353.85 | 682,353,799.43  |
| 营业收入       | 84,616,708.66    | 164,505,912.80   | 4,632,977,839.11 | 648,001,367.13 | 87,842,371.95    | 129,783,697.29   | 3,931,426,986.51 | 537,422,375.69  |
| 净利润        | 14,571,817.86    | 24,192,532.54    | 540,802,071.81   | 7,100,527.74   | 42,724,125.64    | 16,303,489.13    | 309,419,319.41   | -180,953,644.48 |
| 综合收益总额     | 14,571,817.86    | 24,192,532.54    | 564,422,198.44   | 7,100,527.74   | 42,724,125.64    | 16,303,489.13    | 349,273,111.79   | -180,953,644.48 |
| 经营活动现金流量净额 | -203,153,516.73  | -174,938,665.31  | 682,274,724.36   | 121,359,009.59 | 14,098,225.51    | 330,134,774.20   | 599,573,630.02   | -77,685,903.78  |



(四) 本期新纳入合并范围的主体

| 公司名称              | 期末净资产         | 本期净利润      |
|-------------------|---------------|------------|
| 北京屹唐私募基金管理有限公司    | 19,904,105.23 | -95,894.77 |
| 屹唐半导体科技(武汉)有限责任公司 |               |            |
| 屹唐半导体科技(北京)有限责任公司 | 1,020,927.12  | 20,927.12  |

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目           | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 12,970.96        | 20,773.08        |
| 银行存款          | 9,160,716,284.45 | 7,670,959,096.37 |
| 其他货币资金        | 190,162,401.50   | 97,116,463.18    |
| 合 计           | 9,350,891,656.91 | 7,768,096,332.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 738,829,202.39   | 256,628,477.63   |

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目       | 期末数              | 期初数           |
|-----------|------------------|---------------|
| 代管资金      | 927,534,439.87   |               |
| 存出保证金     | 99,819,111.97    | 8,004,895.22  |
| 信用证保证金    | 30,540,479.21    | 10,437,297.77 |
| 银行承兑汇票保证金 | 6,341,444.93     | 6,720,417.81  |
| 保函保证金     | 620,000.00       | 664,631.51    |
| 合 计       | 1,064,855,475.98 | 25,827,242.31 |

2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 期末公允价值           | 期初公允价值           |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 6,830,107,604.82 | 9,570,958,565.53 |



| 项 目       | 期末公允价值           | 期初公允价值           |
|-----------|------------------|------------------|
| 其中：权益工具投资 | 2,571,882,712.28 | 2,880,043,278.92 |
| 其他[注]     | 4,258,224,892.54 | 6,690,915,286.61 |
| 合 计       | 6,830,107,604.82 | 9,570,958,565.53 |

[注]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-其他项为结构性存款、非保本浮动利率的银行理财产品等

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据分类

| 项 目    | 期末数           |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 26,971,429.42 |              | 26,971,429.42 |
| 商业承兑汇票 | 14,132,981.29 | 2,023,713.94 | 12,109,267.35 |
| 合 计    | 41,104,410.71 | 2,023,713.94 | 39,080,696.77 |

(续上表)

| 项 目    | 期初数           |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 17,657,449.15 |              | 17,657,449.15 |
| 商业承兑汇票 | 20,383,191.25 | 3,646,732.52 | 16,736,458.73 |
| 合 计    | 38,040,640.40 | 3,646,732.52 | 34,393,907.88 |

#### (2) 应收票据坏账准备

| 类 别       | 期末数           |        |              |             |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 预期信用损失率 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 41,104,410.71 | 100.00 | 2,023,713.94 | 4.92        | 39,080,696.77 |
| 合 计       | 41,104,410.71 | ——     | 2,023,713.94 | ——          | 39,080,696.77 |

(续上表)

| 类 别 | 期初数  |        |      |             |      |
|-----|------|--------|------|-------------|------|
|     | 账面余额 |        | 坏账准备 |             | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 预期信用损失率 (%) |      |



| 类 别       | 期初数           |        |              |             |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 预期信用损失率 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 38,040,640.40 | 100.00 | 3,646,732.52 | 9.59        | 34,393,907.88 |
| 合 计       | 38,040,640.40 | ——     | 3,646,732.52 | ——          | 34,393,907.88 |

1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 承兑人名称  | 期末数           |              |             |
|--------|---------------|--------------|-------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) |
| 商业承兑汇票 | 14,132,981.29 | 2,023,713.94 | 14.32       |
| 银行承兑汇票 | 26,971,429.42 |              |             |
| 小 计    | 41,104,410.71 | 2,023,713.94 | ——          |

2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 项 目            | 期初数          | 本期变动情况        |       |    |      | 期末数          |
|----------------|--------------|---------------|-------|----|------|--------------|
|                |              | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 3,646,732.52 | -1,623,018.58 |       |    |      | 2,023,713.94 |
| 小 计            | 3,646,732.52 | -1,623,018.58 |       |    |      | 2,023,713.94 |

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额  |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 5,434,507.87 |            |
| 商业承兑汇票 |              | 980,000.00 |
| 小 计    | 5,434,507.87 | 980,000.00 |

4. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

| 账 龄           | 期末数            |               | 期初数            |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 1 年以内 (含 1 年) | 735,845,258.86 | 13,587,884.10 | 723,843,132.69 | 13,998,017.79 |
| 1-2 年         | 77,329,967.87  | 10,079,205.16 | 160,539,450.42 | 17,723,562.72 |
| 2-3 年         | 63,812,699.18  | 15,539,221.00 | 36,894,440.23  | 9,279,947.78  |



| 账 龄   | 期末数            |               | 期初数            |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 3 年以上 | 42,446,036.54  | 36,937,259.14 | 33,766,879.13  | 30,568,817.49 |
| 合 计   | 919,433,962.45 | 76,143,569.40 | 955,043,902.47 | 71,570,345.78 |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类 别                | 期末数            |           |               |                      |                |
|--------------------|----------------|-----------|---------------|----------------------|----------------|
|                    | 账面余额           |           | 坏账准备          |                      | 账面价值           |
|                    | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 预期信用损失率/<br>计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的<br>应收账款  | 13,772,180.96  | 1.50      | 13,772,180.96 | 100.00               |                |
| 按组合计提坏账准<br>备的应收账款 | 905,661,781.49 | 98.50     | 62,371,388.44 | 6.89                 | 843,290,393.05 |
| 合 计                | 919,433,962.45 | ——        | 76,143,569.40 | ——                   | 843,290,393.05 |

(续上表)

| 类 别                | 期初数            |           |               |                      |                |
|--------------------|----------------|-----------|---------------|----------------------|----------------|
|                    | 账面余额           |           | 坏账准备          |                      | 账面价值           |
|                    | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 预期信用损失率/<br>计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的<br>应收账款  | 10,132,017.82  | 1.06      | 10,132,017.82 | 100.00               |                |
| 按组合计提坏账准<br>备的应收账款 | 944,911,884.65 | 98.94     | 61,438,327.96 | 6.50                 | 883,473,556.69 |
| 合 计                | 955,043,902.47 | ——        | 71,570,345.78 | ——                   | 883,473,556.69 |

(3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称          | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) | 计提理由   |
|----------------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 北京卓越航空工业有限公司   | 3,521,785.12 | 3,521,785.12 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 河北诺特通信技术有限公司   | 322,000.00   | 322,000.00   | 100.00      | 预计无法收回 |
| 南京扬舟信息科技有限公司   | 331,240.00   | 331,240.00   | 100.00      | 预计无法收回 |
| 北京全通诺特通信技术有限公司 | 322,000.00   | 322,000.00   | 100.00      | 预计无法收回 |
| 成都天行建科技有限公司    | 1,556,385.06 | 1,556,385.06 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 昆明阳灼科技有限公司     | 2,434,000.00 | 2,434,000.00 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 北京影数科技有限公司     | 3,640,163.14 | 3,640,163.14 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 北京亚太经信国际租赁有限公司 | 711,084.00   | 711,084.00   | 100.00      | 预计无法收回 |



| 债务人名称          | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
|----------------|---------------|---------------|------------|--------|
| 北京山海一番餐饮管理有限公司 | 472,935.57    | 472,935.57    | 100.00     | 预计无法收回 |
| 北京兆真医院管理有限责任公司 | 362,388.00    | 362,388.00    | 100.00     | 预计无法收回 |
| 北京创世诺亚智能科技有限公司 | 91,864.31     | 91,864.31     | 100.00     | 预计无法收回 |
| 北京开客国际投资咨询有限公司 | 6,335.76      | 6,335.76      | 100.00     | 预计无法收回 |
| 小 计            | 13,772,180.96 | 13,772,180.96 | ——         |        |

(4) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目       | 期末数            |       |               | 期初数            |       |               |
|-----------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备          | 账面余额           |       | 坏账准备          |
|           | 金额             | 比例(%) |               | 金额             | 比例(%) |               |
| 1年以内(含1年) | 704,126,412.34 | 80.67 | 13,364,415.32 | 723,063,083.81 | 76.63 | 13,557,010.02 |
| 1-2年      | 73,139,497.23  | 8.38  | 6,227,775.62  | 159,490,791.91 | 16.90 | 17,659,104.21 |
| 2-3年      | 62,757,768.07  | 7.19  | 15,468,489.89 | 36,835,106.64  | 3.90  | 9,220,614.19  |
| 3年以上      | 32,819,485.01  | 3.76  | 27,310,707.61 | 24,199,661.19  | 2.56  | 21,001,599.54 |
| 小 计       | 872,843,162.65 | ——    | 62,371,388.44 | 943,588,643.55 | ——    | 61,438,327.96 |

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称  | 期末数           |         |      | 期初数          |         |      |
|-------|---------------|---------|------|--------------|---------|------|
|       | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 32,818,618.84 |         |      | 1,323,241.10 |         |      |
| 小 计   | 32,818,618.84 |         |      | 1,323,241.10 |         |      |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                                            | 账面余额          | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备         |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Samsung Electronics Co., Ltd.                    | 45,814,504.50 | 4.98          | 4,135,532.24 |
| Taiwan Semiconductor Manufacturing Company, Ltd. | 43,648,773.70 | 4.75          | 512,207.47   |
| Infineon Technologies                            | 41,370,064.57 | 4.50          | 5,253,263.58 |
| 长鑫科技集团股份有限公司(曾用名: 睿力集成电路有限公司)                    | 30,637,431.92 | 3.33          | 604,262.41   |





| 债务人名称          | 账面余额           | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备          |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 中芯国际集成电路制造有限公司 | 25,608,948.30  | 2.79           | 1,818,160.98  |
| 小 计            | 187,079,722.99 | 20.35          | 12,323,426.68 |

## 5. 预付款项

### (1) 按账龄列示

| 账 龄           | 期末数            |        |      | 期初数            |        |      |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备 | 账面余额           |        | 坏账准备 |
|               | 金额             | 比例 (%) |      | 金额             | 比例 (%) |      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 158,637,830.59 | 93.01  |      | 197,117,081.95 | 85.90  |      |
| 1 至 2 年       | 10,918,125.29  | 6.40   |      | 32,046,566.55  | 13.97  |      |
| 2 至 3 年       | 998,631.15     | 0.59   |      | 10,549.02      |        |      |
| 3 年以上         |                |        |      | 296,037.74     | 0.13   |      |
| 合 计           | 170,554,587.03 | ——     |      | 229,470,235.26 | ——     |      |

### (2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位                     | 债务单位                             | 期末余额         | 账龄      | 未结算的原因                        |
|--------------------------|----------------------------------|--------------|---------|-------------------------------|
| Mattson Technology, Inc. | ELECTRONIC SYNERGIES (S) PTE LTD | 4,565,532.55 | 1 至 2 年 | 预付采购款项, 因为所采购的材料尚未到货, 该款项尚未结清 |
| 小 计                      |                                  | 4,565,532.55 | ——      | ——                            |

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称                  | 账面余额          | 占预付款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------|---------------|----------------|------|
| ETLA LIMITED           | 10,566,372.00 | 6.20           |      |
| NTK Ceratec. Co., Ltd. | 16,012,161.00 | 9.39           |      |
| Logitex GmbH           | 10,444,885.16 | 6.12           |      |
| 北京博大开拓热力有限公司           | 25,417,898.71 | 14.90          |      |
| 北京博大国盛投资有限公司           | 11,112,022.62 | 6.52           |      |
| 小 计                    | 73,553,339.49 | 43.13          |      |

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况



| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   | 69,007,474.57  | 259,203,489.69 |
| 其他应收款项 | 727,152,999.42 | 629,250,260.97 |
| 合 计    | 796,160,473.99 | 888,453,750.66 |

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

| 项 目    | 期末数       | 期初数       |
|--------|-----------|-----------|
| 其他     | 38,250.00 | 38,250.00 |
| 小 计    | 38,250.00 | 38,250.00 |
| 减：坏账准备 | 38,250.00 | 38,250.00 |
| 小 计    |           |           |

2) 重要逾期利息

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

3) 应收利息坏账准备计提情况

| 坏账准备    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计       |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 期初数     |                |                      | 38,250.00            | 38,250.00 |
| 期初数在本期  | ——             | ——                   | ——                   | ——        |
| —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    |                |                      |                      |           |



| 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) |           |
| 本期转销 |                |                      |                      |           |
| 本期核销 |                |                      |                      |           |
| 其他变动 |                |                      |                      |           |
| 期末数  |                |                      | 38,250.00            | 38,250.00 |

(3) 应收股利

| 项 目          | 期末数           | 期初数            | 未收回的原因    | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|----------------|-----------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利  | 69,007,474.57 | 259,203,489.69 |           |              |
| 中国电子投资控股有限公司 | 69,007,474.57 | 259,203,489.69 | 年末宣告，尚未发放 | 否，未发生减值迹象    |
| 小 计          | 69,007,474.57 | 259,203,489.69 | ——        | ——           |

(4) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

| 账 龄        | 期末数            |               | 期初数            |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 1 年以内（含一年） | 211,830,153.48 | 8,593,514.22  | 374,237,425.36 | 20,000.00     |
| 1 至 2 年    | 344,930,585.76 | 3,178,978.56  | 63,005,874.87  | 201,520.31    |
| 2 至 3 年    | 50,214,564.08  | 19,248,292.59 | 46,874,939.07  | 481,189.61    |
| 3 年以上      | 195,095,278.24 | 43,896,796.77 | 179,148,424.98 | 33,313,693.39 |
| 小 计        | 802,070,581.56 | 74,917,582.14 | 663,266,664.28 | 34,016,403.31 |

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种 类              | 期末数            |        |               |                  |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|------------------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |                  | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项  | 1,319,989.00   | 0.16   | 1,319,989.00  | 100.00           |                |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 800,750,592.56 | 99.84  | 73,597,593.14 | 9.19             | 727,152,999.42 |
| 小 计              | 802,070,581.56 | ——     | 74,917,582.14 | ——               | 727,152,999.42 |

(续上表)



| 种 类              | 期初数            |        |               |                      |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------------------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |                      | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 预期信用损失率/<br>计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项  | 1,999,989.00   | 0.30   | 1,009,100.00  | 50.46                | 990,889.00     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 661,266,675.28 | 99.70  | 33,007,303.31 | 4.99                 | 628,259,371.97 |
| 小 计              | 663,266,664.28 | ——     | 34,016,403.31 | ——                   | 629,250,260.97 |

3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称          | 期末数          |              |             |        |
|----------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) | 计提理由   |
| 北京火柴互娱科技股份有限公司 | 357,000.00   | 357,000.00   | 100.00      | 预计无法收回 |
| 深圳市太极华兴科技有限公司  | 880,889.00   | 880,889.00   | 100.00      | 预计无法收回 |
| 西安电子科大         | 82,100.00    | 82,100.00    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 小 计            | 1,319,989.00 | 1,319,989.00 | ——          |        |

4) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

| 项 目           | 期末数            |        |          | 期初数            |        |      |
|---------------|----------------|--------|----------|----------------|--------|------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备     | 账面余额           |        | 坏账准备 |
|               | 金额             | 比例 (%) |          | 金额             | 比例 (%) |      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 12,160,147.53  | 3.76   |          | 321,119,765.56 | 100.00 |      |
| 1 至 2 年       | 310,975,853.36 | 96.23  | 1,527.60 |                |        |      |
| 小 计           | 323,136,000.89 | ——     | 1,527.60 | 321,119,765.56 | ——     |      |

② 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称     | 期末数            |          |               | 期初数            |          |               |
|----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
|          | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备          | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备          |
| 低风险组合    | 54,175,060.81  |          |               | 56,361,287.80  |          |               |
| 应收代偿款    | 423,439,530.86 | 17.38    | 73,596,065.54 | 277,860,732.02 | 11.88    | 33,007,303.31 |
| 代垫及保险赔偿款 |                |          |               | 5,924,889.90   |          |               |
| 小 计      | 477,614,591.67 | 15.41    | 73,596,065.54 | 340,146,909.72 | 9.70     | 33,007,303.31 |

5) 坏账准备变动情况



| 坏账准备    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计           |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 期初数     | 33,384,303.31  |                      | 632,100.00           | 34,016,403.31 |
| 期初数在本期  | ——             | ——                   | ——                   | ——            |
| —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    | 40,590,289.83  |                      | 330,889.00           | 40,921,178.83 |
| 本期转回    | -20,000.00     |                      |                      | -20,000.00    |
| 本期转销    |                |                      |                      |               |
| 本期核销    |                |                      |                      |               |
| 其他变动    |                |                      |                      |               |
| 期末数     | 73,954,593.14  |                      | 962,989.00           | 74,917,582.14 |

6) 本期坏账准备收回或转回情况

| 债务人名称               | 转回或收回金额   | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|---------------------|-----------|-------------------|------------|
| 京城马汇（北京）国际马术俱乐部有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00         | 已收款        |
| 小 计                 | 20,000.00 | 20,000.00         | ——         |

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称            | 款项性质  | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------|
| 紫光股份有限公司         | 资金拆借  | 310,968,215.36 | 1-2 年 | 38.77           |      |
| 北京四达时代软件技术股份有限公司 | 应收代偿款 | 63,000,000.00  | 1 年以内 | 7.85            |      |
| 楠沅（上海）投资管理有限公司   | 保证金   | 31,294,503.00  | 4-5 年 | 3.90            |      |
| 四达时代通讯网络技术股份有限公司 | 应收代偿款 | 54,000,000.00  | 1 年以内 | 6.73            |      |
| 北京新创迪克系统集成技术有限公司 | 应收代偿款 | 32,377,651.09  | 5 年以上 | 4.04            |      |
| 小 计              | ——    | 491,640,369.45 | ——    | 61.29           |      |



## 7. 存货

| 项 目                          | 期末数               |                |                   |
|------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                              | 账面余额              | 跌价准备/减值准备      | 账面价值              |
| 原材料                          | 1,721,387,400.47  | 207,036,105.81 | 1,514,351,294.66  |
| 自制半成品及在产品                    | 757,760,786.02    | 6,352,592.75   | 751,408,193.27    |
| 库存商品（产成品）                    | 236,280,933.51    | 33,499,334.07  | 202,781,599.44    |
| 其他                           | 14,989,141,449.78 | 66,883,023.47  | 14,922,258,426.31 |
| 其中：尚未开发的土地储备<br>（由房地产开发企业填列） |                   |                |                   |
| 合 计                          | 17,704,570,569.78 | 313,771,056.10 | 17,390,799,513.68 |

（续上表）

| 项 目                          | 期初数               |                |                   |
|------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                              | 账面余额              | 跌价准备/减值准备      | 账面价值              |
| 原材料                          | 1,597,372,982.89  | 178,733,875.94 | 1,418,639,106.95  |
| 自制半成品及在产品                    | 627,710,142.32    | 4,681,782.99   | 623,028,359.33    |
| 库存商品（产成品）                    | 240,569,447.04    | 20,566,647.22  | 220,002,799.82    |
| 其他                           | 13,445,940,431.66 | 90,440,454.35  | 13,355,499,977.31 |
| 其中：尚未开发的土地储备<br>（由房地产开发企业填列） | 7,202,790,000.00  |                | 7,202,790,000.00  |
| 合 计                          | 15,911,593,003.91 | 294,422,760.50 | 15,617,170,243.41 |

## 8. 合同资产

### (1) 合同资产情况

| 项 目                 | 期末数           |            |               |
|---------------------|---------------|------------|---------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 未到期应收（收款权与其他履约义务相关） | 12,013,115.01 | 240,262.30 | 11,772,852.71 |
| 合 计                 | 12,013,115.01 | 240,262.30 | 11,772,852.71 |

（续上表）

| 项 目 | 期初数  |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |



| 项 目                 | 期初数           |            |               |
|---------------------|---------------|------------|---------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 未到期应收（收款权与其他履约义务相关） | 37,960,481.38 | 759,209.63 | 37,201,271.75 |
| 合 计                 | 37,960,481.38 | 759,209.63 | 37,201,271.75 |

(2) 合同资产减值准备

| 项 目                 | 期初数        | 本期计提        | 本期转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 | 期末数        | 原因       |
|---------------------|------------|-------------|------|---------|------|------------|----------|
| 未到期应收（收款权与其他履约义务相关） | 759,209.63 | -518,947.33 |      |         |      | 240,262.30 | 按信用损失率计提 |
| 合 计                 | 759,209.63 | -518,947.33 |      |         |      | 240,262.30 |          |

9. 一年内到期的非流动资产

| 项 目          | 期末数              | 期初数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款项 | 1,424,698,664.30 | 1,417,272,459.20 |
| 一年内到期的定期存款   | 85,423,789.97    | 270,506,111.11   |
| 合 计          | 1,510,122,454.27 | 1,687,778,570.31 |

10. 其他流动资产

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 357,565,922.99 | 396,177,226.35 |
| 预交税金   | 21,173,675.55  | 10,561,807.86  |
| 债权投资   | 7,870,177.29   | 52,193,505.77  |
| 其他     | 4,590,812.22   | 3,862,164.52   |
| 合 计    | 391,200,588.05 | 462,794,704.50 |

11. 发放贷款和垫款

(1) 按性质分类

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 贷款和垫款总额 | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |



| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 其中：个人贷款   | 3,153,328.38  | 3,153,328.38  |
| 公司贷款      | 49,631,672.94 | 49,631,672.94 |
| 减：贷款损失准备  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 其中：组合计提数  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 贷款和垫款账面价值 |               |               |

(2) 按担保方式分类

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 贷款和垫款总额   | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 其中：保证贷款   | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 减：贷款损失准备  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 其中：组合计提数  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 贷款和垫款账面价值 |               |               |

(3) 按行业分类

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 贷款和垫款总额   | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 其中：其他行业   | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 减：贷款损失准备  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 其中：组合计提数  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 贷款和垫款账面价值 |               |               |

(4) 逾期贷款（按担保方式）

| 项 目  | 期末数            |                   |                |               |               |
|------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 逾期1天至90天(含90天) | 逾期90天至360天(含360天) | 逾期360天至3年(含3年) | 逾期3年以上        | 合计            |
| 保证贷款 |                |                   |                | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
| 小 计  |                |                   |                | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |

(续上表)

| 项 目  | 期初数            |                   |                |               |               |
|------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 逾期1天至90天(含90天) | 逾期90天至360天(含360天) | 逾期360天至3年(含3年) | 逾期3年以上        | 合计            |
| 保证贷款 |                |                   |                | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |





|     |  |  |  |               |               |
|-----|--|--|--|---------------|---------------|
| 小 计 |  |  |  | 52,785,001.32 | 52,785,001.32 |
|-----|--|--|--|---------------|---------------|

(5) 贷款损失准备

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计           |
|---------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 期初数     |                    |                      | 52,785,001.32        | 52,785,001.32 |
| 期初数在本期  | ——                 | ——                   | ——                   |               |
| —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    |                    |                      |                      |               |
| 本期收回或转回 |                    |                      |                      |               |
| 本期核销    |                    |                      |                      |               |
| 其他变动    |                    |                      |                      |               |
| 期末数     |                    |                      | 52,785,001.32        | 52,785,001.32 |

12. 债权投资

| 项 目   | 期末数            |                |      | 期初数            |                |      |
|-------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|
|       | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值 | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值 |
| 乐视可转债 | 497,998,566.09 | 497,998,566.09 |      | 490,675,872.80 | 490,675,872.80 |      |
| 合 计   | 497,998,566.09 | 497,998,566.09 |      | 490,675,872.80 | 490,675,872.80 |      |

[注] 本公司之香港子公司债权投资金额为 69,278,082.20 美元，已全额计提减值，金额的变化系汇率折算所致

13. 长期应收款

| 项 目   | 期末数              |                |                  |
|-------|------------------|----------------|------------------|
|       | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 融资租赁款 | 1,634,330,578.42 | 314,792,898.95 | 1,319,537,679.47 |



| 项 目        | 期末数              |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 其中：未实现融资收益 | -119,648,355.07  |                | -119,648,355.07  |
| 其他         | 6,224,519.47     |                | 6,224,519.47     |
| 合 计        | 1,640,555,097.89 | 314,792,898.95 | 1,325,762,198.94 |

(续上表)

| 项 目        | 期初数              |                |                  | 期末折现率区<br>间(%) |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |                |
| 融资租赁款      | 1,439,305,320.08 | 239,055,887.73 | 1,200,249,432.35 | 4.3-8.05       |
| 其中：未实现融资收益 | -109,734,850.88  |                | -109,734,850.88  | 4.3-8.05       |
| 其他         | 5,945,789.83     |                | 5,945,789.83     | 4.53           |
| 合 计        | 1,445,251,109.91 | 239,055,887.73 | 1,206,195,222.18 | ——             |

#### 14. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

| 项 目          | 期初数               | 本期增加             | 本期减少              | 期末数               |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 对联营企业投资      | 31,303,548,441.65 | 2,326,017,702.13 | 17,654,404,942.61 | 15,975,161,201.17 |
| 小 计          | 31,303,548,441.65 | 2,326,017,702.13 | 17,654,404,942.61 | 15,975,161,201.17 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 1,379,541,006.36  |                  |                   | 1,379,541,006.36  |
| 合 计          | 29,924,007,435.29 | 2,326,017,702.13 | 17,654,404,942.61 | 14,595,620,194.81 |



(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位                  | 投资成本              | 期初数               | 本期增减变动         |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 期末数               | 减值准备期末余额         |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
|                        |                   |                   | 追加投资           | 减少投资           | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整  | 其他权益变动          | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其他                 |                   |                  |
| 合 计                    | 28,132,873,608.52 | 31,303,548,441.65 | 129,058,250.00 | 179,803,013.64 | -11,337,799.77  | 67,673,126.92 | -563,903,432.59 | 115,123,860.34  |                            | -14,654,950,511.06 | 15,975,161,201.17 | 1,379,541,006.36 |
| 联营企业                   |                   |                   |                |                |                 |               |                 |                 |                            |                    |                   |                  |
| 北京航景创新科技有<br>限公司       | 49,700,000.00     | 49,623,022.52     |                |                | -1,138,317.95   |               |                 |                 |                            |                    | 48,484,704.57     |                  |
| 北京卓越未来国际医<br>药科技发展有限公司 | 49,570,000.00     | 50,236,022.28     |                |                | 2,542,729.46    |               |                 |                 |                            |                    | 52,778,751.74     |                  |
| 新研氢能源科技有限<br>公司        | 59,600,000.00     | 55,369,420.41     |                |                | -3,782,375.63   |               |                 |                 |                            |                    | 51,587,044.78     |                  |
| 光科芯图（北京）科技<br>有限公司     | 48,500,000.00     | 46,085,777.07     |                |                | -7,931,149.26   |               |                 |                 |                            |                    | 38,154,627.81     |                  |
| 北京国科天迅科技股<br>份有限公司     | 125,910,825.00    | 117,680,638.82    |                |                | 1,617,843.19    |               |                 |                 |                            |                    | 119,298,482.01    |                  |
| 上海衍梓智能科技有<br>限公司       | 19,400,000.00     | 18,060,744.83     |                |                | -2,114,562.70   |               |                 |                 |                            |                    | 15,946,182.13     |                  |
| 逸超医疗科技（北京）<br>有限公司     | 49,020,000.00     |                   | 49,020,000.00  |                | -2,757,083.34   |               |                 |                 |                            |                    | 46,262,916.66     |                  |
| 北京百邑无忧科技发<br>展有限公司     | 49,830,000.00     |                   | 49,830,000.00  |                | -1,103,440.11   |               |                 |                 |                            |                    | 48,726,559.89     |                  |
| 北京犀灵视觉科技有<br>限公司       | 25,000,000.00     | 12,868,854.66     | 7,485,750.00   |                | -3,767,630.84   | -675.35       | 2,312,016.48    |                 |                            |                    | 18,898,314.95     |                  |



| 被投资单位               | 投资成本             | 期初数              | 本期增减变动 |                |                |               |                |               |        |                | 期末数              | 减值准备期末余额       |
|---------------------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------|----------------|------------------|----------------|
|                     |                  |                  | 追加投资   | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动         | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他             |                  |                |
| 上海通敏车辆检测技术有限公司      | 38,890,000.00    | 37,397,374.74    |        |                | -514,678.78    |               | 2,844,102.86   |               |        |                | 39,726,798.82    |                |
| 绿传（北京）汽车科技股份有限公司    | 99,600,000.00    | 90,662,406.03    |        |                | -2,852,427.47  |               |                |               |        |                | 87,809,978.56    |                |
| 北京子牛亦东科技有限公司        | 20,000,000.00    | 31,532,486.85    |        |                | 15,356,619.34  |               | -152,602.68    |               |        |                | 46,736,503.51    |                |
| 云控智行科技有限公司          | 40,000,000.00    | 49,403,949.53    |        |                | -5,961,908.89  |               |                |               |        |                | 43,442,040.64    |                |
| 深圳市组瑞芯科技有限公司        | 40,000,000.00    | 29,353,908.50    |        |                | -10,199,747.61 |               | 4,126,417.58   |               |        |                | 23,280,578.47    |                |
| 江苏影速集成电路装备股份有限公司    | 89,665,753.00    | 89,195,226.65    |        |                | -4,503,344.90  |               | -126,862.15    |               |        |                | 84,565,019.60    |                |
| 北京集创北方科技股份有限公司      | 290,495,708.54   | 1,125,043,413.10 |        |                | -50,536,209.52 | -552,934.20   | 2,247,204.05   |               |        |                | 1,076,201,473.43 |                |
| 东方晶源微电子科技（北京）股份有限公司 | 327,072,740.38   | 304,381,559.97   |        |                | -19,687,758.75 | -23,071.67    | 1,784,077.76   |               |        |                | 286,454,807.31   |                |
| 北京四达时代软件技术股份有限公司    | 400,000,000.00   | 436,026,088.16   |        |                |                |               |                |               |        |                | 436,026,088.16   | 436,026,088.16 |
| 北京君正集成电路股份有限公司      | 1,359,878,974.00 | 1,940,141,742.66 |        | 106,909,487.87 | 23,536,098.48  | 4,054,495.87  | -14,939,042.35 | 12,109,340.80 |        | -44,666,468.98 | 1,789,107,997.01 |                |
| 太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司  | 597,301,511.52   | 1,975,037,072.12 |        |                | 48,122,426.90  | 38,662,186.02 | -341,086.90    |               |        |                | 2,061,480,598.14 | 577,402,015.56 |



| 被投资单位               | 投资成本              | 期初数              | 本期增减变动        |               |                 |                |                |               |        |                   | 期末数              | 减值准备期末余额       |
|---------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|-------------------|------------------|----------------|
|                     |                   |                  | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益     | 其他综合收益调整       | 其他权益变动         | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他                |                  |                |
| 中国航空汽车系统控股有限公司      | 500,000,000.00    | 802,545,649.52   |               |               | 5,580,033.19    | 15,638,034.72  | -68,012.33     | 528,753.62    |        |                   | 823,166,951.48   |                |
| 耐世特汽车系统集团有限公司       | 2,560,400,677.80  | 2,922,925,930.56 |               |               | 89,646,457.95   | -8,283,482.57  | -597,370.86    | 11,153,554.07 |        |                   | 2,992,537,981.01 | 366,112,902.64 |
| 北京政务科技有限公司          | 8,250,000.00      | 4,199,122.08     |               |               | 76,895.01       |                |                |               |        |                   | 4,276,017.09     |                |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 265,172,960.84    | 212,478,439.31   |               |               | -24,690,398.17  |                |                |               |        |                   | 187,788,041.14   |                |
| 中关村三川（北京）股权投资管理有限公司 | 2,000,000.00      |                  |               | 2,000,000.00  |                 |                |                |               |        | 2,000,000.00      |                  |                |
| 国投创业（北京）私募基金管理有限公司  | 17,500,000.00     |                  | 17,500,000.00 |               | -903,257.89     |                |                |               |        |                   | 16,596,742.11    |                |
| 长鑫集电（北京）存储技术有限公司    | 10,342,657,584.00 | 8,379,176,849.19 |               |               | -114,406,687.30 |                | -27,746,361.08 |               |        | -8,237,023,800.81 |                  |                |
| 北京大兴国际商业服务有限公司      | 45,712,529.69     | 47,084,818.79    |               |               | 1,061,218.81    |                |                |               |        |                   | 48,146,037.60    |                |
| 中芯京城集成电路制造（北京）有限公司  | 6,280,931,913.00  | 6,489,080,859.58 |               |               | -84,700,709.00  | -11,383,130.65 | -864,774.42    |               |        | -6,392,132,245.51 |                  |                |
| 江西星分子材料科技股份有限公司     | 13,633,900.00     | 8,086,038.36     |               |               | -313,501.65     |                |                |               |        |                   | 7,772,536.71     |                |
| 首药控股（北京）有限          | 200,000,000.00    | 295,393,604.64   |               | 70,893,525.77 | -10,637,794.21  |                | -50,685,949.08 |               |        | 16,872,004.24     | 180,048,339.82   |                |



| 被投资单位            | 投资成本             | 期初数              | 本期增减变动       |      |               |               |                 |               |        |    | 期末数              | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------------------|--------------|------|---------------|---------------|-----------------|---------------|--------|----|------------------|----------|
|                  |                  |                  | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整      | 其他权益变动          | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 公司               |                  |                  |              |      |               |               |                 |               |        |    |                  |          |
| 汉德生产力跨国促进控股有限公司  | 5,907,240.00     | 26,017,842.73    |              |      | 32,072,243.32 |               |                 |               |        |    | 58,090,086.05    |          |
| 中航迈特粉冶科技(北京)有限公司 | 21,989,165.70    | 52,635,322.87    |              |      | -742,712.77   | 7,473.59      | -10,779,895.15  |               |        |    | 41,120,188.54    |          |
| 北京智能车联产业创新中心有限公司 | 2,999,625.05     | 4,732,159.24     |              |      | 317,947.32    |               |                 |               |        |    | 5,050,106.56     |          |
| 中国电子投资控股有限公司     | 392,360,000.00   | 497,177,527.24   |              |      | 72,560,685.15 | 26,416,274.24 | 22,558,516.14   | 69,007,474.57 |        |    | 549,705,528.20   |          |
| 北京新航城控股有限公司      | 1,000,000,000.00 | 1,132,490,229.74 |              |      | 3,829,960.24  |               |                 | 202,028.73    |        |    | 1,136,118,161.25 |          |
| 北京亦庄区域合作投资有限公司   | 3,000,000.00     | 469,813.39       |              |      |               |               |                 |               |        |    | 469,813.39       |          |
| 北京燕东微电子股份有限公司    | 1,600,000,000.00 | 2,719,565,170.19 |              |      | 34,696,311.57 | -21,249.97    | -495,724,783.65 | 6,756,515.56  |        |    | 2,251,758,932.58 |          |
| 北京科技创新投资管理有限公司   | 50,000,000.00    | 37,985,946.90    |              |      | -1,421,962.98 |               |                 |               |        |    | 36,563,983.92    |          |
| 华芯投资管理有限责任公司     | 11,250,000.00    | 16,025,621.91    | 2,250,000.00 |      | 2,413,293.92  |               | 288,461.55      | 1,750,000.00  |        |    | 19,227,377.38    |          |
| 芯鑫融资租赁有限责任公司     | 1,000,000,000.00 | 1,134,015,784.31 |              |      | 944,079.89    | 3,159,206.89  | 1,962,511.64    |               |        |    | 1,140,081,582.73 |          |



| 被投资单位                 | 投资成本              | 期初数               | 本期增减变动         |                |                |               |                 |                |        |                    | 期末数               | 减值准备期末余额         |
|-----------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|--------|--------------------|-------------------|------------------|
|                       |                   |                   | 追加投资           | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动          | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他                 |                   |                  |
| 北京屹唐联合投资管理有限公司        | 1,000,000.00      | 1,459,508.88      |                |                | 36,247.72      |               |                 |                |        |                    | 1,495,756.60      |                  |
| 北京安鹏行远新能源投资管理有限公司     | 800,000.00        | 2,267,105.26      |                |                | -418,459.43    |               |                 | 1,320,394.74   |        |                    | 528,251.09        |                  |
| 北京屹唐长厚基金管理有限公司        | 4,350,000.00      | 10,154,577.11     |                |                | -311,414.87    |               |                 |                |        |                    | 9,843,162.24      |                  |
| 北京屹唐华睿投资管理有限公司        | 3,750,000.00      | 5,626,388.61      |                |                | 683,317.81     |               |                 | 1,125,000.00   |        |                    | 5,184,706.42      |                  |
| 北京芯动能投资管理有限公司         | 1,500,000.00      | 12,163,038.30     |                |                | 9,089,328.38   |               |                 | 11,170,798.25  |        |                    | 10,081,568.43     |                  |
| 北京石溪屹唐华创投投资管理有限公司     | 1,500,000.00      | 1,590,121.65      |                |                | 5,152.03       |               |                 |                |        |                    | 1,595,273.68      |                  |
| 北京云投基金管理有限公司          | 2,000,000.00      | 4,479.95          |                |                | -3,824.14      |               |                 |                |        |                    | 655.81            |                  |
| 北京屹唐中艺资本投资管理有限公司      | 9,800,000.00      | 9,871,916.34      |                |                | -362,581.14    |               |                 |                |        |                    | 9,509,335.20      |                  |
| 北京屹唐赛盈基金管理有限公司        | 2,000,000.00      | 20,224,866.10     |                |                | -220,925.73    |               |                 |                |        |                    | 20,003,940.37     |                  |
| 北京亦庄国际科技创投新私募基金管理有限公司 | 2,972,500.00      |                   | 2,972,500.00   |                | 458,175.58     |               |                 |                |        |                    | 3,430,675.58      |                  |
| 小 计                   | 28,132,873,608.52 | 31,303,548,441.65 | 129,058,250.00 | 179,803,013.64 | -11,337,799.77 | 67,673,126.92 | -563,903,432.59 | 115,123,860.34 |        | -14,654,950,511.06 | 15,975,161,201.17 | 1,379,541,006.36 |



## (3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目              | 期末数/本期数            |                   |                   | 期初数/上年同期数          |                   |                   |
|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司 | 中国航空汽车系统控股有限公司    | 耐世特汽车系统集团有限公司     | 太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司 | 中国航空汽车系统控股有限公司    | 耐世特汽车系统集团有限公司     |
| 流动资产             | 12,719,862,512.09  | 18,711,769,826.07 | 12,115,343,736.80 | 11,542,846,781.56  | 17,366,351,863.45 | 10,961,675,226.30 |
| 非流动资产            | 13,421,041,579.54  | 18,755,158,060.45 | 12,899,276,770.60 | 13,685,754,772.06  | 19,102,581,402.43 | 13,170,159,670.50 |
| 资产合计             | 26,140,904,091.63  | 37,466,927,886.52 | 25,014,620,507.40 | 25,228,601,553.62  | 36,468,933,265.88 | 24,131,834,896.80 |
| 流动负债             | 9,250,332,835.34   | 13,158,562,773.94 | 9,246,057,934.80  | 8,665,581,514.83   | 12,438,182,763.40 | 8,649,265,751.40  |
| 非流动负债            | 1,136,306,330.00   | 5,666,132,080.57  | 1,136,306,330.00  | 1,222,261,539.00   | 5,599,944,011.51  | 1,222,261,539.00  |
| 负债合计             | 10,386,639,165.34  | 18,824,694,854.51 | 10,382,364,264.80 | 9,887,843,053.83   | 18,038,126,774.91 | 9,871,527,290.40  |
| 净资产              | 15,754,264,926.29  | 18,642,233,032.01 | 14,632,256,242.60 | 15,340,758,499.79  | 18,430,806,490.97 | 14,260,307,606.40 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 2,064,875,313.29   | 823,509,212.41    | 2,994,834,495.66  | 1,975,037,072.12   | 461,427,342.80    | 2,922,925,930.56  |
| 调整事项             | -3,394,715.15      | -342,260.93       | -2,296,514.65     |                    | 341,118,306.72    |                   |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 2,061,480,598.13   | 823,166,951.48    | 2,992,537,981.01  | 1,975,037,072.12   | 802,545,649.52    | 2,922,925,930.56  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                    |                   |                   |                    |                   | 2,345,523,915.00  |
| 营业收入             | 30,453,001,666.20  | 40,346,891,191.09 | 30,453,001,666.20 | 29,644,008,233.10  | 40,566,620,447.32 | 29,644,008,233.10 |
| 净利润              | 531,302,705.33     | 466,146,868.12    | 534,918,008.70    | 300,533,208.64     | 286,184,577.77    | 307,355,913.90    |
| 其他综合收益           | -28,887,929.14     | -120,237,578.76   | -50,567,581.40    | 283,002,631.50     | 403,671,641.87    | 267,425,015.70    |
| 综合收益总额           | 502,414,776.19     | 345,909,289.36    | 484,350,427.30    | 583,535,840.14     | 689,856,219.64    | 574,780,929.60    |





| 项 目              | 期末数/本期数            |                |               | 期初数/上年同期数          |                |               |
|------------------|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|---------------|
|                  | 太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司 | 中国航空汽车系统控股有限公司 | 耐世特汽车系统集团有限公司 | 太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司 | 中国航空汽车系统控股有限公司 | 耐世特汽车系统集团有限公司 |
| 公司本期收到的来自联营企业的股利 |                    | 528,753.62     | 11,153,554.07 | 26,950,000.00      | 463,583.33     | 16,443,179.61 |



## 15. 其他权益工具投资

| 项 目        | 期末数 | 期初数           | 本期确认的股利收入 | 本期计入其他综合收益的利得或损失 |
|------------|-----|---------------|-----------|------------------|
| 非交易性权益工具投资 |     | 39,086,097.07 |           | 11,301,188.02    |
| 合 计        |     | 39,086,097.07 |           | 11,301,188.02    |

(续上表)

| 项 目        | 截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| 非交易性权益工具投资 |                      | -387,292.31     | 处置权益工具投资        |
| 合 计        |                      | -387,292.31     |                 |

## 16. 其他非流动金融资产

| 项 目    | 期末公允价值            | 期初公允价值            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 权益工具投资 | 73,183,104,708.19 | 40,422,712,146.04 |
| 合 计    | 73,183,104,708.19 | 40,422,712,146.04 |

## 17. 投资性房地产

| 项 目              | 期初数              | 本期增加           | 本期减少 | 期末数              |
|------------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 账面原值合计           | 4,001,076,396.33 | 512,618,585.32 |      | 4,513,694,981.65 |
| 其中：房屋、建筑物        | 3,348,806,827.26 | 262,350,357.90 |      | 3,611,157,185.16 |
| 土地使用权            | 652,269,569.07   | 250,268,227.42 |      | 902,537,796.49   |
| 累计折旧和累计摊销合计      | 421,608,177.51   | 98,141,476.63  |      | 519,749,654.14   |
| 其中：房屋、建筑物        | 362,646,424.98   | 81,356,733.25  |      | 444,003,158.23   |
| 土地使用权            | 58,961,752.53    | 16,784,743.38  |      | 75,746,495.91    |
| 投资性房地产账面净值合计     | 3,579,468,218.82 | ——             | ——   | 3,993,945,327.51 |
| 其中：房屋、建筑物        | 2,986,160,402.28 | ——             | ——   | 3,167,154,026.93 |
| 土地使用权            | 593,307,816.54   | ——             | ——   | 826,791,300.58   |
| 投资性房地产减值准备累计金额合计 |                  |                |      |                  |



| 项 目          | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|--------------|------------------|------|------|------------------|
| 其中：房屋、建筑物    |                  |      |      |                  |
| 土地使用权        |                  |      |      |                  |
| 投资性房地产账面价值合计 | 3,579,468,218.82 | ——   | ——   | 3,993,945,327.51 |
| 其中：房屋、建筑物    | 2,986,160,402.28 | ——   | ——   | 3,167,154,026.93 |
| 土地使用权        | 593,307,816.54   | ——   | ——   | 826,791,300.58   |

## 18. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 957,134,589.38 | 770,345,173.81 |
| 合 计  | 957,134,589.38 | 770,345,173.81 |

### (2) 固定资产情况

| 项 目        | 期初数              | 本期增加           | 本期减少          | 期末数              |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 账面原值合计     | 1,156,407,048.78 | 303,470,813.42 | 25,049,032.50 | 1,434,828,829.70 |
| 其中：房屋及建筑物  | 401,297,303.54   | 31,446,180.34  |               | 432,743,483.88   |
| 机器设备       | 610,078,906.67   | 259,212,977.26 | 19,678,238.22 | 849,613,645.71   |
| 运输工具       | 4,517,340.17     | 425,137.68     | 1,693,074.31  | 3,249,403.54     |
| 电子设备       | 54,137,163.32    | 3,038,163.42   | 1,760,252.74  | 55,415,074.00    |
| 办公设备       | 52,411,481.70    | 6,669,586.00   | 505,903.77    | 58,575,163.93    |
| 其他         | 33,964,853.38    | 2,678,768.72   | 1,411,563.46  | 35,232,058.64    |
| 累计折旧合计     | 386,061,874.97   | 104,280,568.91 | 12,648,203.56 | 477,694,240.32   |
| 其中：房屋及建筑物  | 12,445,436.55    | 11,370,120.65  |               | 23,815,557.20    |
| 机器设备       | 266,956,881.51   | 78,489,816.83  | 8,163,152.79  | 337,283,545.55   |
| 运输工具       | 3,817,149.03     | 122,393.58     | 1,274,686.51  | 2,664,856.10     |
| 电子设备       | 43,399,341.20    | 3,552,743.99   | 1,552,992.33  | 45,399,092.86    |
| 办公设备       | 31,300,732.90    | 8,296,604.92   | 316,386.63    | 39,280,951.19    |
| 其他         | 28,142,333.78    | 2,448,888.94   | 1,340,985.30  | 29,250,237.42    |
| 固定资产账面净值合计 | 770,345,173.81   | ——             | ——            | 957,134,589.38   |



| 项 目        | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 其中：房屋及建筑物  | 388,851,866.99 | ——   | ——   | 408,927,926.68 |
| 机器设备       | 343,122,025.16 | ——   | ——   | 512,330,100.16 |
| 运输工具       | 700,191.14     | ——   | ——   | 584,547.44     |
| 电子设备       | 10,737,822.12  | ——   | ——   | 10,015,981.14  |
| 办公设备       | 21,110,748.80  | ——   | ——   | 19,294,212.74  |
| 其他         | 5,822,519.60   | ——   | ——   | 5,981,821.22   |
| 减值准备合计     |                |      |      |                |
| 其中：房屋及建筑物  |                |      |      |                |
| 机器设备       |                |      |      |                |
| 运输工具       |                |      |      |                |
| 电子设备       |                |      |      |                |
| 办公设备       |                |      |      |                |
| 其他         |                |      |      |                |
| 固定资产账面价值合计 | 770,345,173.81 | ——   | ——   | 957,134,589.38 |
| 其中：房屋及建筑物  | 388,851,866.99 | ——   | ——   | 408,927,926.68 |
| 机器设备       | 343,122,025.16 | ——   | ——   | 512,330,100.16 |
| 运输工具       | 700,191.14     | ——   | ——   | 584,547.44     |
| 电子设备       | 10,737,822.12  | ——   | ——   | 10,015,981.14  |
| 办公设备       | 21,110,748.80  | ——   | ——   | 19,294,212.74  |
| 其他         | 5,822,519.60   | ——   | ——   | 5,981,821.22   |

## 19. 在建工程

### (1) 在建工程情况

| 项 目         | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 信创园一期二标段/酒店 | 233,599,495.70 |      | 233,599,495.70 |                |      |                |
| 中国工厂        | 114,841,160.98 |      | 114,841,160.98 | 105,498,741.51 |      | 105,498,741.51 |



| 项 目  | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 美国工厂 | 9,970,468.07   |      | 9,970,468.07   | 53,681,429.58  |      | 53,681,429.58  |
| 德国工厂 | 1,064,516.51   |      | 1,064,516.51   | 4,059,339.67   |      | 4,059,339.67   |
| 其他   | 897,879.75     |      | 897,879.75     | 2,729,107.31   |      | 2,729,107.31   |
| 合 计  | 360,373,521.01 |      | 360,373,521.01 | 165,968,618.07 |      | 165,968,618.07 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称        | 预算数            | 期初数 | 本期增加           | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数            |
|-------------|----------------|-----|----------------|--------|------|----------------|
| 信创园一期二标段/酒店 | 558,599,495.70 |     | 233,599,495.70 |        |      | 233,599,495.70 |
| 小 计         | 558,599,495.70 |     | 233,599,495.70 |        |      | 233,599,495.70 |

(续上表)

| 项目名称        | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 信创园一期二标段/酒店 | 41.82          | 41.82   |           |              |             | 自筹   |
| 小 计         | ——             | ——      |           |              |             |      |

20. 使用权资产

| 项 目      | 期初数            | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 账面原值合计   | 274,902,424.00 | 16,681,266.26 | 71,672,327.35 | 219,911,362.91 |
| 其中：土地    | 8,716,223.40   |               |               | 8,716,223.40   |
| 房屋及建筑物   | 265,534,949.07 | 16,681,266.26 | 71,326,403.93 | 210,889,811.40 |
| 机器运输办公设备 | 389,429.63     |               | 112,170.20    | 277,259.43     |
| 其他       | 261,821.90     |               | 233,753.22    | 28,068.68      |
| 累计折旧合计   | 147,954,773.34 | 53,923,329.29 | 68,519,063.11 | 133,359,039.52 |
| 其中：土地    | 5,229,734.04   | 1,743,244.68  |               | 6,972,978.72   |
| 房屋及建筑物   | 142,313,749.85 | 52,056,926.66 | 68,223,031.51 | 126,147,645.00 |
| 机器运输办公设备 | 159,638.97     | 118,947.66    | 65,432.64     | 213,153.99     |
| 其他       | 251,650.48     | 4,210.29      | 230,598.96    | 25,261.81      |



| 项 目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|-------------|----------------|------|------|---------------|
| 使用权资产账面净值合计 | 126,947,650.66 | —    | —    | 86,552,323.39 |
| 其中：土地       | 3,486,489.36   | —    | —    | 1,743,244.68  |
| 房屋及建筑物      | 123,221,199.22 | —    | —    | 84,742,166.40 |
| 机器运输办公设备    | 229,790.66     | —    | —    | 64,105.44     |
| 其他          | 10,171.42      | —    | —    | 2,806.87      |
| 减值准备合计      |                |      |      |               |
| 其中：土地       |                |      |      |               |
| 房屋及建筑物      |                |      |      |               |
| 机器运输办公设备    |                |      |      |               |
| 其他          |                |      |      |               |
| 使用权资产账面价值合计 | 126,947,650.66 | —    | —    | 86,552,323.39 |
| 其中：土地       | 3,486,489.36   | —    | —    | 1,743,244.68  |
| 房屋及建筑物      | 123,221,199.22 | —    | —    | 84,742,166.40 |
| 机器运输办公设备    | 229,790.66     | —    | —    | 64,105.44     |
| 其他          | 10,171.42      | —    | —    | 2,806.87      |

## 21. 无形资产

| 项 目    | 期初数            | 本期增加           | 本期减少         | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原价合计   | 307,654,558.57 | 280,937,710.85 | 9,040,974.70 | 579,551,294.72 |
| 其中：软件  | 176,712,756.09 | 34,857,316.49  | 9,040,974.70 | 202,529,097.88 |
| 土地使用权  | 4,717,651.89   | 242,880,513.36 |              | 247,598,165.25 |
| 专利权    | 121,425,182.00 | 1,768,466.70   |              | 123,193,648.70 |
| 非专利技术  | 653,308.87     | 1,415,094.30   |              | 2,068,403.17   |
| 商标权    | 4,145,659.72   | 16,320.00      |              | 4,161,979.72   |
| 累计摊销合计 | 198,527,464.20 | 48,329,671.29  | 9,039,424.68 | 237,817,710.81 |
| 其中：软件  | 99,307,231.42  | 34,229,283.90  | 9,039,424.68 | 124,497,090.64 |
| 土地使用权  | 1,610,030.75   | 24,478.74      |              | 1,634,509.49   |
| 专利权    | 93,617,783.94  | 13,539,982.11  |              | 107,157,766.05 |
| 非专利技术  | 653,308.87     | 165,094.37     |              | 818,403.24     |



| 项 目              | 期初数            | 本期增加       | 本期减少 | 期末数            |
|------------------|----------------|------------|------|----------------|
| 商标权              | 3,339,109.22   | 370,832.17 |      | 3,709,941.39   |
| 无形资产减值准备金<br>额合计 |                |            |      |                |
| 其中：软件            |                |            |      |                |
| 土地使用权            |                |            |      |                |
| 专利权              |                |            |      |                |
| 非专利技术            |                |            |      |                |
| 商标权              |                |            |      |                |
| 账面价值合计           | 109,127,094.37 | ——         | ——   | 341,733,583.91 |
| 其中：软件            | 77,405,524.67  | ——         | ——   | 78,032,007.24  |
| 土地使用权            | 3,107,621.14   | ——         | ——   | 245,963,655.76 |
| 专利权              | 27,807,398.06  | ——         | ——   | 16,035,882.65  |
| 非专利技术            |                | ——         | ——   | 1,249,999.93   |
| 商标权              | 806,550.50     | ——         | ——   | 452,038.33     |

## 22. 商誉

### (1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事<br>项     | 商誉账面原值           |               |          |                  |
|-------------------------|------------------|---------------|----------|------------------|
|                         | 期初数              | 本期增加          | 本期减<br>少 | 期末数              |
| Mattson Technology, Inc | 972,135,289.81   | 14,507,843.05 |          | 986,643,132.86   |
| 北京中兴高达通信技术有限公司          | 785,824,160.26   |               |          | 785,824,160.26   |
| 合 计                     | 1,757,959,450.07 | 14,507,843.05 |          | 1,772,467,293.12 |

### (2) 其他说明

本期增加的原因因为本公司之子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司累计外币报表折算差额形成。

本公司商誉全部为非同一控制下的企业合并形成的。资产负债表日，本公司对商誉进行减值测试，在预计可回收金额时，采用资产或资产组组合来预计未来现金流量现值。于2024年12月31日，本公司管理层经过评估，认为本公司的商誉无需计提减值准备。其中收购 Mattson Technology, Inc 形成的商誉减值测试情况如下：



通过聘请外部评估专家协助进行商誉减值测试，在进行商誉减值测试时，将相关资产或资产组组合（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。商誉减值测试采用现金流量折现法的主要假设，具体为5.00%-12.00%的预测期收入增长率，0.00%的稳定期增长率，37.97%-38.55%的毛利率及14.20%的税前折现率。

上述增长率为公司在历史年度实现的平均收入增长率以及报告期内各年度实际收入增长率的基础上，根据预计未来的营运计划和生产数据做适当调整所得，根据能够反映相关资产或资产组组合的特定风险的税前回报率作为折现率。

### 23. 长期待摊费用

| 项 目        | 期初数            | 本期增加          | 本期摊销          |
|------------|----------------|---------------|---------------|
| 租入固定资产改良支出 | 65,635,659.09  | 20,911,270.87 | 15,548,878.87 |
| 装修费        | 105,939,926.81 | 12,820,361.55 | 19,153,579.97 |
| 其 他        | 498,253.19     | 4,157,584.90  | 1,737,609.76  |
| 合 计        | 172,073,839.09 | 37,889,217.32 | 36,440,068.60 |

（续上表）

| 项 目        | 其他减少      | 期末数            | 其他减少的原因 |
|------------|-----------|----------------|---------|
| 租入固定资产改良支出 | 20,802.52 | 70,977,248.57  | 处置损失    |
| 装修费        |           | 99,606,708.39  |         |
| 其 他        |           | 2,918,228.33   |         |
| 合 计        | 20,802.52 | 173,502,185.29 |         |

### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### （1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税资产负债

| 项 目     | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债       | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债       |
| 递延所得税资产 | 4,553,945,658.33 | 1,020,818,908.24 | 4,956,691,843.27 | 1,136,030,335.87 |
| 资产减值准备  | 2,102,635,394.29 | 517,299,487.83   | 1,933,407,272.14 | 474,400,487.56   |
| 可抵扣亏损   | 816,722,015.95   | 171,511,623.35   | 764,612,750.71   | 160,568,677.65   |





| 项 目               | 期末数              |                | 期初数              |                |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                   | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债     | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债     |
| 租赁负债              | 64,218,518.67    | 13,366,754.11  | 93,878,910.38    | 20,318,987.56  |
| 研发支出              | 1,063,360,261.00 | 223,305,654.81 | 936,078,603.62   | 196,576,506.76 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 4,645,046.00     | 1,161,261.50   | 874,324,538.25   | 218,581,134.56 |
| 其他                | 502,364,422.42   | 94,174,126.64  | 354,389,768.17   | 65,584,541.78  |
| 递延所得税负债           | 3,362,005,819.10 | 812,247,985.99 | 2,819,277,376.68 | 678,663,216.80 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 1,107,461,950.67 | 276,865,487.67 | 82,121,748.88    | 20,530,437.22  |
| 使用权资产             | 48,628,912.01    | 10,268,710.01  | 74,509,876.23    | 16,229,421.31  |
| 递延成本              | 123,509,343.05   | 25,936,962.04  | 149,621,835.14   | 31,420,585.38  |
| 专利权               | 16,035,882.65    | 3,367,535.37   | 27,650,152.46    | 5,806,532.01   |
| 其他                | 2,066,369,730.72 | 495,809,290.90 | 2,485,373,763.97 | 604,676,240.88 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 期末数            |                 | 期初数            |                  |
|---------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额  |
| 递延所得税资产 | 109,573,584.28 | 911,245,323.96  | 69,177,141.28  | 1,066,853,194.59 |
| 递延所得税负债 | 109,573,584.28 | 702,674,401.71  | 69,177,141.28  | 609,486,075.52   |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 147,640,085.77 | 148,647,523.63 |
| 可抵扣亏损    |                | 155,083,499.80 |
| 小 计      | 147,640,085.77 | 303,731,023.43 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末数 | 期初数        | 备注 |
|--------|-----|------------|----|
| 2024 年 | ——  | 178,614.97 |    |
| 2025 年 |     | 151,947.47 |    |
| 2026 年 |     | 150,322.96 |    |



| 年 份    | 期末数 | 期初数            | 备注 |
|--------|-----|----------------|----|
| 2027 年 |     | 140,510.38     |    |
| 2028 年 |     | 94,041.30      |    |
| 2033 年 |     | 154,368,062.72 |    |
| 合 计    |     | 155,083,499.80 |    |

#### 25. 其他非流动资产

| 项 目                                       | 期末数              | 期初数              |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| 预付长期资产购置款                                 | 12,443,629.93    | 8,592,261.63     |
| 抵债资产-不动产                                  | 2,122,900.00     | 2,122,900.00     |
| 定期存款及其利息                                  | 1,572,249,075.35 | 1,362,831,837.90 |
| 预付发行费用                                    | 48,496,988.84    | 32,718,967.06    |
| 房屋租赁保证金                                   | 11,038,087.52    | 10,892,825.86    |
| 代持北京市重点产业知识产权运营基金—<br>国家财政及北京市市政          |                  | 70,000,000.00    |
| 代持中关村现代服务业创业投资基金-北京<br>洪泰助力创业投资中心（有限合伙）   |                  | 40,417,440.44    |
| 代持中关村现代服务业创业投资基金-北京<br>正和兴源创业投资合伙企业（有限合伙） |                  | 28,648,750.97    |
| 代持北京市重点产业知识产权运营基金项<br>目-摩尔动力（北京）技术股份有限公司  |                  | 9,000,000.00     |
| 委托贷款-北京卓越航空工业有限公司                         | 63,417,500.00    | 63,417,500.00    |
| 减：其他非流动资产-减值准备                            | 63,417,500.00    | 63,417,500.00    |
| 合 计                                       | 1,646,350,681.64 | 1,565,224,983.86 |

[注]期末代持资金以抵销后净额列示在专项应付款-代持政府部门资金的本期增加中

#### 26. 短期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 401,241,564.45 | 451,674,532.24 |
| 合 计  | 401,241,564.45 | 451,674,532.24 |

#### 27. 应付票据



| 种 类    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 15,120,587.45 | 16,798,593.57 |
| 银行承兑汇票 | 21,110,055.80 | 3,351,975.60  |
| 合 计    | 36,230,643.25 | 20,150,569.17 |

## 28. 应付账款

### (1) 账龄分析

| 账 龄      | 期末数              | 期初数              |
|----------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含） | 2,369,508,501.60 | 1,702,903,918.13 |
| 1-2 年    | 211,849,212.81   | 10,796,862.10    |
| 2-3 年    | 4,530,360.77     | 1,728,245.14     |
| 3 年以上    | 1,396,683.31     | 675,555.65       |
| 合 计      | 2,587,284,758.49 | 1,716,104,581.02 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称             | 期末余额           | 未偿还原因 |
|--------------------|----------------|-------|
| 北京中科飞测科技有限公司       | 3,817,760.39   | 未到付款期 |
| 北京维思平建筑设计事务所（普通合伙） | 360,000.00     | 未到付款期 |
| 北京福地青云国际旅行社有限公司    | 530,363.75     | 未到付款期 |
| 良业科技集团股份有限公司       | 983,507.27     | 未到付款期 |
| 中国建筑股份有限公司         | 103,384,464.29 | 未到付款期 |
| 中交建筑集团有限公司         | 41,789,283.90  | 未到付款期 |
| 北京北方华创微电子装备有限公司    | 17,650,752.00  | 未到付款期 |
| 上海精测半导体技术有限公司      | 3,624,096.02   | 未到付款期 |
| 小 计                | 172,140,227.62 | ——    |

## 29. 预收款项

| 项 目          | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 43,483,321.53 | 56,311,348.97 |
| 1 年以上        | 3,461,729.12  | 3,804,940.14  |



| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 46,945,050.65 | 60,116,289.11 |

### 30. 合同负债

| 项 目     | 期末数              | 期初数            |
|---------|------------------|----------------|
| 预收产品销售款 | 1,214,889,404.04 | 692,077,818.24 |
| 预收管理费   | 19,478,515.94    | 23,484,270.15  |
| 预收物业费   | 1,724,965.26     |                |
| 合 计     | 1,236,092,885.24 | 715,562,088.39 |

### 31. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

| 项 目            | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数            |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 230,968,923.83 | 1,281,750,749.90 | 1,259,450,542.72 | 253,269,131.01 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | 5,315,046.49   | 153,815,323.59   | 152,746,318.51   | 6,384,051.57   |
| 三、辞退福利         | 2,081,778.93   | 27,668,294.31    | 28,869,057.27    | 881,015.97     |
| 合 计            | 238,365,749.25 | 1,463,234,367.80 | 1,441,065,918.50 | 260,534,198.55 |

#### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目            | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数            |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 223,453,065.56 | 1,171,936,303.56 | 1,151,009,365.87 | 244,380,003.25 |
| 二、职工福利费        | 984,962.41     | 16,265,685.01    | 15,677,220.60    | 1,573,426.82   |
| 三、社会保险费        | 2,824,844.78   | 39,453,224.43    | 39,063,927.45    | 3,214,141.76   |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 2,733,664.41   | 36,704,824.94    | 36,346,583.49    | 3,091,905.86   |
| 工伤保险费          | 91,180.37      | 1,513,229.16     | 1,482,173.63     | 122,235.90     |
| 其他             |                | 1,235,170.33     | 1,235,170.33     |                |
| 四、住房公积金        | 752,780.39     | 45,165,210.26    | 45,206,705.72    | 711,284.93     |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 2,953,270.69   | 8,930,326.64     | 8,493,323.08     | 3,390,274.25   |
| 小 计            | 230,968,923.83 | 1,281,750,749.90 | 1,259,450,542.72 | 253,269,131.01 |



## (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目      | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数          |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、基本养老保险 | 5,129,309.24 | 151,359,295.75 | 150,368,266.43 | 6,120,338.56 |
| 二、失业保险费  | 185,737.25   | 2,456,027.84   | 2,378,052.08   | 263,713.01   |
| 小 计      | 5,315,046.49 | 153,815,323.59 | 152,746,318.51 | 6,384,051.57 |

## 32. 应交税费

| 项 目            | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 增值税            | 35,807,664.51  | 28,004,557.89  |
| 资源税            |                | 27,588.80      |
| 企业所得税          | 182,793,690.83 | 560,581,948.54 |
| 城市维护建设税        | 871,513.67     | 412,295.01     |
| 个人所得税          | 24,729,838.18  | 16,623,544.57  |
| 教育费附加（含地方教育附加） | 622,509.76     | 294,496.45     |
| 印花税            | 784,775.02     | 976,414.69     |
| 其他税费           | 5,460,529.61   | 2,749,241.80   |
| 合 计            | 251,070,521.58 | 609,670,087.75 |

## 33. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 其他应付款项 | 415,199,402.14 | 767,512,317.00 |
| 合 计    | 415,199,402.14 | 767,512,317.00 |

## (2) 其他应付款项

## 1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 254,545,754.46 | 235,374,373.64 |
| 往来款    | 31,951,172.19  | 359,852,824.73 |
| 预提费用   | 24,657,853.34  | 24,079,153.17  |



| 项 目   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 62,920,058.91  | 101,328,949.95 |
| 暂收款   | 1,221,931.81   | 8,561,548.65   |
| 其他    | 39,902,631.43  | 38,315,466.86  |
| 合 计   | 415,199,402.14 | 767,512,317.00 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称              | 期末余额          | 未偿还原因 |
|---------------------|---------------|-------|
| 联通数字科技有限公司          | 1,744,048.42  | 押金    |
| 北京亚信云网安全科技有限公司      | 1,861,870.50  | 押金    |
| 北京比特大陆科技有限公司        | 1,973,193.56  | 押金    |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 3,363,481.19  | 押金    |
| 阿斯利康医药（北京）有限公司      | 5,202,666.80  | 押金    |
| 统信软件技术有限公司          | 7,669,262.33  | 押金    |
| 北京益尚酒店管理有限公司        | 3,472,235.24  | 押金    |
| 中建电子信息技术有限公司        | 1,757,468.79  | 押金    |
| 神州信创（北京）集团有限公司      | 1,566,960.15  | 押金    |
| 北京东方通软件有限公司         | 1,444,595.29  | 押金    |
| 小 计                 | 30,055,782.27 |       |

34. 一年内到期的非流动负债

| 项 目           | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款   | 331,129,617.87   | 455,923,372.53   |
| 1 年内到期的应付债券   | 1,860,968,668.08 | 4,569,417,702.26 |
| 1 年内到期的长期应付款  | 52,970,162.09    | 51,724,047.06    |
| 1 年内到期的其他长期负债 | 27,417,906.35    | 26,123,893.42    |
| 1 年内到期的租赁负债   | 47,510,695.20    | 48,258,430.81    |
| 合 计           | 2,319,997,049.59 | 5,151,447,446.08 |

35. 其他流动负债



| 项 目             | 期末数              | 期初数              |
|-----------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券          | 2,510,019,178.08 | 2,526,369,863.03 |
| 待转销项税           | 68,720,847.72    | 67,939,259.87    |
| 担保赔偿准备金         | 479,038,468.83   | 419,140,493.01   |
| 质保期限一年内的质保金     | 36,969,515.98    | 35,373,416.37    |
| 未到期责任准备金        | 23,326,982.97    | 24,143,414.33    |
| 未决诉讼            | 1,940,868.00     |                  |
| 票据不终止确认重分类      | 980,000.00       |                  |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 285,427.08       | 599,257.02       |
| 合 计             | 3,121,281,288.66 | 3,073,565,703.63 |

### 36. 长期借款

| 项 目  | 期末数              | 期初数              | 期末利率区间      |
|------|------------------|------------------|-------------|
| 质押借款 | 123,300,000.00   |                  | 3.25%-3.45% |
| 抵押借款 | 248,019,044.00   | 236,880,000.00   | 3.20%       |
| 保证借款 | 130,416,666.67   | 352,500,000.01   | 3.25%       |
| 信用借款 | 2,409,463,541.08 | 1,783,172,125.00 | 2.40%-6.00% |
| 合 计  | 2,911,199,251.75 | 2,372,552,125.01 | ——          |

### 37. 应付债券

#### (1) 明细情况

| 项 目                        | 期末数              | 期初数              |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 10 亿元纾困债（20 亦庄 03）         |                  | 1,004,064,320.62 |
| 10 亿优质企业债（21 亦庄国投债 02）     | 1,000,000,000.00 | 1,016,636,986.30 |
| 15 亿公司债（21 亦庄 05 ）         | 1,499,972,693.40 | 1,521,615,809.67 |
| 7 亿纾困债（21 亦庄 06）           | 699,903,144.52   | 707,770,572.38   |
| 3 亿公司债（22 亦庄 01）           |                  | 306,397,636.10   |
| 2 亿中票（22 亦庄投资 MN001）       |                  | 203,995,835.62   |
| 6 亿中票 23 亦庄投资 MTN001（科创票据） | 600,000,000.00   | 615,924,821.91   |



| 项 目              | 期末数               | 期初数               |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 20 亿公司债 23 亦庄 01 | 2,000,350,000.07  | 2,051,191,095.92  |
| 23 亦庄 K3         | 1,000,194,444.46  | 1,004,630,517.51  |
| 23 亦庄 K4         | 1,000,116,666.62  | 1,005,079,680.36  |
| 23 亦庄 05         | 1,300,151,666.62  | 1,305,728,488.58  |
| 23 亦庄 06         | 700,040,833.38    | 703,360,655.26    |
| 10 亿公司债 24 亦庄 K1 | 999,569,968.58    |                   |
| 5 亿公司债 24 亦庄 K2  | 499,801,650.97    |                   |
| 15 亿公司债 24 亦庄 K3 | 1,499,348,702.83  |                   |
| 24 亦庄投资 MTN001   | 499,880,896.26    |                   |
| 5 亿公司债 24 亦庄 K4  | 499,780,817.58    |                   |
| 24 亦庄投资 MTN002A  | 299,928,154.16    |                   |
| 24 亦庄投资 MTN002B  | 699,847,793.09    |                   |
| 24 亦庄投资 MTN003A  | 999,805,468.98    |                   |
| 24 亦庄投资 MTN003B  | 1,499,644,306.80  |                   |
| 24 亦庄投资 MTN004A  | 299,929,998.09    |                   |
| 24 亦庄投资 MTN004B  | 999,775,629.81    |                   |
| 13 亿公司债 24 亦庄 06 | 1,299,404,848.01  |                   |
| 5 亿公司债 24 亦庄 07  | 499,776,650.95    |                   |
| 合 计              | 20,397,224,335.18 | 11,446,396,420.23 |





(2) 应付债券的增减变动

| 债券名称                        | 面值<br>(亿元) | 发行日期       | 债券期限 | 发行<br>金额<br>(亿元) | 期初数              | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销       | 本期偿还(包含重<br>分类一年内到期的<br>应付债券) | 期末数              |
|-----------------------------|------------|------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------------|-------------------------------|------------------|
| 10 亿元纾困债 (20 亦庄 03)         | 10.00      | 2020/11/25 | 5 年  | 10.00            | 1,004,064,320.62 |                  | 44,621,917.79 | -94,339.68  | 1,048,780,578.09              |                  |
| 10 亿优质企业债 (21 亦庄国投债 02)     | 10.00      | 2021/7/15  | 5 年  | 10.00            | 1,016,636,986.30 |                  | 36,700,273.98 |             | 53,337,260.28                 | 1,000,000,000.00 |
| 15 亿公司债 (21 亦庄 05 )         | 15.00      | 2021/8/3   | 5 年  | 15.00            | 1,521,615,809.67 |                  | 53,245,479.42 | -21,000.00  | 74,909,595.69                 | 1,499,972,693.40 |
| 7 亿纾困债 (21 亦庄 06)           | 7.00       | 2021/9/2   | 5 年  | 7.00             | 707,770,572.38   |                  | 24,847,890.42 | -69,999.96  | 32,785,318.24                 | 699,903,144.52   |
| 3 亿公司债 (22 亦庄 01)           | 3.00       | 2022/4/25  | 3 年  | 3.00             | 306,397,636.10   |                  | 9,415,726.02  | -6,999.96   | 315,820,362.08                |                  |
| 2 亿中票 (22 亦庄投资 MN001)       | 2.00       | 2022/5/6   | 3 年  | 2.00             | 203,995,835.62   |                  | 6,196,931.51  | -40,000.00  | 210,232,767.13                |                  |
| 6 亿中票 23 亦庄投资 MTN001 (科创票据) | 6.00       | 2023/3/6   | 3 年  | 6.00             | 615,924,821.91   |                  | 19,439,999.99 |             | 35,364,821.90                 | 600,000,000.00   |
| 20 亿公司债 23 亦庄 01            | 20.00      | 2023/4/3   | 5 年  | 20.00            | 2,051,191,095.92 |                  | 69,189,041.09 | -200,000.04 | 120,230,136.98                | 2,000,350,000.07 |
| 23 亦庄 K3                    | 10.00      | 2023/11/2  | 3 年  | 10.00            | 1,004,630,517.51 |                  | 30,082,191.79 | -166,666.68 | 34,684,931.52                 | 1,000,194,444.46 |
| 23 亦庄 K4                    | 10.00      | 2023/11/2  | 5 年  | 10.00            | 1,005,079,680.36 |                  | 33,090,411.00 | -99,999.96  | 38,153,424.70                 | 1,000,116,666.62 |
| 23 亦庄 05                    | 13.00      | 2023/11/9  | 5 年  | 13.00            | 1,305,728,488.58 |                  | 42,626,465.77 | -129,999.96 | 48,333,287.69                 | 1,300,151,666.62 |
| 23 亦庄 06                    | 7.00       | 2023/11/9  | 10 年 | 7.00             | 703,360,655.26   |                  | 25,058,465.77 | -35,000.04  | 28,413,287.69                 | 700,040,833.38   |
| 10 亿公司债 24 亦庄 K1            | 10.00      | 2024/3/13  | 10 年 | 10.00            |                  | 1,000,000,000.00 | 24,000,000.00 | 430,031.42  | 24,000,000.00                 | 999,569,968.58   |
| 5 亿公司债 24 亦庄 K2             | 5.00       | 2024/4/10  | 5 年  | 5.00             |                  | 500,000,000.00   | 9,583,561.68  | 198,349.03  | 9,583,561.68                  | 499,801,650.97   |
| 15 亿公司债 24 亦庄 K3            | 15.00      | 2024/4/10  | 10 年 | 15.00            |                  | 1,500,000,000.00 | 32,547,945.22 | 651,297.17  | 32,547,945.22                 | 1,499,348,702.83 |
| 24 亦庄投资 MTN001              | 5.00       | 2024/5/7   | 10 年 | 5.00             |                  | 500,000,000.00   | 9,356,986.27  | 119,103.74  | 9,356,986.27                  | 499,880,896.26   |
| 5 亿公司债 24 亦庄 K4             | 5.00       | 2024/5/8   | 10 年 | 5.00             |                  | 500,000,000.00   | 9,116,712.34  | 219,182.42  | 9,116,712.34                  | 499,780,817.58   |



| 债券名称             | 面值<br>(亿元) | 发行日期      | 债券期限 | 发行<br>金额<br>(亿元) | 期初数               | 本期发行              | 按面值计提利息        | 溢折价摊销        | 本期偿还(包含重<br>分类一年内到期的<br>应付债券) | 期末数               |
|------------------|------------|-----------|------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------------------|-------------------|
| 24 亦庄投资 MTN002A  | 3.00       | 2024/6/17 | 5 年  | 3.00             |                   | 300,000,000.00    | 3,821,260.28   | 71,845.84    | 3,821,260.28                  | 299,928,154.16    |
| 24 亦庄投资 MTN002B  | 7.00       | 2024/6/17 | 10 年 | 7.00             |                   | 700,000,000.00    | 10,011,917.79  | 152,206.91   | 10,011,917.79                 | 699,847,793.09    |
| 24 亦庄投资 MTN003A  | 10.00      | 2024/7/1  | 5 年  | 10.00            |                   | 1,000,000,000.00  | 11,796,164.38  | 194,531.02   | 11,796,164.38                 | 999,805,468.98    |
| 24 亦庄投资 MTN003B  | 15.00      | 2024/7/1  | 10 年 | 15.00            |                   | 1,500,000,000.00  | 20,113,972.58  | 355,693.20   | 20,113,972.58                 | 1,499,644,306.80  |
| 24 亦庄投资 MTN004A  | 3.00       | 2024/7/10 | 5 年  | 3.00             |                   | 300,000,000.00    | 3,351,369.86   | 70,001.91    | 3,351,369.86                  | 299,929,998.09    |
| 24 亦庄投资 MTN004B  | 10.00      | 2024/7/10 | 10 年 | 10.00            |                   | 1,000,000,000.00  | 12,705,479.44  | 224,370.19   | 12,705,479.44                 | 999,775,629.81    |
| 13 亿公司债 24 亦庄 06 | 13.00      | 2024/8/14 | 15 年 | 13.00            |                   | 1,300,000,000.00  | 12,238,520.56  | 595,151.99   | 12,238,520.56                 | 1,299,404,848.01  |
| 5 亿公司债 24 亦庄 07  | 5.00       | 2024/10/9 | 5 年  | 5.00             |                   | 500,000,000.00    | 3,049,315.08   | 223,349.05   | 3,049,315.08                  | 499,776,650.95    |
| 合 计              | 219.00     | ——        | ——   | 219.00           | 11,446,396,420.23 | 10,600,000,000.00 | 556,208,000.03 | 2,641,107.61 | 2,202,738,977.47              | 20,397,224,335.18 |



### (3) 其他说明

10 亿元纾困债（20 亦庄 03）：本公司于 2020 年 11 月 25 日发行了纾困专项公司债券（第二期）（品种二），债券代码 175445，债券简称“20 亦庄 03”，发行规模 10 亿元，债券期限 5 年，票面利率 4.45%（固定利率），按年付息。

10 亿优质企业债（21 亦庄国投债 02）：本公司于 2021 年 7 月 15 日发行了 2021 年第一期北京亦庄国际投资发展有限公司公司债券（品种二），债券代码 2180275，债券简称“21 亦庄国投债 02”，发行规模 10 亿元，债券期限 5 年，票面利率 3.66%（固定利率），按年付息。

15 亿公司债（21 亦庄 05）：本公司于 2021 年 8 月 3 日发行了 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二），债券代码 188516，债券简称“21 亦庄 05”，发行规模 15 亿元，债券期限 5 年，票面利率 3.54%（固定利率），按年付息。

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

3 亿公司债（22 亦庄 01）：本公司于 2022 年 4 月 25 日发行了 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），债券代码 185726，债券简称“22 亦庄 01”，本期债券发行规模为 3 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.13%（固定利率），按年付息。

2 亿中票（22 亦庄投资 MN001）：本公司于 2022 年 5 月 6 日发行了 2022 年度第一期中期票据，债券代码 102281068，债券简称“22 亦庄投资 MN001”，本期债券发行规模为 2 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.09%（固定利率），按年付息。

6 亿中票 23 亦庄投资 MTN001（科创票据）：本公司于 2023 年 3 月 6 日发行了 23 年亦庄投资 MTN001（科创票据），债券代码 102380418，债券简称“23 年亦庄投资 MTN001（科创票据）”，本期债券发行规模为 6 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.24%（固定利率），按年付息。

20 亿公司债 23 亦庄 01：本公司于 2023 年 4 月 3 日发行了 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（科技创新）（品种一），债券代码 115177，债券简称“23 亦庄 01”，本期债券实际发行规模为人民币 20 亿元，债券期限 5 年，票面利率为 3.45%（固定利率），按年付息。

23 亦庄 K3、23 亦庄 K4：本公司于 2023 年 11 月 2 日发行了 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期），分为两个品种，其中品种一债券名称为“北京亦庄国



际投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期）（品种一）”，债券代码 240175，债券简称“23 亦庄 K3”；品种二债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期）（品种二）”，债券代码 240176，债券简称“23 亦庄 K4”。品种一发行规模为 10 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.00%，品种二发行规模 10 亿元，债券期限 5 年，票面利率 3.30%，均为固定利率债券，按年付息。

23 亦庄 05、23 亦庄 06：本公司于 2023 年 11 月 9 日发行了 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期），分为两个品种，其中品种一债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）”，债券代码 240243，债券简称“23 亦庄 05”；品种二债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）”，债券代码 240244，债券简称“23 亦庄 06”。品种一发行规模为 13 亿元，债券期限 5 年，票面利率 3.27%，品种二发行规模 7 亿元，债券期限 10 年，票面利率 3.57%，均为固定利率债券，按年付息。

10 亿公司债 24 亦庄 K1：本公司于 2024 年 3 月 13 日发行了 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期），债券代码 240730，债券简称“24 亦庄 K1”，本期债券发行规模为 10 亿元，债券期限 10 年，票面利率 3.00%（固定利率），按年付息。

5 亿公司债 24 亦庄 K2、15 亿公司债 24 亦庄 K3：本公司于 2024 年 4 月 10 日发行了 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期），分为两个品种，其中品种一债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期）（品种一）”，债券代码 240887，债券简称“24 亦庄 K2”；品种二债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期）（品种二）”，债券代码 240888，债券简称“24 亦庄 K3”。品种一发行规模为 5 亿元，债券期限 5 年，票面利率 2.65%，品种二发行规模为 15 亿元，债券期限 10 年，票面利率 3.00%，均为固定利率债券，按年付息。

24 亦庄投资 MTN001：本公司于 2024 年 5 月 7 日发行了 2024 年度第一期中期票据，债券代码 102481922，债券简称“24 亦庄投资 MTN001”，本期债券发行规模为 5 亿元，债券期限 10 年，票面利率 2.87%（固定利率），按年付息。

5 亿公司债 24 亦庄 K4：本公司于 2024 年 5 月 8 日发行了 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第三期），债券代码 240979，债券简称“24 亦庄 K4”，本期债券发行规模为 5 亿元，债券期限 10 年，票面利率 2.82%（固定利率），按年付息。



24 亦庄投资 MTN002A、24 亦庄投资 MTN002B：本公司于 2024 年 6 月 17 日发行 2024 年度第二期中期票据，分为两个品种，其中品种一债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度第二期中期票据（品种一）”，债券代码 102400815，债券简称“24 亦庄投资 MTN002A”；品种二债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度第二期中期票据（品种二）”，债券代码 102400816，债券简称“24 亦庄投资 MTN002B”。品种一发行规模为 3 亿元，债券期限 5 年，票面利率 2.36%，品种二发行规模为 7 亿元，债券期限 10 年，票面利率 2.65%，均为固定利率债券，按年付息。

24 亦庄投资 MTN003A、24 亦庄投资 MTN003B：本公司于 2024 年 7 月 1 日发行了 2024 年度第三期中期票据，分为两个品种，其中品种一债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度第三期中期票据（品种一）”，债券代码 102400839，债券简称“24 亦庄投资 MTN003A”；品种二债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度第三期中期票据（品种二）”，债券代码 102400840，债券简称“24 亦庄投资 MTN003B”。品种一发行规模为 10 亿元，债券期限 5 年，票面利率 2.34%，品种二发行规模为 15 亿元，债券期限 10 年，票面利率 2.66%，均为固定利率债券，按年付息。

24 亦庄投资 MTN004A、24 亦庄投资 MTN004B：本公司于 2024 年 7 月 10 日发行了 2024 年度第四期中期票据，分为两个品种，其中品种一债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度第四期中期票据（品种一）”，债券代码 102400858，债券简称“24 亦庄投资 MTN004A”；品种二债券名称为“北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度第四期中期票据（品种二）”，债券代码 102400859，债券简称“24 亦庄投资 MTN004B”。品种一发行规模为 3 亿元，债券期限 5 年，票面利率 2.33%，品种二发行规模为 10 亿元，债券期限 10 年，票面利率 2.65%，均为固定利率债券，按年付息。

13 亿公司债 24 亦庄 06：本公司于 2024 年 8 月 14 日发行了 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期），债券代码 241455，债券简称“24 亦庄 06”，本期债券发行规模为 13 亿元，债券期限 15 年，票面利率 2.49%（固定利率），按年付息。

5 亿公司债 24 亦庄 07：本公司于 2024 年 10 月 9 日发行了 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期），债券代码 241710，债券简称“24 亦庄 07”，本期债券发行规模为 5 亿元，债券期限 5 年，票面利率 2.65%（固定利率），按年付息。



38. 租赁负债

| 项 目             | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额           | 105,788,063.34 | 142,162,706.76 |
| 减：未确认的融资费用      | 2,427,425.86   | 3,159,826.51   |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 47,510,695.20  | 48,258,430.81  |
| 租赁负债净额          | 55,849,942.28  | 90,744,449.44  |

39. 长期应付款

| 项 目   | 期末数               | 期初数              |
|-------|-------------------|------------------|
| 专项应付款 | 16,445,878,860.13 | 6,211,967,350.98 |
| 合 计   | 16,445,878,860.13 | 6,211,967,350.98 |

专项应付款期末余额情况

| 项 目                    | 期初数              | 本期增加              | 本期减少 | 期末数               |
|------------------------|------------------|-------------------|------|-------------------|
| 北京经济技术开发区财政局-专项债券资金    | 6,045,430,000.00 | 9,431,000,000.00  |      | 15,476,430,000.00 |
| 代持政府部门资金               | 147,951,228.34   | 802,911,509.15    |      | 950,862,737.49    |
| 代持北京屹唐禾源投资管理中心（有限合伙）资金 | 13,586,122.64    |                   |      | 13,586,122.64     |
| 财政审计局创业担保贷款担保基金        | 5,000,000.00     |                   |      | 5,000,000.00      |
| 合 计                    | 6,211,967,350.98 | 10,233,911,509.15 |      | 16,445,878,860.13 |

40. 长期应付职工薪酬

| 项 目             | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|-----------------|-----|--------------|--------------|-----|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 |     | 2,559,047.35 | 2,559,047.35 |     |
| 合 计             |     | 2,559,047.35 | 2,559,047.35 |     |

41. 预计负债

| 项 目          | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 质保期限长于一年的质保金 | 38,732,037.38 | 30,470,028.56 |
| 租赁复原费        | 7,274,526.45  | 7,415,345.38  |



| 项 目            | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 减：将于一年内支付的预计负债 | 27,417,906.35 | 26,123,893.42 |
| 合 计            | 18,588,657.48 | 11,761,480.52 |

#### 42. 递延收益

| 项目/类别 | 期初数            | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 政府补助  | 207,666,724.13 | 27,069,000.00 | 27,106,708.41 | 207,629,015.72 |
| 合 计   | 207,666,724.13 | 27,069,000.00 | 27,106,708.41 | 207,629,015.72 |

#### 43. 其他非流动负债

| 项 目               | 期末数            | 期初数            |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于合伙企业其他权益持有人的权益 | 700,126,902.06 | 688,323,928.42 |
| 合 计               | 700,126,902.06 | 688,323,928.42 |

#### 44. 实收资本

| 投资者名称        | 期初数               |          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数               |          |
|--------------|-------------------|----------|------|------|-------------------|----------|
|              | 投资金额              | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额              | 所占比例 (%) |
| 合 计          | 69,044,623,499.74 | 100.00   |      |      | 69,044,623,499.74 | 100.00   |
| 北京经济技术开发区财政局 | 69,044,623,499.74 | 100.00   |      |      | 69,044,623,499.74 | 100.00   |

#### 45. 资本公积

##### (1) 明细情况

| 项 目      | 期初数              | 本期增加         | 本期减少           | 期末数              |
|----------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 资本（股本）溢价 | 1,788,110,263.76 |              |                | 1,788,110,263.76 |
| 其他资本公积   | 3,929,631,755.85 | 3,286,865.49 | 641,355,163.72 | 3,291,563,457.62 |
| 合 计      | 5,717,742,019.61 | 3,286,865.49 | 641,355,163.72 | 5,079,673,721.38 |

##### (2) 其他说明

本公司子公司北京屹唐半导体科技股份有限公司，因各项股份支付计划增加其他资本公积，本公司根据持股比例计算增加其他资本公积 3,225,046.51 元。



根据北京市财政局关于印发《北京市财政局政府股权投资资金管理暂行办法》（京财企〔2014〕2047号），收到北京市知识产权局季度结息增加资本公积 61,818.98 元。

本公司及本公司之子公司因联营企业其他资本公积变动或减持股份等事项，其他资本公积净减少 641,355,163.72 元。

46. 盈余公积

| 项 目     | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 452,659,499.24 | 153,873,185.05 |      | 606,532,684.29 |
| 合 计     | 452,659,499.24 | 153,873,185.05 |      | 606,532,684.29 |

根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，对 2024 年度母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

47. 一般风险准备

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 一般风险准备 | 84,188,725.19 | 1,403,703.22 |      | 85,592,428.41 |    |
| 合 计    | 84,188,725.19 | 1,403,703.22 |      | 85,592,428.41 | —— |

本公司之子公司北京亦庄国际融资担保有限公司、北京亦庄国际融资租赁有限公司，根据《金融企业财务规则—实施指南》（财金〔2007〕23号）的规定，按本年实现净利润的 10%提取一般风险准备金。

48. 未分配利润

| 项 目        | 本期数              | 上年同期数            |
|------------|------------------|------------------|
| 上年年末余额     | 4,509,747,353.19 | 2,284,986,070.27 |
| 期初调整金额     |                  |                  |
| 本期期初余额     | 4,509,747,353.19 | 2,284,986,070.27 |
| 本期增加额      | 2,088,784,448.85 | 2,345,083,550.40 |
| 其中：本期净利润转入 | 2,088,397,156.54 | 2,345,083,550.40 |
| 其他         | 387,292.31       |                  |
| 本期减少额      | 682,920,687.11   | 120,322,267.48   |





| 项 目          | 本期数              | 上年同期数            |
|--------------|------------------|------------------|
| 其中：本期提取盈余公积数 | 153,873,185.05   | 51,545,929.95    |
| 本期提取一般风险准备   | 1,403,703.22     | 4,115,615.02     |
| 本期分配现金股利数    | 527,643,798.84   | 64,660,722.51    |
| 本期期末余额       | 5,915,611,114.93 | 4,509,747,353.19 |

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入、营业成本

| 项 目       | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务小计    | 5,866,983,964.21 | 3,467,631,988.84 | 5,053,396,494.36 | 3,221,542,268.70 |
| 其中：融资服务板块 | 300,768,209.27   | 74,156,839.70    | 234,415,156.12   | 60,645,000.36    |
| 园区服务板块    | 285,236,548.70   | 182,587,762.24   | 288,954,122.88   | 204,788,810.44   |
| 集成电路板块    | 4,632,977,839.11 | 2,900,789,381.73 | 3,992,604,839.67 | 2,586,714,284.93 |
| 通信板块      | 648,001,367.13   | 310,098,005.17   | 537,422,375.69   | 369,394,172.97   |
| 合 计       | 5,866,983,964.21 | 3,467,631,988.84 | 5,053,396,494.36 | 3,221,542,268.70 |

### 2. 销售费用

| 项 目       | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬      | 235,394,869.01 | 246,155,139.70 |
| 咨询顾问费     | 27,751,137.47  | 25,502,419.64  |
| 业务招待费     | 3,218,036.35   | 4,009,793.58   |
| 广告费和业务宣传费 | 1,088,126.48   | 1,127,933.18   |
| 资产折旧摊销费   | 13,626,532.82  | 11,908,480.68  |
| 办公费       | 6,555,633.77   | 5,180,625.93   |
| 租赁费       | 3,587,835.60   | 3,582,895.19   |
| 能源费       | 3,445,873.07   | 4,082,455.16   |
| 差旅费       | 20,108,971.25  | 23,334,346.80  |



| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 运输、仓储费 | 19,212,410.91  | 14,956,114.68  |
| 维修费    | 1,847,759.73   | 2,351,646.21   |
| 市场费    | 9,093,114.13   | 7,502,974.62   |
| 其他     | 16,553,493.73  | 16,526,972.59  |
| 合 计    | 361,483,794.32 | 366,221,797.96 |

### 3. 管理费用

| 项 目          | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬         | 343,279,171.07 | 344,514,166.61 |
| 资产折旧摊销费      | 21,655,280.04  | 115,636,375.79 |
| 咨询服务费        | 103,777,581.63 | 90,276,083.71  |
| 租赁及物业费       | 33,968,469.16  | 35,189,306.56  |
| 财产损耗、盘亏及毁损损失 | 15,947,125.16  | 9,234,928.59   |
| 办公费          | 7,012,028.43   | 6,491,183.57   |
| 股份支付         | 1,202,767.68   | 3,038,891.67   |
| 差旅费          | 6,505,326.01   | 8,834,832.44   |
| 维修费          | 169,300.92     | 1,121,177.18   |
| 能源费          | 2,721,210.41   | 3,124,881.42   |
| 广告费和业务宣传费    | 559,064.66     | 1,507,415.63   |
| 会议费          | 1,290,774.75   | 1,051,681.83   |
| 其他           | 28,380,690.65  | 23,302,036.68  |
| 合 计          | 566,468,790.57 | 643,322,961.68 |

[注]本期母公司为优化财务核算规范性，参考同行业核算模式，将原计入销售费用的前台部门相关费用统一归集至管理费用，并同步调整上年同期数

### 4. 研发费用

| 项 目 | 本期数            | 上年同期数          |
|-----|----------------|----------------|
| 人工费 | 504,433,389.58 | 584,381,765.48 |



| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧费    | 127,962,363.65 | 108,596,497.39 |
| 直接投入费用 | 151,678,025.42 | 148,061,825.77 |
| 其他     | 125,689,112.60 | 111,234,808.64 |
| 合 计    | 909,762,891.25 | 952,274,897.28 |

5. 财务费用

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 842,628,927.86 | 640,486,487.17 |
| 减：利息收入 | 187,468,403.67 | 247,436,590.85 |
| 汇兑净损失  | -10,425,926.00 | -17,835,549.92 |
| 手续费及其他 | 12,737,912.00  | 4,879,314.40   |
| 合 计    | 657,472,510.19 | 380,093,660.80 |

6. 其他收益

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         | 是否为政府补助 |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 个税手续费返还 | 541,149.15    | 638,387.13    | 否       |
| 税收优惠    | 2,091,639.69  | 12,047,912.74 | 否       |
| 政府补贴    | 55,231,876.90 | 85,340,576.77 | 是       |
| 其他      | 1,458,097.86  | 469,542.58    | 否       |
| 合 计     | 59,322,763.60 | 98,496,419.22 | ——      |
| 其中：政府补助 | 55,231,876.90 | 85,340,576.77 | ——      |

7. 投资收益

| 项 目              | 本期数              | 上年同期数             |
|------------------|------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -11,337,799.77   | -1,027,999,869.63 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 1,044,260,217.65 | 2,627,315,062.74  |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 6,141,436.72     | 506,338,230.73    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 192,677,871.15   | 2,339,861,563.38  |



| 项 目                 | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------------|------------------|------------------|
| 固定收益投资利息            | 51,634,916.31    | 41,715,171.23    |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 961,763,939.65   | 3,071,264,636.96 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益  |                  | 9,315,445.46     |
| 其他                  |                  | 645,744.26       |
| 合 计                 | 2,245,140,581.71 | 7,568,455,985.13 |

#### 8. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期数              | 上年同期数             |
|---------------|------------------|-------------------|
| 交易性金融资产       | 159,443,027.11   | -981,621,199.53   |
| 其他非流动金融资产     | 1,356,026,009.30 | -2,377,498,540.65 |
| 其他非流动负债       | 23,541,865.08    | 23,207,734.99     |
| 合 计           | 1,539,010,901.49 | -3,335,912,005.19 |

#### 9. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数             | 上年同期数          |
|------|-----------------|----------------|
| 坏账损失 | -119,220,092.78 | -81,875,725.14 |
| 其他   | -472,342.04     |                |
| 合 计  | -119,692,434.82 | -81,875,725.14 |

#### 10. 资产减值损失

| 项 目        | 本期数            | 上年同期数             |
|------------|----------------|-------------------|
| 存货跌价损失     | -61,766,274.63 | -90,872,815.64    |
| 合同资产减值损失   | 518,947.33     | 426,916.01        |
| 长期股权投资减值损失 |                | -943,514,918.20   |
| 合 计        | -61,247,327.30 | -1,033,960,817.83 |

#### 11. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|



| 项 目      | 本期数         | 上年同期数         |
|----------|-------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | -774,486.39 | -1,699,853.17 |
| 其他       | 1,494.59    | 1,167,453.37  |
| 合 计      | -772,991.80 | -532,399.80   |

12. 营业外收入

| 项 目            | 本期数          | 上年同期数        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 5,254,389.53 | 3,920,575.00 | 5,254,389.53  |
| 违约赔偿           | 81,175.93    | 299,730.55   | 81,175.93     |
| 其他             | 795,013.48   | 1,023,759.59 | 795,013.48    |
| 合 计            | 6,130,578.94 | 5,244,065.14 | 6,130,578.94  |

13. 营业外支出

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 129,740.91    | 128,369.24   | 129,740.91    |
| 捐赠支出        | 3,038,200.00  | 2,776,500.00 | 3,038,200.00  |
| 行政性罚款、滞纳金   | 40,699,942.09 | 138,294.60   | 40,699,942.09 |
| 违约金支出       | 809,633.55    |              | 809,633.55    |
| 其他支出        | 9,453,812.90  | 92,534.22    | 9,453,812.90  |
| 合 计         | 54,131,329.45 | 3,135,698.06 | 54,131,329.45 |

14. 所得税费用

| 项 目     | 本期数              | 上年同期数           |
|---------|------------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 807,196,197.17   | 571,127,221.39  |
| 递延所得税调整 | 255,494,076.96   | -374,761,567.06 |
| 合 计     | 1,062,690,274.13 | 196,365,654.33  |

15. 归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|



|                      | 税前金额            | 所得<br>税 | 税后净额            | 税前金额           | 所得<br>税 | 税后净额           |
|----------------------|-----------------|---------|-----------------|----------------|---------|----------------|
| (1) 不能重分类进损益的其他综合收益  | 5,091,411.23    |         | 5,091,411.23    | -229,850.29    |         | -229,850.29    |
| 1) 权益法下不能转损益的其他综合收益  |                 |         |                 | 4,687,078.01   |         | 4,687,078.01   |
| 2) 其他权益工具投资公允价值变动    | 5,091,411.23    |         | 5,091,411.23    | -4,916,928.30  |         | -4,916,928.30  |
| (2) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | -319,247,710.55 |         | -319,247,710.55 | 662,628,796.44 |         | 662,628,796.44 |
| 1) 权益法下可转损益的其他综合收益   | -334,922,555.85 |         | -334,922,555.85 | 644,260,962.38 |         | 644,260,962.38 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益   |                 |         |                 | -15,675.15     |         | -15,675.15     |
| 小 计                  | -334,922,555.85 |         | -334,922,555.85 | 644,276,637.53 |         | 644,276,637.53 |
| 2) 外币财务报表折算差额        | 15,674,845.30   |         | 15,674,845.30   | 18,352,158.91  |         | 18,352,158.91  |
| 小 计                  | 15,674,845.30   |         | 15,674,845.30   | 18,352,158.91  |         | 18,352,158.91  |
| (3) 其他综合收益合计         | -314,156,299.32 |         | -314,156,299.32 | 662,398,946.15 |         | 662,398,946.15 |

### (三) 其他信息

#### 1. 股份支付

2018年1月5日，本公司向北京经济技术开发区财政局上报了《关于北京屹唐半导体科技有限公司开展混合所有制改革引入战略投资者的请示》。2018年2月27日，北京经济技术开发区国有资产管理办公室向本公司下发了《关于同意北京亦庄国际投资发展有限公司在北京屹唐半导体科技有限公司引入战略投资者的批复》（京开国资（2018）8号），同意



由本公司负责，以屹唐半导体资产评估及合理作价为基础，组建管理团队作为战略投资者增资入股屹唐半导体，按照项目方案开展员工持股计划，由管理团队持股平台公司向屹唐半导体公司增资并取得 15%的股权（以下简称屹唐半导体股份支付计划）。激励对象持有持股平台公司（包括最佳第一持股、最佳第二持股及宁波义方）的份额。

屹唐半导体股份支付计划设有服务条件，根据授予日权益工具的公允价值，在激励对象的服务期内确认股份支付费用。

(1) 股份支付总体情况

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 19,988,470.42 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 7,650,944.66  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 2,960,619.14  |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 0-4 年         |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    | 无             |

(2) 以权益结算的股份支付情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 依据评估报告         |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 结合历史离职率进行暂估    |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无重大差异          |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 101,356,354.58 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 7,158,497.99   |

2. 借款费用

| 项 目                               | 资产类别 | 资本化率<br>(%) | 当期资本化的借款费用金额   |
|-----------------------------------|------|-------------|----------------|
| 政府专项债 6 亿                         | 存货   | 3.68        | 22,080,000.00  |
| 政府专项债 3.04 亿                      | 存货   | 3.68        | 11,197,310.10  |
| 政府专项债 8.96 亿                      | 存货   | 3.68        | 32,999,489.92  |
| 政府专项债 13.94 亿                     | 存货   | 3.42        | 47,036,225.05  |
| 政府专项债 28.5 亿                      | 存货   | 3.57        | 100,351,232.95 |
| 政府专项债 18.01 亿                     | 存货   | 3.68        | 3,249,459.74   |
| 中国工厂-屹唐半导体集成电路装备研发制造服务中心项目-主体工程部分 | 在建工程 | 3.21        | 185,708.35     |



| 项 目 | 资产类别 | 资本化率<br>(%) | 当期资本化的借款费用金额   |
|-----|------|-------------|----------------|
| 合 计 | ——   | ——          | 217,099,426.11 |

### 3. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-10,425,926.00 元。

### 4. 租赁

#### (1) 公司作为出租人

##### 1) 融资租赁

| 项 目                     | 金 额              |
|-------------------------|------------------|
| 收入情况                    | ——               |
| 销售损益                    |                  |
| 租赁投资净额的融资收益             |                  |
| 与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入 |                  |
| 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额     | 3,335,043,068.43 |
| 第 1 年                   | 1,589,042,051.42 |
| 第 2 年                   | 962,613,914.25   |
| 第 3 年                   | 673,661,855.27   |
| 第 4 年                   | 99,390,306.05    |
| 第 5 年                   | 1,797,381.12     |
| 5 年以上                   | 8,537,560.32     |
| 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节      | ——               |
| 剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计      | 3,335,043,068.43 |
| 减：未实现融资收益               | 276,013,825.71   |
| 加：未担保余值的现值              |                  |
| 租赁投资净额                  | 3,059,029,242.72 |
| 2) 经营租赁                 |                  |
| 项 目                     | 金 额              |





| 项 目                      | 金 额            |
|--------------------------|----------------|
| 收入情况                     |                |
| 租赁收入                     | 262,634,894.49 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |                |
| 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额      | 799,052,899.85 |
| 第 1 年                    | 220,019,731.08 |
| 第 2 年                    | 181,785,310.94 |
| 第 3 年                    | 151,401,821.74 |
| 第 4 年                    | 103,582,496.08 |
| 第 5 年                    | 54,683,988.33  |
| 5 年以上                    | 87,579,551.68  |

(2) 公司作为承租人

| 项 目         | 金 额           |
|-------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用   | 5,535,541.47  |
| 与租赁相关的总现金流出 | 63,094,265.25 |

5. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额     |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 货币资金  | ——               | ——     | ——             |
| 其中：美元 | 129,690,503.00   | 7.1884 | 932,267,211.77 |
| 欧元    | 4,819,810.49     | 7.5257 | 36,272,447.80  |
| 港币    | 641,779,458.83   | 0.9260 | 594,287,778.88 |
| 日元    | 5,253,404.11     | 0.0462 | 242,707.27     |
| 新台币   | 23,164,486.28    | 0.2229 | 5,163,363.99   |
| 韩元    | 6,527,972,416.33 | 0.0049 | 31,987,064.84  |
| 新加坡元  | 994,516.58       | 5.3214 | 5,292,220.53   |
| 加拿大元  | 36,870.81        | 5.0498 | 186,190.22     |
| 应收账款  | ——               | ——     | ——             |
| 其中：美元 | 49,567,889.40    | 7.1884 | 356,313,816.16 |



| 项 目 | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-----|------------------|--------|---------------|
| 欧元  | 6,360.31         | 7.5257 | 47,865.78     |
| 韩元  | 2,437,617,843.26 | 0.0049 | 11,944,327.43 |
| 新台币 | 4,479,269.85     | 0.2229 | 998,429.25    |

#### 6. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目   | 期末账面价值           | 受限原因            |
|-------|------------------|-----------------|
| 货币资金  | 1,064,855,475.98 | 银行承兑汇票保证金、代管资金等 |
| 长期应收款 | 519,067,448.61   | 质押借款            |
| 合 计   | 1,583,922,924.59 |                 |

#### (四) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数               | 上年同期数             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量：             | ——                | ——                |
| 净利润                              | 2,386,987,836.60  | 2,439,492,644.49  |
| 加：资产减值损失                         | 61,247,327.30     | 1,033,960,817.83  |
| 信用减值损失                           | 119,692,434.82    | 81,875,725.14     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 197,209,490.25    | 184,963,919.91    |
| 使用权资产折旧                          | 53,717,883.98     | 55,762,201.67     |
| 无形资产摊销                           | 39,556,074.46     | 134,868,166.17    |
| 长期待摊费用摊销                         | 36,440,068.60     | 40,390,258.75     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) | 772,991.80        | 532,399.80        |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)              | 129,740.91        | 128,369.24        |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)              | -1,539,010,901.49 | 3,335,912,005.19  |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 835,983,985.56    | 683,864,598.38    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -2,245,140,581.71 | -7,568,455,985.13 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | 158,503,177.99    | -543,163,000.70   |



| 补充资料                  | 本期数               | 上年同期数             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)  | 98,689,070.59     | 168,401,433.64    |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)      | -1,823,110,324.77 | -2,733,014,734.07 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -545,304,100.28   | -63,968,546.06    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 234,876,154.71    | 878,806,855.06    |
| 其他                    | 7,158,624.74      | 13,269,522.65     |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,921,601,045.94 | -1,856,373,348.04 |
| (2) 现金及现金等价物净变动情况:    |                   |                   |
| 现金的期末余额               | 8,280,382,528.28  | 7,738,871,705.67  |
| 减: 现金的期初余额            | 7,738,871,705.67  | 5,941,900,015.76  |
| 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          | 541,510,822.61    | 1,796,971,689.91  |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项 目              | 期末数              | 期初数              |
|------------------|------------------|------------------|
| (1) 现金           | 8,280,382,528.28 | 7,738,871,705.67 |
| 其中: 库存现金         | 12,970.96        | 20,773.08        |
| 可随时用于支付的银行存款     | 8,233,181,844.58 | 7,670,959,096.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金   | 47,187,712.74    | 67,891,836.22    |
| (2) 现金等价物        |                  |                  |
| (3) 期末现金及现金等价物余额 | 8,280,382,528.28 | 7,738,871,705.67 |

## 九、或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至2024年12月31日,本公司无需要说明的涉及诉讼案件情况。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截至2024年12月31日,本公司担保余额合计446,538,872.93元,其中:304,038,872.92元为关联方担保,142,500,000.01元为集团内担保,且均为承担连带责任的担保。



包括：为北京屹唐科技有限公司在北京银行经济技术开发区支行 304,038,872.92 元借款承担保证责任；为北京屹唐盛芯半导体产业投资中心（有限合伙）在中国银行股份有限公司北京经济技术开发区分行 142,500,000.01 元借款承担保证责任。

**十、资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

**十一、关联方关系及其交易**

**（一）本公司的母公司有关信息**

| 母公司名称              | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本<br>公司的持股<br>比例（%） | 母公司对本<br>公司的表决<br>权比例（%） |
|--------------------|-----|------|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 北京经济技术开<br>发区财政国资局 | 北京市 | 行政单位 | ——           | 100.00                  | 100.00                   |

**（二）本公司的子公司有关信息**

本公司的子公司有关信息详见本财务报表附注七(一)子公司情况之说明。

**（三）合营企业和联营企业有关信息**

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八(一)14 长期股权投资之说明。

**（四）本公司的其他关联方有关信息**

| 其他关联方名称                   | 其他关联方与本公司关系         |
|---------------------------|---------------------|
| 北京亦庄领军人才创业发展投资中心（有限合伙）    | 本公司之子公司为该公司的执行事务合伙人 |
| 北京屹唐禾源投资管理中心（有限合伙）        | 本公司之子公司为该公司的执行事务合伙人 |
| 北京亦庄创新股权投资中心（有限合伙）        | 本公司之子公司为该公司的执行事务合伙人 |
| 北京屹唐科技有限公司                | 同受本公司之母公司最终控制       |
| 北京亦庄国际人力资源有限责任公司          | 子公司监事之配偶担任董事及高级管理人员 |
| 北京经济技术开发区产业升级股权投资基金（有限合伙） | 本公司之子公司为该公司的执行事务合伙人 |
| 北方集成电路技术创新中心（北京）有限公司      | 子公司间接控股股东董事担任董事     |
| 北京燕东微电子股份有限公司             | 子公司董事担任董事           |

**（五）关联交易情况**

**1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

**（1）采购商品和接受劳务的关联交易**



| 关联方              | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数          | 上期同期数        |
|------------------|--------|---------------|--------------|--------------|
| 北京亦庄国际人力资源有限责任公司 | 接受劳务   | 协议定价          | 5,997,768.31 | 3,296,374.82 |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方                  | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数            | 上期同期数         |
|----------------------|--------|---------------|----------------|---------------|
| 北京屹唐科技有限公司           | 出售商品   | 协议定价          | 709,979.93     | 53,107,136.07 |
| 北京屹唐科技有限公司           | 租赁     | 协议定价          | 618,182.31     | 1,844,597.44  |
| 北京屹唐科技有限公司           | 利息     | 协议定价          |                | 4,036,373.26  |
| 北京屹唐科技有限公司           | 担保收入   | 协议定价          | 1,561,098.40   | 877,138.58    |
| 长鑫集电（北京）存储技术有限公司     | 出售商品   | 协议定价          | 549,198,551.08 | 40,165,355.68 |
| 长鑫集电（北京）存储技术有限公司     | 担保收入   | 协议定价          |                | 198,555.95    |
| 长鑫集电（北京）存储技术有限公司     | 担保收入   | 协议定价          |                | 2,338,494.28  |
| 中芯京城集成电路制造（北京）有限公司   | 出售商品   | 协议定价          | 107,602,274.88 | 69,382,689.42 |
| 北方集成电路技术创新中心（北京）有限公司 | 出售商品   | 协议定价          | 2,799,376.19   |               |
| 北京燕东微电子股份有限公司        | 出售商品   | 协议定价          | 1,370,894.90   |               |

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

| 被担保方                  | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 北京屹唐科技有限公司            | 304,038,872.92 | 2022/4/27 | 2033/6/21 | 否          |
| 北京屹唐盛芯半导体产业投资中心（有限合伙） | 142,500,000.01 | 2021/4/1  | 2026/4/1  | 否          |

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方                    | 期末数           |      | 期初数           |      |
|------|------------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京亦庄创新股权投资中心（有限合伙）     |               |      | 804,200.00    |      |
|      | 北京亦庄领军人才创业发展投资中心（有限合伙） |               |      | 180,000.00    |      |
|      | 长鑫集电（北京）存储技术有限公司       | 12,074,609.95 |      | 52,103,688.20 |      |



| 项目名称    | 关联方                       | 期末数           |      | 期初数           |      |
|---------|---------------------------|---------------|------|---------------|------|
|         |                           | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
|         | 北京屹唐科技有限公司                | 2,057,169.06  |      | 11,980,264.17 |      |
|         | 北京经济技术开发区产业升级股权投资基金（有限合伙） |               |      | 339,041.10    |      |
|         | 中芯京城集成电路制造（北京）有限公司        | 987,105.12    |      | 496,902.54    |      |
|         | 北方集成电路技术创新中心（北京）有限公司      | 269,203.57    |      |               |      |
| 小 计     |                           | 15,388,087.70 |      | 65,904,096.01 |      |
| 其他应收款   | 东方晶源微电子科技（北京）股份有限公司       |               |      | 678,000.00    |      |
| 小 计     |                           |               |      | 678,000.00    |      |
| 其他非流动资产 | 东方晶源微电子科技（北京）股份有限公司       | 4,467,000.00  |      |               |      |
| 小 计     |                           | 4,467,000.00  |      |               |      |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方                 | 期末数            | 期初数           |
|-------|---------------------|----------------|---------------|
| 预收款项  | 北京屹唐科技有限公司          |                | 153,751.47    |
| 小 计   |                     |                | 153,751.47    |
| 合同负债  | 北京屹唐科技有限公司          | 21,599,932.50  | 7,909,957.50  |
|       | 中芯京城集成电路制造（北京）有限公司  | 42,237,940.29  | 16,005,251.90 |
|       | 长鑫集电（北京）存储技术有限公司    | 94,619,835.26  | 7,127,917.94  |
|       | 东方晶源微电子科技（北京）股份有限公司 | 3,522,616.12   |               |
| 小 计   |                     | 161,980,324.17 |               |
| 其他应付款 | 北京亦庄国际人力资源有限责任公司    | 543,757.86     | 343,537.12    |
|       | 长鑫集电（北京）存储技术有限公司    |                | 846,483.25    |
|       | 北京屹唐科技有限公司          |                | 551,939.38    |
| 小 计   |                     |                |               |
| 专项应付款 | 北京屹唐禾源投资管理中心（有限合伙）  | 13,586,122.64  | 13,586,122.64 |
| 小 计   |                     | 13,586,122.64  | 13,586,122.64 |



## 十二、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 按账龄披露应收账款

| 账 龄      | 期末数           |              | 期初数          |              |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 1 年以内（含） | 11,097,487.50 |              | 295,298.16   |              |
| 3 年以上    | 3,674,894.44  | 3,674,894.44 | 3,674,894.44 | 3,674,894.44 |
| 合 计      | 14,772,381.94 | 3,674,894.44 | 3,970,192.60 | 3,674,894.44 |

##### (2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类 别                | 期末数              |           |                 |                      |                  |
|--------------------|------------------|-----------|-----------------|----------------------|------------------|
|                    | 账面余额             |           | 坏账准备            |                      | 账面价值             |
|                    | 金额               | 比例<br>(%) | 金额              | 预期信用损失率/计<br>提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的<br>应收账款  | 3, 521, 785. 12  | 23. 84    | 3, 521, 785. 12 | 100. 00              |                  |
| 按组合计提坏账准备的<br>应收账款 | 11, 250, 596. 82 | 76. 16    | 153, 109. 32    | 1. 36                | 11, 097, 487. 50 |
| 合 计                | 14, 772, 381. 94 | ——        | 3, 674, 894. 44 | ——                   | 11, 097, 487. 50 |

(续上表)

| 类 别                | 期初数             |           |                 |                     |              |
|--------------------|-----------------|-----------|-----------------|---------------------|--------------|
|                    | 账面余额            |           | 坏账准备            |                     | 账面价值         |
|                    | 金额              | 比例<br>(%) | 金额              | 预期信用损失率/<br>计提比例(%) |              |
| 单项计提坏账准备的应<br>收账款  | 3, 521, 785. 12 | 88. 71    | 3, 521, 785. 12 | 100. 00             |              |
| 按组合计提坏账准备的<br>应收账款 | 448, 407. 48    | 11. 29    | 153, 109. 32    | 34. 15              | 295, 298. 16 |
| 合 计                | 3, 970, 192. 60 | ——        | 3, 674, 894. 44 | ——                  | 295, 298. 16 |

##### (3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称        | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) | 计提理由   |
|--------------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 北京卓越航空工业有限公司 | 3,521,785.12 | 3,521,785.12 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 小 计          | 3,521,785.12 | 3,521,785.12 | ——          |        |

##### (4) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

##### 1) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款



| 项 目           | 期末数        |        |            | 期初数        |        |            |
|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|               | 账面余额       |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备       |
|               | 金额         | 比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) |            |
| 1 年以内 (含 1 年) | 57,487.50  | 27.30  |            | 295,298.16 | 65.85  |            |
| 3 年以上         | 153,109.32 | 72.70  | 153,109.32 | 153,109.32 | 34.15  | 153,109.32 |
| 小 计           | 210,596.82 | ——     | 153,109.32 | 448,407.48 | ——     | 153,109.32 |

## 2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称  | 期末数           |          |      | 期初数  |          |      |
|-------|---------------|----------|------|------|----------|------|
|       | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 11,040,000.00 |          |      |      |          |      |
| 小 计   | 11,040,000.00 |          |      |      |          |      |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                     | 账面余额          | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备         |
|---------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 北京卓越航空工业有限公司              | 3,521,785.12  | 23.84          | 3,521,785.12 |
| 北京柳航电子科技有限公司              | 153,109.32    | 1.04           | 153,109.32   |
| 光大一带一路绿色股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 57,487.50     | 0.39           |              |
| 北京经济技术开发区营商合作局            | 11,040,000.00 | 74.73          |              |
| 小 计                       | 14,772,381.94 | 100.00         | 3,674,894.44 |

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 应收股利   | 69,007,474.57    | 259,203,489.69   |
| 其他应收款项 | 2,108,952,173.70 | 2,230,694,574.36 |
| 合 计    | 2,177,959,648.27 | 2,489,898,064.05 |

### (2) 应收股利

| 项 目          | 期末数           | 期初数            | 未收回的原因     | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|----------------|------------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利  | 69,007,474.57 | 259,203,489.69 |            |              |
| 中国电子投资控股有限公司 | 69,007,474.57 | 259,203,489.69 | 年末宣告, 尚未发放 | 否, 未有减值迹象    |





| 项 目 | 期末数           | 期初数            | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-----|---------------|----------------|--------|--------------|
| 小 计 | 69,007,474.57 | 259,203,489.69 | ——     | ——           |

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

| 账 龄          | 期末数              |      | 期初数              |      |
|--------------|------------------|------|------------------|------|
|              | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,256,208,193.27 |      | 1,544,433,427.99 |      |
| 1 至 2 年      | 797,877,125.00   |      | 654,379,037.73   |      |
| 2 至 3 年      | 22,984,498.85    |      | 336,775.00       |      |
| 3 年以上        | 31,882,356.58    |      | 31,545,333.64    |      |
| 小 计          | 2,108,952,173.70 |      | 2,230,694,574.36 |      |

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种 类              | 期末数              |        |      |                    |                  |
|------------------|------------------|--------|------|--------------------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |                    | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金 额  | 预期信用损失率 / 计提比例 (%) |                  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 2,108,952,173.70 | 100.00 |      |                    | 2,108,952,173.70 |
| 小 计              | 2,108,952,173.70 | ——     |      | ——                 | 2,108,952,173.70 |

（续上表）

| 种 类              | 期初数              |        |      |                    |                  |
|------------------|------------------|--------|------|--------------------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |                    | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金 额  | 预期信用损失率 / 计提比例 (%) |                  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 2,230,694,574.36 | 100.00 |      |                    | 2,230,694,574.36 |
| 小 计              | 2,230,694,574.36 | ——     |      | ——                 | 2,230,694,574.36 |

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

| 项 目      | 期末数        |        |      | 期初数        |        |      |
|----------|------------|--------|------|------------|--------|------|
|          | 账面余额       |        | 坏账准备 | 账面余额       |        | 坏账准备 |
|          | 金额         | 比例 (%) |      | 金额         | 比例 (%) |      |
| 1 年以内（含） | 673,645.03 | 100.00 |      | 579,392.82 | 100.00 |      |
| 小 计      | 673,645.03 | ——     |      | 579,392.82 | ——     |      |



② 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称              | 期末数              |          |      | 期初数              |          |      |
|-------------------|------------------|----------|------|------------------|----------|------|
|                   | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 低风险组合（押金、保证金、备用金） | 32,684,620.31    |          |      | 33,409,175.54    |          |      |
| 集团合并范围内关联方组合      | 2,075,593,908.36 |          |      | 2,196,706,006.00 |          |      |
| 小 计               | 2,108,278,528.67 |          |      | 2,230,115,181.54 |          |      |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称            | 款项性质 | 账面余额             | 账龄    | 占其他应收款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|------|------------------|-------|------------------|------|
| 北京亦庄国际融资租赁有限公司   | 资金拆借 | 1,099,846,000.00 | 1 年以内 | 52.15            |      |
| 北京亦庄国际汽车投资管理有限公司 | 资金拆借 | 842,476,749.85   | 0-3 年 | 39.95            |      |
| 北京中兴高达通信技术有限公司   | 资金拆借 | 132,715,736.11   | 1 年以内 | 6.29             |      |
| 楠沣（上海）投资管理有限公司   | 保证金  | 31,294,503.00    | 4-5 年 | 1.48             |      |
| 北京亦庄亦城商业管理有限公司   | 保证金  | 1,233,037.73     | 2-3 年 | 0.06             |      |
| 小 计              | ——   | 2,107,566,026.69 | ——    | 99.93            |      |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目          | 期初数               | 本期增加             | 本期减少              | 期末数               |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 对子公司投资       | 28,029,270,459.70 | 3,134,960,742.80 | 322,438,800.63    | 30,841,792,401.87 |
| 对联营企业投资      | 20,811,170,342.76 | 19,750,000.00    | 15,336,129,320.02 | 5,494,791,022.74  |
| 小 计          | 48,840,440,802.46 | 3,154,710,742.80 | 15,658,568,120.65 | 36,336,583,424.61 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                   |                  |                   |                   |
| 合 计          | 48,840,440,802.46 | 3,154,710,742.80 | 15,658,568,120.65 | 36,336,583,424.61 |



(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位                    | 投资成本              | 期初数               | 本期增减变动           |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 期末数               | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------|
|                          |                   |                   | 追加投资             | 减少投资           | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收益调<br>整  | 其他权益变动          | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其他                 |                   |              |
| 合 计                      | 51,851,734,359.31 | 48,840,440,802.46 | 3,154,710,742.80 | 395,332,326.40 | -67,614,449.36  | 18,178,574.10 | -560,992,274.05 | 77,716,018.86   |                            | -14,575,091,626.08 | 36,336,583,424.61 |              |
| 一、子公司                    |                   |                   |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    |                   |              |
| 北京亦庄国际融资担保有限公司           | 1,928,119,800.00  | 1,928,119,800.00  |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 1,928,119,800.00  |              |
| 北京通明湖信息城发展有限公司           | 11,435,190,300.00 | 10,435,190,300.00 | 1,000,000,000.00 |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 11,435,190,300.00 |              |
| 北京亦庄国际融资租赁有限公司           | 846,289,766.64    | 846,289,766.64    |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 846,289,766.64    |              |
| 北京亦庄国际小额贷款有限公司           | 65,781,600.00     | 65,781,600.00     |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 65,781,600.00     |              |
| 北京亦庄国际汽车投资管理有限<br>公司     | 2,045,278,158.90  | 2,045,278,158.90  |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 2,045,278,158.90  |              |
| 北京亦庄国际产业投资管理有限<br>公司     | 99,000,000.00     | 99,000,000.00     |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 99,000,000.00     |              |
| 北京亦庄国际新兴产业投资中心<br>（有限合伙） | 10,820,556,748.09 | 10,038,509,798.72 | 1,104,485,750.00 | 322,438,800.63 |                 |               |                 |                 |                            |                    | 10,820,556,748.09 |              |
| 北京屹唐创欣创业投资中心（有<br>限合伙）   | 1,762,470,631.54  | 832,145,638.74    | 930,324,992.80   |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 1,762,470,631.54  |              |
| 亦庄国际控股（香港）有限公司           | 1,733,885,396.70  | 1,633,835,396.70  | 100,050,000.00   |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 1,733,885,396.70  |              |
| 北京智能网联汽车产业创业投资           | 105,120,000.00    | 105,120,000.00    |                  |                |                 |               |                 |                 |                            |                    | 105,120,000.00    |              |



| 被投资单位               | 投资成本              | 期初数               | 本期增减变动           |                |               |               |                 |               |        |    | 期末数               | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|--------|----|-------------------|--------------|
|                     |                   |                   | 追加投资             | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整      | 其他权益变动          | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |                   |              |
| 基金（有限合伙）（募集账户）      |                   |                   |                  |                |               |               |                 |               |        |    |                   |              |
| 北京屹唐盛图科技合伙企业（有限合伙）  | 100,000.00        |                   | 100,000.00       |                |               |               |                 |               |        |    | 100,000.00        |              |
| 小 计                 | 30,841,792,401.87 | 28,029,270,459.70 | 3,134,960,742.80 | 322,438,800.63 |               |               |                 |               |        |    | 30,841,792,401.87 |              |
| 二、联营企业：             |                   |                   |                  |                |               |               |                 |               |        |    |                   |              |
| 华芯投资管理有限责任公司        | 11,250,000.00     | 16,025,621.91     | 2,250,000.00     |                | 2,413,293.92  |               | 288,461.55      | 1,750,000.00  |        |    | 19,227,377.38     |              |
| 北京科技创新投资管理有限公司      | 50,000,000.00     | 37,985,946.90     |                  |                | -1,421,962.98 |               |                 |               |        |    | 36,563,983.92     |              |
| 北京燕东微电子股份有限公司       | 1,600,000,000.00  | 2,719,565,170.19  |                  |                | 34,696,311.57 | -21,249.97    | -495,724,783.65 | 6,756,515.56  |        |    | 2,251,758,932.58  |              |
| 北京国家新能源汽车技术创新中心有限公司 | 20,000,000.00     | 6,425,169.68      |                  |                | -2,383,563.78 |               |                 |               |        |    | 4,041,605.90      |              |
| 北京亦庄区域合作投资有限公司      | 3,000,000.00      | 469,813.39        |                  |                |               |               |                 |               |        |    | 469,813.39        |              |
| 北京新航城控股有限公司         | 1,000,000,000.00  | 1,132,490,229.74  |                  |                | 3,829,960.24  |               |                 | 202,028.73    |        |    | 1,136,118,161.25  |              |
| 中国电子投资控股有限公司        | 392,360,000.00    | 497,177,527.24    |                  |                | 72,560,685.15 | 26,416,274.24 | 22,558,516.14   | 69,007,474.57 |        |    | 549,705,528.20    |              |
| 北京智能车联产业创新中心有限公司    | 2,999,625.05      | 4,732,159.24      |                  |                | 317,947.32    |               |                 |               |        |    | 5,050,106.56      |              |
| 中航迈特粉冶科技（北京）有限公司    | 21,989,165.70     | 52,635,322.87     |                  |                | -742,712.77   | 7,473.59      | -10,779,895.15  |               |        |    | 41,120,188.54     |              |
| 汉德生产力跨国促进控股有限公司     | 5,907,240.00      | 26,017,842.73     |                  |                | 32,072,243.32 |               |                 |               |        |    | 58,090,086.05     |              |



| 被投资单位               | 投资成本              | 期初数               | 本期增减变动        |               |                 |                |                 |               |        |                    | 期末数              | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|--------|--------------------|------------------|--------------|
|                     |                   |                   | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益     | 其他综合收益调整       | 其他权益变动          | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他                 |                  |              |
| 首药控股（北京）有限公司        | 200,000,000.00    | 295,393,604.64    |               | 70,893,525.77 | -10,637,794.21  |                | -50,685,949.08  |               |        | 16,872,004.24      | 180,048,339.82   |              |
| 江西星分子材料科技股份有限公司     | 13,633,900.00     | 8,086,038.36      |               |               | -313,501.65     |                |                 |               |        |                    | 7,772,536.71     |              |
| 芯鑫融资租赁有限责任公司        | 1,000,000,000.00  | 1,134,015,784.31  |               |               | 944,079.89      | 3,159,206.89   | 1,962,511.64    |               |        |                    | 1,140,081,582.73 |              |
| 中芯京城集成电路制造（北京）有限公司  | 6,280,931,913.00  | 6,489,080,859.58  |               |               | -84,700,709.00  | -11,383,130.65 | -864,774.42     |               |        | -6,392,132,245.51  |                  |              |
| 北京大兴国际商业服务有限公司      | 45,712,529.69     | 47,084,818.79     |               |               | 1,061,218.81    |                |                 |               |        |                    | 48,146,037.60    |              |
| 长鑫集电（北京）存储技术有限公司    | 10,342,657,584.00 | 8,343,984,433.19  |               |               | -114,406,687.30 |                | -27,746,361.08  |               |        | -8,201,831,384.81  |                  |              |
| 国投创业（北京）私募基金管理有限公司  | 17,500,000.00     |                   | 17,500,000.00 |               | -903,257.89     |                |                 |               |        |                    | 16,596,742.11    |              |
| 中关村三川（北京）股权投资管理有限公司 | 2,000,000.00      |                   |               | 2,000,000.00  |                 |                |                 |               |        | 2,000,000.00       |                  |              |
| 小 计                 | 21,009,941,957.44 | 20,811,170,342.76 | 19,750,000.00 | 72,893,525.77 | -67,614,449.36  | 18,178,574.10  | -560,992,274.05 | 77,716,018.86 |        | -14,575,091,626.08 | 5,494,791,022.74 |              |



(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数         |               |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务小计 | 101,922,461.58 | 72,699,428.86 | 99,935,361.07 | 52,065,900.69 |
| 融资服务板块 | 81,703,660.93  | 59,591,774.23 | 90,386,440.77 | 46,225,559.32 |
| 园区服务板块 | 20,218,800.65  | 13,107,654.63 | 9,548,920.30  | 5,840,341.37  |
| 合 计    | 101,922,461.58 | 72,699,428.86 | 99,935,361.07 | 52,065,900.69 |

[注]因经营管理需求，将委贷利息收入、基金管理费在融资服务板块合并列报，上年可比数据同步调整

2. 投资收益

| 项 目                 | 本期数              | 上年同期数             |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | -67,614,449.36   | -1,237,430,488.99 |
| 成本法核算的长期股权投资收益      | 457,953,618.01   | 859,066,624.42    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 843,865,300.03   | 2,353,834,947.55  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 60,473,789.35    | 63,064,723.50     |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 408,340,059.47   | 2,247,606,001.69  |
| 其他                  |                  | -269,536.98       |
| 合 计                 | 1,703,018,317.50 | 4,285,872,271.19  |

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期数              | 上年同期数          |
|-------------------------|------------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量：    | ——               | ——             |
| 净利润                     | 1,538,731,850.45 | 867,551,340.04 |
| 加：资产减值损失                |                  |                |
| 信用减值损失                  |                  |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 210,814.57       | 6,838,390.79   |
| 使用权资产折旧                 | 6,362,055.48     | 6,321,066.63   |
| 无形资产摊销                  | 436,082.56       | 490,973.83     |



| 补充资料                             | 本期数               | 上年同期数             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 340,957.39        | 7,254.25          |
| 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) | 14,906.32         |                   |
| 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)              | -1,663,066,169.56 | 2,519,688,604.91  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 786,207,299.19    | 592,539,034.44    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -1,703,018,317.50 | -4,285,872,271.19 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 236,183,444.56    | -214,644,558.93   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 118,908,262.81    | 157,956,080.00    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 |                   |                   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 110,888,664.80    | -742,386.09       |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -688,471,605.55   | 294,754,650.30    |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,256,271,754.48 | -55,111,821.02    |
| (2) 现金及现金等价物净变动情况:               |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 3,491,807,709.63  | 4,994,984,451.73  |
| 减: 现金的期初余额                       | 4,994,984,451.73  | 2,133,442,429.08  |
| 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                     | -1,503,176,742.10 | 2,861,542,022.65  |

#### 十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

北京亦庄国际投资发展有限公司

二〇二五年四月二十五日





仅为北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度审计报告（合并）之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。









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

### 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

2019年 11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

2019年 11月 15日



姓名: 姜波  
Name: Jiang Bo  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1980-04-13  
Date of Birth: 1980-04-13  
工作单位: 北京中天通会计师事务所有限公司  
Working Unit: Beijing Zhongtian CPA Firm Co., Ltd.  
身份证号码: 30628198204131271  
ID Number: 30628198204131271



姜波 110002670037

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2010年 四月 十五日



2015



2014



2011



2016

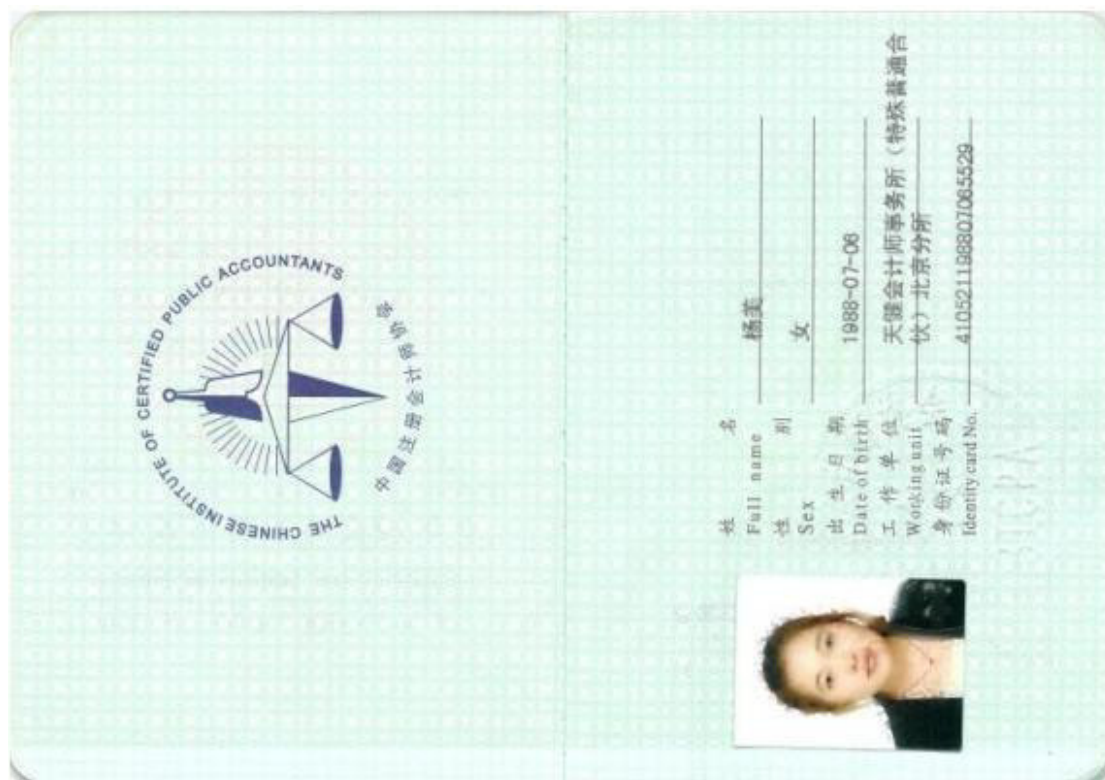
110002670037

北京注册会计师协会

仅为北京亦庄国际投资发展有限公司2024年度审计报告（合并）之目的而提供文件的复印件，仅用于说明姜波是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。







仅为北京亦庄国际投资发展有限公司 2024 年度审计报告（合并）之目的而提供文件的复印件，仅用于说明杨美是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

