

清华控股有限公司 2021 年年度报告



清华控股有限公司(公章)

2022 年 5 月 5 日

声明与承诺

本公司发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照信息披露事务管理制度及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

报告期内，发行人未发生可能直接或间接对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。

目 录

第一章 企业及中介机构主要情况	5
一、企业基本情况.....	5
二、企业报告期内情况.....	5
三、债务融资工具相关中介机构情况.....	8
第二章 存续债务融资工具情况	9
一、存续债券情况.....	9
二、报告期内信用评级调整情况.....	9
三、报告期内存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金使用情况.....	9
四、附特殊条款的存续债务融资工具报告期内的触发和执行情况.....	10
五、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况分析.....	10
第三章 报告期内重要事项	11
一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况.....	11
二、报告期内合并报表范围发生重大变化.....	11
三、报告期内合并报表是否发生亏损超过上年末净资产规模 10%的情况 ..	11
四、受限资产情况.....	12
五、对外担保及重大未决诉讼情况.....	12
六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	13
第四章 2021 年年度财务报告	14
第五章 查询地址.....	15

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

(一) 企业基本信息

企业基本信息	
公司中文名称	清华控股有限公司
公司英文名称:	Tsinghua Holdings Corporation Limited
注册资本:	250,000 万元
实缴资本:	250,000 万元
法定代表人:	龙大伟
注册地址及邮编:	北京市海淀区中关村东路1号八号楼(科技大厦)A座25层 100084

(二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名:	张文娟
职务:	副总经理
联系地址:	北京市海淀区清华科技园科技大厦A座25层
电话:	010-82150099
传真:	010-82150099
电子信箱:	thholding@thholding.com.cn

二、企业报告期内情况

(一) 控股股东、实际控制人及高管变化情况

控股股东变更情况: 无变更。

实际控制人变更情况: 无变更。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下:

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑成武	副总经理	减少	职位调整

（二）独立性情况

报告期内发行人与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面均保持相互独立；无控股股东对企业非经营性资金占用情况。

（三）合法合规情况

报告期内无违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

（四）业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化，以及上述重大变化对发行人经营情况及偿债能力的影响

本公司是清华大学在整合其科技产业的基础上，经国务院批准，出资设立的国有独资有限责任公司，主要从事科技成果产业化、高科技企业孵化、投资管理、资产运营和资本运作、信息技术咨询等业务。

根据中央全面深化改革委员会2018年5月审议通过的《高等学校所属企业体制改革的指导意见》，本公司于2018年下半年启动产业体制改革。截至报告期末，已完成对同方股份有限公司、启迪控股股份有限公司（以下简称“启迪控股”）、北京辰安科技股份有限公司以及诚志科融控股有限公司（以下简称“诚志科融”）的改革。

本报告期内，2021年10月19日，本公司与国化投资控股有限公司（以下简称“国化投资”）、南昌工控投资基金管理有限公司（以下简称“南昌工控投资”）组成的联合体签订《产权交易合同》，拟以565,800万元人民币的对价向联合体转让诚志科融100%股权。2021年12月28日，本公司与青岛海控集团金融控股有限公司（以下简称“青岛海控金控”）、国化投资、南昌工控投资签订《四方协议》，青岛海控金控承接国化投资在联合体中的全部权利义务；同日，本公司与青岛海控金控签订《关于诚志科融股权转让事宜的补充协议》，继续推进本次交易。2021年12月30日，诚志科融已按交易相关要求完成了工商变更登记手续，并取得了北京市海淀区市场监督管理局颁发的《营业执照》。本次工商变更后，本公司不再持有诚志科融股权，已于2021年12月31日终止合并诚志科融财务报表。本公司仍

直接持有诚志股份有限公司（简称“诚志股份”）15.3%股权。

2021年7月16日，北京一中院裁定受理对紫光集团重整申请，2022年1月17日，紫光集团管理人收到北京一中院送达的《民事裁定书》，裁定批准紫光集团有限公司（以下简称“紫光集团”）等七家企业实质合并重整案重整计划（以下简称“《重整计划》”），并终止紫光集团等七家企业重整程序，紫光集团等七家企业进入重整计划执行期间。根据重整计划，包括清华控股在内紫光集团股东权益将调整为零，清华控股对直接享有的债权选择了受偿率为100%的受偿方案。目前，紫光集团重整尚处于执行阶段。

为贯彻落实党中央、国务院关于高等学校所属企业体制改革的重大决策部署，按照教育部、财政部关于高等学校所属企业体制改革文件的要求，2021年12月10日，清华大学与四川省能源投资集团有限责任公司（以下简称“四川能投”）签署《国有产权无偿划转协议》，清华大学拟将所持有的本公司100%的股权无偿划转给四川省能源投资集团有限责任公司（以下简称“四川能投”）。

2022年4月18日，清华大学与四川省政府国有资产监督管理委员会（以下简称“四川省国资委”）及四川能投签订了《关于<国有产权无偿划转协议>之补充协议》，将本次国有股权无偿划转的划入方由四川能投调整为四川省国资委，即清华大学将其持有的本公司100%股权无偿划转给四川省国资委。四川省国资委同意将本公司100%股权以股权投资方式投入四川能投，作为四川能投的国家资本金处理。股权变更完成后，最终由四川能投持有本公司100%股权，不改变四川能投作为本公司100%股权最终承接方的地位。

2022年3月18日，国家市场监督管理总局出具《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反执二审查决定[2022]187号），决定对本次无偿划转不实施进一步审查。

2022年4月19日和4月21日，本次无偿划转分别获得四川省国资委和中华人民共和国教育部批复同意。但本公司100%股权以股权投资方式投入四川能投事项尚需获得四川省国资委批复。同时，因划转方案调整，四川能投将就调整事宜向国家市场监督管理总局报告。

截至目前，上述股权无偿划转事项尚在推进中。

（五）除债券外的其他有息债务的逾期情况

报告期内公司在北京银行的10亿元流动资金贷款处于逾期状态。该笔贷款为紫光集团通过公司向北京银行申请的流动资金贷款。北京银行、公司及紫光集团正在就续贷的具体方案进行协商，该笔贷款尽管处于逾期状态，但不影响贷款分类，不影响公司融资及偿债能力。除该笔债务逾期外，本公司不存在其他逾期情况。

（六）是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

否。

三、债务融资工具相关中介机构情况

（一）会计师事务所

审计时间	审计机构	办公地址	签字会计师
2019年度	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市朝阳区工体北路甲2号盈科中心A栋25层	郝国敏 耿志新
2020年度	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市朝阳区工体北路甲2号盈科中心A栋25层	郝国敏 耿志新
2021年度	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	北京东城区永定门外大街189号天鸿宝景大厦8-11层	洪权 杜娟

（二）信用评级机构

名称：中诚信国际信用评级有限责任公司

地址：北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河SOH06号楼

（三）存续期管理机构

截至本报告披露日，发行人存续债务融资工具存续期管理机构信息如下：

债券简称	存续期管理机构	办公地址	联系人	联系电话
18 清控 MTN001	平安银行	北京市西城区复兴门内大街158号	张勇	010-66415596

注：上述债券未有受托管理机构

第二章 存续债务融资工具情况

一、存续债券情况

截至本报告披露日，发行人共有存续债务融资工具详情如下：

债券名称	简称	代码	起息日	到期日	余额(亿)	利率%	付息兑付方式	交易场所	主承销商
清华控股有限公司2018年度第一期中期票据	18清控MTN001	101800282. IB	2018-03-26	2023-03-26	20	5.3	按年付息，到期还本付息	银行间市场	平安银行、北京银行

截至本定期报告披露日，本公司不存在逾期未偿还债券。

二、报告期内信用评级调整情况

报告期内，不存在信用评级机构对公司或债务融资工具作出信用评级结果调整情况。

三、报告期内存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金使用情况

（一）募集资金使用情况

表 募集资金使用情况（截至 2021 年 12 月 31 日）

单位：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
18 清 控 MTN001	20	用于归还发行人本部付息债务	电子	20	20	是	0

（二）募集资金用途变更用途情况

不涉及。

（三）募集资金用途是用于特定用途的债务融资工具募集资金使用情况

不涉及。

（五）募集资金专项账户使用情况

不涉及。

四、附特殊条款的存续债务融资工具报告期内的触发和执行情况

截至报告期末，公司存续债务融资工具未触发投资者保护机制的条款。

五、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况分析

不涉及。

第三章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

（一）会计政策变更情况、会计估计变更情况、会计差错更正情况

详见《清华控股有限公司2021年年度报告》之财务报告附注“五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明。”

（二）是否被出具非标准意见的审计报告：否。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

（1）北京一中院于2021年7月16日裁定受理对紫光集团的重整申请并于同日指定紫光集团清算组担任紫光集团管理人。由于无法取得紫光集团截至2021年7月16日及2020年度的财务报表及审计报告，本公司2021年合并损益表、现金流量表中未包含紫光集团，上年末合并资产负债表及上年度合并损益表、现金流量表中亦未包含紫光集团。

（2）本公司权益法核算的联营企业启迪控股所属子公司启迪环境科技发展有限公司（以下简称“启迪环境”）因涉嫌存在信息披露违法违规，被中国证监会立案调查且尚在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定，启迪环境的财务数据存在重要的不确定事项。启迪控股于2021年12月31日实际最终享有启迪环境的归母权益比例为8.09%，清华控股对启迪控股的持股比例为22.24%，对启迪控股的投资按权益法核算。启迪环境财务数据的不确定性，可能对清华控股与启迪控股相关的财务数据产生影响。

除以上事项提醒报告者注意外，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年财务报表发表了无保留意见类型的审计报告。

二、报告期内合并报表范围发生重大变化

本报告期内，公司完成诚志科融100%股权的转让，于2021年12月31日终止

合并诚志科融财务报表。

三、报告期内合并报表是否发生亏损超过上年末净资产规模 10%的情况

不涉及。

四、受限资产情况

详见《清华控股有限公司2021年年度报告》之财务报告附注“八、财务报表重要项目的说明”之“65 所有权或使用权受到限制的资产”。

截至报告期末，公司受限资产规模为39.09亿元，主要是通过长期应收款、长期股权投资等资产的质押增信取得借款，除此之外不存在其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

五、对外担保及重大未决诉讼情况

（1）截至报告期末的对外担保及重大未决诉讼情况

详见《清华控股有限公司2021年年度报告》之财务报告附注“九、（五）、10 关联担保情况。”、“十一、承诺事项”。

（2）对单笔或同一担保对象累计超过报告期末净资产的10%的情况分析

A. 公司对紫光集团的担保情况：

截至报告期末，公司对紫光集团累计担保余额为109.58亿元，占报告期末合并净资产的113.82%，以及承诺回购事项9.70亿元。2021年7月16日，北京一中院裁定受理对紫光集团的重整申请。2022年1月17日，紫光集团管理人收到北京一中院送达的《民事裁定书》，裁定批准紫光集团等七家企业实质合并重整案重整计划（以下简称“《重整计划》”），并终止紫光集团等七家企业重整程序，紫光集团等七家企业进入重整计划执行期间。公司提供担保及承诺回购的融资债权人均选择了偿付率为100%的受偿方案。截至目前，紫光集团重整工作尚处于执行阶段。

B. 公司对北京紫光展讯投资管理有限公司的担保情况：

截至报告期末，公司对北京紫光展讯投资管理有限公司累计担保余额为23.11亿元，占报告期末合并净资产的24.01%。截至本报告披露日，该担保累计余额已压降至8.42亿元。

C. 公司对启迪控股股份有限公司的担保情况：

截至报告期末，公司对启迪控股累计担保余额为26.50亿元，占报告期末合并净资产的27.52%。该累计担保由启迪控股以其持有的部分资产向债权人提供了抵质押，同时以其持有的部分股权资产向公司质押进行反担保。

D. 公司对启迪环境科技发展股份有限公司的担保情况：

截至报告期末，公司对启迪环境科技发展股份有限公司（以下简称“启迪环境”）累计担保余额为10.00亿元，占报告期末合并净资产的10.39%。该累计担保由启迪环境以其持有的部分股权资产向债权人提供了质押，同时启迪控股以其持有的部分股权资产为启迪环境向公司提供质押进行反担保。

六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

公司按照中国银行间市场交易商协会相关自律规则规定，制定了信息披露事务制度，指定了信息披露事务管理责任人。报告期内，本公司信息披露事务制度未发生变更。

第四章 2021 年年度财务报告

清华控股有限公司2021年审计报告详见附件。财务报告包括审计报告、财务报表和附注。

第五章 查询地址

1、备查文件

(1)报告期内在中国银行间交易商协会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿;

(2)报告期内在交易商协会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

2、查询地址

地址: 北京市海淀区清华科技园科技大厦A座25层

联系电话: 010-82150088

联系人: 王景丽

3、查询网站

投资者可通过中国货币网 (<http://www.chinamoney.com.cn>) 或上海清算所网站 (<http://www.shclearing.com>) 查询公司公开披露的文件及上述备查文件。

清华控股有限公司 审 计 报 告

众环审字（2022）0214052号

目 录

一、	审计报告	1
二、	已审财务报表	
1、	合并资产负债表	1
2、	合并利润表	2
3、	合并现金流量表	4
4、	合并股东权益变动表	5
5、	资产负债表	7
6、	利润表	9
7、	现金流量表	10
8、	股东权益变动表	11
9、	财务报表附注	13

防伪编号： 02722022041104752232

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告文号： 众环审字（2022）0214052号
委托单位： 清华控股有限公司
被审验单位名称： 清华控股有限公司
被审单位所在地： 北京-海淀区
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 财务报表审计(无保留意见带强调事项)
报告日期： 2022-04-30
报备日期： 2022-04-29
签名注册会计师： 洪权 杜娟



微信扫一扫查询真伪

清华控股有限公司（合并）

2021年度审计报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 027-86781083
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码：027-87305466

防伪技术支持电话：0755-82733911

防伪查询网址：<http://ds.jpt.hhicpa.org/check>



审 计 报 告

众环审字(2022)0214052号

清华控股有限公司:

一、审计意见

我们审计了清华控股有限公司(以下简称“清华控股”)按照后附的财务报表“附注二、财务报表的编制基础”编制的财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照“附注二、财务报表的编制基础”的规定编制,公允反映了清华控股有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及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,我们独立于清华控股,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、强调事项

我们提醒报告使用者注意以下事项:

1、如财务报表“附注二、财务报表的编制基础”部分所述,于2021年7月16日,北京市第一中级人民法院裁定受理清华控股所属子公司紫光集团有限公司(以下简称“紫光集团”)重整一案,并于同日指定紫光集团有限公司清算组担任紫光集团管理人。为了反映除紫光集团以外的清华控股可比财务报表信息,满足相关财务报表使用人的需求,清华控股自2020年1月1日起至丧失紫光集团控制权日止未合并紫光集团财务报表。

2、如财务报表“附注十三、其他重要事项”第(一)部分所述,清华控股权益法核算的联营企业启迪控股股份有限公司(以下简称“启迪控股”)所属的子公司启迪环境科技发展股份有限公司(以下简称“启迪环境”)因涉嫌存在信息披露违法违规,于2022年2月28日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》(编号:证监立案字0052022001号)。截止审计报告签发日,证监会的立案调查工作仍在进行中,尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注对上述事项的说明。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

清华控股管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括《公司债券年度报告（2021年）》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

清华控股管理层（以下简称“管理层”）负责按照财务报表“附注二、财务报表的编制基础”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，管理层负责评估清华控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算清华控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督清华控股的财务报告过程。

六、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，就可能导致对清华控股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清华控股不能持续经营。

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

（六）就清华控股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。

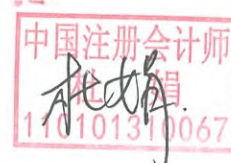


中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月三十日



合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		—	—
货币资金	八、1	5,689,444,112.81	10,442,193,053.78
交易性金融资产	八、2	2,438,509,249.87	90,565,830.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,313,816,481.20
应收票据	八、3	3,762,960.73	111,665,308.83
应收账款	八、4	1,599,285,200.87	2,827,415,801.77
应收款项融资	八、5	1,177,713.93	106,145,066.82
预付款项	八、6	176,509,533.72	382,997,216.35
其他应收款	八、7	9,025,927,731.60	8,414,930,639.65
其中：应收利息	八、7		20,514,476.01
应收股利	八、7	1,224,516,875.00	1,315,392,663.63
存货	八、8	2,190,885,862.57	2,083,041,937.91
合同资产	八、9	7,534,729.23	12,692,701.97
其他流动资产	八、10	2,715,792,621.35	3,460,624,037.31
流动资产合计		23,848,829,716.68	30,246,088,076.56
非流动资产：		—	—
债权投资	八、11		
可供出售金融资产			4,519,082,089.29
其他债权投资			
长期应收款	八、12	1,707,486,924.40	2,081,051,789.13
长期股权投资	八、13	5,978,514,151.61	8,562,666,105.22
其他权益工具投资	八、14	996,722,424.06	136,093,498.10
其他非流动金融资产	八、15	4,108,954,339.11	783,226,618.67
投资性房地产	八、16	186,138,869.34	1,806,789,224.39
固定资产	八、17	1,049,287,782.44	6,601,641,761.13
在建工程	八、18		414,236,889.74
使用权资产	八、19	119,626,738.01	
无形资产	八、20	278,722,035.19	865,494,654.80
开发支出	八、21	143,618,215.25	242,067,371.59
商誉	八、22	43,243,288.92	7,246,564,555.71
长期待摊费用	八、23	253,400,495.07	420,714,829.47
递延所得税资产	八、24	659,553,289.41	637,203,920.48
其他非流动资产	八、25	35,670,740.06	74,272,091.67
非流动资产合计		15,560,939,292.87	34,391,105,399.39
资产总计		39,409,769,009.55	64,637,193,475.95

合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：		—	—
短期借款	八、27	3,268,887,838.21	5,453,458,373.01
交易性金融负债			
应付票据	八、28	55,670,000.00	240,474,181.79
应付账款	八、29	2,060,552,578.43	2,624,716,960.99
预收款项	八、30	6,370,124.56	146,597,641.71
合同负债	八、31	1,088,335,619.30	454,312,618.64
吸收存款及同业存放	八、32	838,555,207.25	887,126,156.51
应付职工薪酬	八、33	241,879,277.97	245,838,573.42
应交税费	八、34	612,852,887.71	894,266,150.33
其他应付款	八、35	4,169,188,008.18	3,386,328,917.70
其中：应付利息	八、35		269,079,933.47
应付股利	八、35	733,553,117.53	21,578,076.45
一年内到期的非流动负债	八、36	10,155,692,107.54	8,807,390,714.00
其他流动负债	八、37	84,753,621.09	504,057,847.19
流动负债合计		22,582,737,270.24	23,644,568,135.29
非流动负债：		—	—
长期借款	八、38	3,572,020,110.72	11,714,205,973.04
应付债券	八、39	2,000,000,000.00	5,807,733,333.34
租赁负债	八、40	92,422,762.70	
长期应付款	八、41	301,508,785.83	380,801,528.18
预计负债	八、42	39,923,797.24	30,038,666.96
递延收益	八、43	328,611,815.36	327,354,012.38
递延所得税负债	八、24	864,823,185.26	1,485,902,050.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,199,310,457.11	19,746,035,564.14
负 债 合 计		29,782,047,727.35	43,390,603,699.43
所有者权益：		—	—
实收资本	八、44	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	八、45	2,191,631,910.97	2,312,908,188.22
其他综合收益	八、46	-1,360,101,054.28	-578,070,975.51
盈余公积	八、47	14,261,527.01	14,261,527.01
未分配利润	八、48	4,271,041,474.05	5,824,911,628.05
归属于母公司所有者权益合计		7,616,833,857.75	10,074,010,367.77
少数股东权益		2,010,887,424.45	11,172,579,408.75
所有者权益合计		9,627,721,282.20	21,246,589,776.52
负债和所有者权益总计		39,409,769,009.55	64,637,193,475.95

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2021年度

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,892,247,584.17	31,865,364,473.11
其中：营业收入	八、49	17,651,953,163.69	31,676,233,485.58
利息收入	八、50	228,161,903.24	182,242,249.63
手续费及佣金收入	八、51	12,132,517.24	6,888,737.90
二、营业总成本		17,276,054,868.01	34,339,482,438.26
其中：营业成本	八、49	13,008,257,983.79	23,529,519,816.35
利息支出	八、50	30,662,792.80	11,108,277.01
手续费及佣金支出	八、51	7,887.37	21,808.36
税金及附加	八、52	112,412,762.77	344,261,441.27
销售费用	八、53	830,232,723.02	1,462,503,554.81
管理费用	八、53	1,370,864,988.19	3,957,057,994.10
研发费用	八、53	723,563,126.94	953,627,620.55
财务费用	八、53	1,200,052,603.13	4,081,381,925.81
其中：利息费用	八、53	1,289,491,928.18	4,596,891,026.31
利息收入	八、53	100,092,259.52	603,654,616.69
加：其他收益	八、54	167,305,973.47	524,189,642.21
投资收益（损失以“-”号填列）	八、55	-1,030,079,038.95	10,768,001,086.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、55	-2,988,872,632.21	448,907,411.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、56	-175,395,477.05	-338,131,493.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、57	-1,089,464,539.08	-204,931,704.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、58	-741,514,586.05	-2,161,062,615.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、59	-27,772,446.44	60,749,385.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,280,727,397.94	6,174,696,335.85
加：营业外收入	八、60	18,830,857.92	121,361,161.23
减：营业外支出	八、61	120,588,468.00	525,030,275.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,382,485,008.02	5,771,027,221.50
减：所得税费用	八、62	-469,333,900.28	2,524,236,229.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,913,151,107.74	3,246,790,992.45
（一）按经营持续性分类：			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,913,151,107.74	-411,428,592.06
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			3,658,219,584.51
（二）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,259,274,750.35	2,926,727,186.13
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		346,123,642.61	320,063,806.32
六、其他综合收益的税后净额	八、63	-251,770,893.54	272,933,055.91
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、63	-237,290,434.00	-4,207,838.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八、63	-252,613,909.52	-1,015,395.42
1.权益法下不能转损益的其他综合收益			
2.其他权益工具投资公允价值变动	八、63	-252,613,909.52	-1,015,395.42
（二）将重分类进损益的其他综合收益	八、63	15,323,475.52	-3,192,443.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益	八、63	11,642,258.81	-59,842,314.06
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			22,683,748.25
3.外币财务报表折算差额	八、63	3,681,216.71	33,966,122.43
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	八、63	-14,480,459.54	277,140,894.71
七、综合收益总额		-2,164,922,001.28	3,519,724,048.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,496,565,184.35	2,922,519,347.33
归属于少数股东的综合收益总额		331,643,183.07	597,204,701.03

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年度

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		20,622,745,590.77	34,527,721,086.18
客户存款和同业存放款项净增加额		-56,307,198.29	883,276,620.67
收取利息、手续费及佣金的现金		251,334,877.92	200,455,360.57
收到的税费返还		29,166,705.49	300,947,900.68
收到的其他与经营活动有关的现金		1,783,798,892.06	5,538,499,259.39
经营活动现金流入小计		22,630,738,867.95	41,450,900,227.49
购买商品、接受劳务支付的现金		14,509,507,464.49	24,140,836,963.27
客户贷款及垫款净增加额		914,400,309.14	-1,182,165,355.35
存放中央银行和同业款项净增加额		-133,834,913.32	-56,142,463.45
支付利息、手续费及佣金的现金		51,221,774.63	12,162,079.53
支付给职工以及为职工支付的现金		2,125,544,081.36	6,554,517,872.27
支付的各项税费		1,338,376,577.24	2,351,324,739.10
支付的其他与经营活动有关的现金		1,491,995,207.86	5,777,645,464.89
经营活动现金流出小计		20,297,210,501.40	37,598,179,300.26
经营活动产生的现金流量净额	八、64	2,333,528,366.55	3,852,720,927.23
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		9,933,693,448.36	11,752,767,104.25
取得投资收益收到的现金		370,694,668.54	470,433,184.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		3,197,222.53	94,007,085.35
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		3,791,073,568.14	1,401,772,977.86
收到的其他与投资活动有关的现金		282,605,490.68	5,020,371,072.63
投资活动现金流入小计		14,381,264,398.25	18,739,351,424.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		715,374,470.67	3,965,577,178.41
投资支付的现金		9,731,959,722.21	16,748,248,843.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,519,241.64
支付的其他与投资活动有关的现金		268,862,222.93	69,099,734,446.48
投资活动现金流出小计		10,716,196,415.81	89,826,079,710.25
投资活动产生的现金流量净额		3,665,067,982.44	-71,086,728,285.90
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		703,900,800.00	6,985,907,366.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		703,900,800.00	6,985,907,366.80
取得借款收到的现金		4,298,704,932.86	35,368,255,587.22
收到其他与筹资活动有关的现金		2,672,566,743.66	15,371,043,904.38
筹资活动现金流入小计		7,675,172,476.52	57,725,206,858.40
偿还债务支付的现金		13,620,439,240.06	42,743,852,006.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,442,222,660.32	6,324,849,277.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		69,445,440.37	258,799,695.65
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,889,441,057.18	9,618,351,795.82
筹资活动现金流出小计		16,952,102,957.56	58,687,053,080.29
筹资活动产生的现金流量净额		-9,276,930,481.04	-961,846,221.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,288,431.81	-93,468,659.82
五、现金及现金等价物净增加额	八、64	-3,280,622,563.86	-68,289,322,240.38
加：期初现金及现金等价物余额	八、64	8,638,881,239.60	76,928,203,479.98
六、期末现金及现金等价物余额	八、64	5,358,258,675.74	8,638,881,239.60

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：浙江华联股份有限公司

金额单位：人民币元

本期金额												
归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	2,500,000,000.00				2,312,908,188.22	-578,070,975.51		14,261,527.01	5,824,911,628.05	10,074,010,367.77	11,172,579,408.75	21,246,589,776.52
加：会计政策变更						-552,241,536.08			796,202,419.97	243,960,883.89	6,927,410.24	250,888,294.13
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	2,500,000,000.00				2,312,908,188.22	-1,130,312,511.59		14,261,527.01	6,621,114,048.02	10,317,971,251.66	11,179,506,818.99	21,497,478,070.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-121,276,277.25	-229,788,542.69			-2,350,072,573.97	-2,701,137,393.91	-9,168,619,394.54	-11,869,756,788.45
（一）综合收益总额						-237,290,434.00			-2,259,274,750.35	-2,496,565,184.35	331,643,183.07	-2,164,922,001.28
（二）所有者投入和减少资本					-121,276,277.25				768,429,685.22	647,153,407.97	-9,431,364,026.62	-8,784,210,618.65
1.所有者投入的普通股											703,900,800.00	703,900,800.00
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					1,347,147.03					1,347,147.03	356,915.67	1,704,062.70
4.其他					-122,623,424.28				768,429,685.22	645,806,260.94	-10,135,621,742.29	-9,489,815,481.35
（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									-851,725,617.53	-851,725,617.53	-68,898,550.99	-920,624,168.52
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配									-851,725,617.53	-851,725,617.53	-68,898,550.99	-920,624,168.52
4.其他												
（五）所有者权益内部结转						7,501,891.31			-7,501,891.31			
1.资本公积转增实收资本												
2.盈余公积转增实收资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益						7,501,891.31			-7,501,891.31			
6.其他												
四、本期期末余额	2,500,000,000.00				2,191,631,910.97	-1,360,101,054.28		14,261,527.01	4,271,041,474.05	7,616,833,857.75	2,010,887,424.45	9,627,721,282.20



合并所有者权益变动表（续）
2021年度

金额单位：人民币元

项 目	上期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	
一、上期期末余额	2,500,000,000.00		2,000,000,000.00		2,628,748,041.89	-1,208,315,990.01		127,963,620,515.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	2,500,000,000.00		2,000,000,000.00		2,628,748,041.89	-1,208,315,990.01		127,964,037,869.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-2,000,000,000.00		-315,839,853.67	630,245,014.50		-106,717,448,093.06
（一）综合收益总额						-4,207,838.80		3,519,724,048.36
（二）所有者投入和减少资本			-2,000,000,000.00		318,612,999.63			-107,330,602,742.27
1.所有者投入的普通股					40,262,386.00			7,415,699,344.06
2.其他权益工具持有者投入资本								-500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额								13,945,223.29
4.其他			-2,000,000,000.00		278,350,613.63		-1,059,107,041.03	-114,260,247,309.62
（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								-2,906,569,399.15
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他综合收益结转留存收益								
6.其他								
四、本期期末余额	2,500,000,000.00				2,312,908,188.22	-578,070,975.51		21,246,589,776.52

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,873,420,884.00	3,818,877,277.14
交易性金融资产		849,580,086.27	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,973,219,826.06
应收票据			1,500,000.00
应收账款			
预付款项			
其他应收款		9,420,151,924.99	9,411,879,393.30
其中：应收利息			
应收股利		1,242,247,185.53	1,242,247,185.53
存货			
合同资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,143,152,895.26	15,205,476,496.50
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,207,144,461.91
长期应收款			
长期股权投资	十四、1	14,133,048,587.93	18,968,747,697.40
其他权益工具投资		316,325,037.10	
其他非流动金融资产		513,506,217.99	
投资性房地产		710,640.11	725,680.07
固定资产		1,584,215.74	2,062,751.15
在建工程			
使用权资产			
无形资产		2,831,908.43	3,583,972.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,503,373.23	7,959,140.85
递延所得税资产		144,406,742.79	155,633,506.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,116,916,723.32	20,345,857,210.20
资产总计		27,260,069,618.58	35,551,333,706.70

资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		3,010,302,027.87	2,000,000,000.00
应付票据			
应付账款		103,100.00	103,100.00
预收款项			1,010,031.80
应付职工薪酬		18,692,650.15	16,186,396.28
应交税费		514,546,587.86	448,176,358.77
其他应付款		3,809,707,139.11	3,783,832,756.29
其中：应付利息			228,027,423.94
应付股利		733,553,117.53	
一年内到期的非流动负债		9,166,610,860.61	7,515,880,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		16,519,962,365.60	13,765,188,643.14
非流动负债：			
长期借款		1,950,000,000.00	8,149,500,000.00
应付债券		2,000,000,000.00	5,000,000,000.00
长期应付款		2,232,586.20	2,238,193.50
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		85,322,580.86	130,831,877.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,037,555,167.06	13,282,570,070.72
负 债 合 计		20,557,517,532.66	27,047,758,713.86
所有者权益：			
实收资本		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		1,875,909,307.95	1,157,337,640.81
其他综合收益		-101,998,965.46	26,014,100.34
盈余公积		14,261,527.01	14,261,527.01
未分配利润		2,414,380,216.42	4,805,961,724.68
所有者权益合计		6,702,552,085.92	8,503,574,992.84
负债和所有者权益总计		27,260,069,618.58	35,551,333,706.70

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2021年度

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		388,192,863.12	353,310,912.31
其中：营业收入	十四、2	388,192,863.12	353,310,912.31
二、营业总成本		1,060,179,359.09	1,190,449,869.93
其中：营业成本	十四、2	950,926.40	5,663,248.78
税金及附加		3,265,473.81	25,189,041.72
销售费用			
管理费用		65,625,746.76	109,788,473.10
研发费用			
财务费用		990,337,212.12	1,049,809,106.33
其中：利息费用		1,009,484,045.15	1,159,227,458.87
利息收入		20,463,128.35	112,001,234.27
加：其他收益		99,126.33	231,609.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、3	-482,008,002.09	2,993,664,903.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、3	-429,053,829.54	244,922,397.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-362,453,360.74	-541,027,335.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-925,583.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-262,400,629.34	-265,050,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		25,644.13	97,543.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,779,649,301.13	1,350,777,763.80
加：营业外收入			4,620.00
减：营业外支出		61,593,897.18	810,751,044.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,841,243,198.31	540,031,339.66
减：所得税费用		-34,281,719.44	397,416,069.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,806,961,478.87	142,615,270.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,806,961,478.87	142,615,270.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	十四、4	-154,616,661.67	-135,257,605.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	十四、4	-168,213,744.48	
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	十四、4	-4,009,062.30	
2.其他权益工具投资公允价值变动	十四、4	-164,204,682.18	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	十四、4	13,597,082.81	-135,257,605.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	十四、4	13,597,082.81	52,936,915.17
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	十四、4		-188,194,520.17
3.现金流量套期损益的有效部分			
4.外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		-1,961,578,140.54	7,357,665.10

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2021年度

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

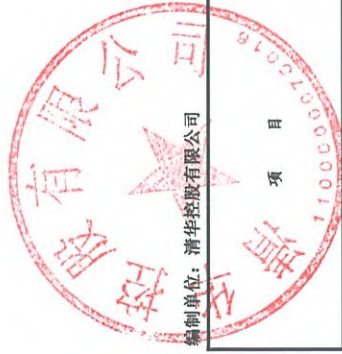
项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		27,468,183.20	61,553,849.38
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		29,598,126.60	244,686,461.40
经营活动现金流入小计		57,066,309.80	306,240,310.78
购买商品、接受劳务支付的现金			130,204.62
支付给职工以及为职工支付的现金		47,759,491.81	49,689,662.13
支付的各项税费		5,013,711.03	50,150,940.70
支付的其他与经营活动有关的现金		42,208,230.59	77,226,542.11
经营活动现金流出小计		94,981,433.43	177,197,349.56
经营活动产生的现金流量净额	十四、5	-37,915,123.63	129,042,961.22
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		5,733,585,946.00	2,640,230,643.49
取得投资收益收到的现金		175,062,676.47	581,868,690.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		221,500.00	237,863.64
收到的其他与投资活动有关的现金		712,475,026.38	8,685,447,614.32
投资活动现金流入小计		6,621,345,148.85	11,907,784,811.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		613,411.89	1,882,040.61
投资支付的现金		78,370,205.14	550,034,454.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		211,335,933.10	13,269,782,247.20
投资活动现金流出小计		290,319,550.13	13,821,698,742.72
投资活动产生的现金流量净额		6,331,025,598.72	-1,913,913,931.13
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,950,000,000.00	6,950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,885,170,819.43	5,932,666,371.97
筹资活动现金流入小计		5,835,170,819.43	12,882,666,371.97
偿还债务支付的现金		8,793,431,054.00	9,850,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,028,271,080.61	2,604,611,416.48
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,252,035,552.63	5,863,284,835.84
筹资活动现金流出小计		14,073,737,687.24	18,318,396,252.32
筹资活动产生的现金流量净额		-8,238,566,867.81	-5,435,729,880.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.42	
五、现金及现金等价物净增加额	十四、5	-1,945,456,393.14	-7,220,600,850.26
加：期初现金及现金等价物余额	十四、5	3,816,877,277.14	11,037,478,127.40
六、期末现金及现金等价物余额	十四、5	1,871,420,884.00	3,816,877,277.14

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

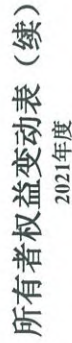


所有者权益变动表
2021年度

编制单位：清华控股有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	合计
	优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	2,500,000,000.00				1,157,337,640.81	26,014,100.34		14,261,527.01	4,805,961,724.68		8,503,574,992.84
加：会计政策变更						25,156,618.63			-166,088,082.85		-140,931,464.22
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,500,000,000.00				1,157,337,640.81	51,170,718.97		14,261,527.01	4,639,873,641.83		8,362,643,528.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					718,571,667.14	-153,169,684.43			-2,225,493,425.41		-1,660,091,442.70
（一）综合收益总额						-154,616,661.67			-1,806,961,478.87		-1,961,578,140.54
（二）所有者投入和减少资本					718,571,667.14	1,446,977.24			433,193,670.99		1,153,212,315.37
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					718,571,667.14	1,446,977.24			433,193,670.99		1,151,765,338.13
（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									-851,725,617.53		-851,725,617.53
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配									-851,725,617.53		-851,725,617.53
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本期期末余额	2,500,000,000.00				1,875,909,307.95	-101,998,965.46		14,261,527.01	2,414,380,216.42		6,702,552,085.92



金额单位：人民币元

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

会计机构负责人:

清华控股有限公司

2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

清华控股有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 本公司及下属子公司统称“本集团”)是由清华大学主办的校办科技企业, 公司于 1992 年 8 月 26 日经北京市工商行政管理局批准成立, 原名为北京清华大学企业集团, 成立时实收资本为 11,053.60 万元。

2002 年, 根据国务院办公厅《关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点问题的通知》(国办函[2001]58 号)和财政部《关于企业国有资产无偿划转手续的规定》(财管字[1999]301 号)文件指示, 本公司的控股股东清华大学将其所属的清华紫光(集团)总公司等 29 家校办企业以 2001 年 12 月 31 日为基准日的净资产(包括股权)无偿划转至本公司, 同时将包括本公司在内的 5 家企业中的非经营性资产无偿划回到清华大学, 本公司的实收资本由 11,053.60 万元增加至 167,166.77 万元。

2003 年, 清华大学对本公司增资 32,833.23 万元, 公司名称变更为清华控股有限公司, 实收资本增加至 200,000.00 万元。

根据清华大学《关于同意清华控股有限公司将 5 亿元资本公积转增为公司注册资本的批复》(清校复[2013]17 号)以及修改后的章程, 2013 年 9 月 30 日, 本公司注册资本及实收资本变更至 250,000.00 万元。上述增资已经众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)审验(众环验字[2013]020009 号)。

公司于 2015 年 11 月 5 日将工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合为一证。公司统一社会信用代码: 91110000101985670J; 住所: 北京市海淀区中关村东路 1 号院 8 号楼(科技大厦)A 座 25 层; 公司法定代表人: 龙大伟; 公司注册资本: 250,000.00 万元; 公司类型: 有限责任公司(国有独资); 营业期限: 1992 年 8 月 26 日至 2022 年 8 月 25 日。

公司经营范围: 资产管理; 资产受托管理; 实业投资及管理; 企业收购、兼并、资产重组的策划; 科技、经济及相关业务的咨询及人员培训; 投资、投资管理、投资咨询; 技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务; 高科技企业孵化。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

二、财务报表的编制基础

(一) 特殊目的编制基础

于 2021 年 7 月 16 日, 北京市第一中级人民法院(以下简称“北京一中院”)裁定受理紫光集团有限公司(以下简称“紫光集团”)重整一案, 并于同日指定紫光集团有限公司清算组担任紫光集团管理人(以下简称“管理人”)。为了反映除紫光集团以外的清华控股可比财务报表信息, 满足

相关财务报表使用人的需求，清华控股自 2020 年 1 月 1 日起至丧失紫光集团控制权日止未合并紫光集团财务报表。

除以上事项之外，本集团财务报表按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营假设为基础编制。

三、遵循企业会计准则的声明

除附注二、（一）所述事项以外，本集团 2021 年 12 月 31 日财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本

公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3、一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价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的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：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至少一项其他交易的发生；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。

（五）合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易

表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司所有者的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理，②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3、外币财务报表的折算

对于境外经营的财务报表进行折算时，公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币。

对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。按照上述折算产生的当期外币财务报表折算差额和期末余额，分别在利润表和资产负债表中其他综合收益项目中列示。

处置境外经营时，将已列入并入后的资产负债表中所有者权益项目下的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比

例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(八) 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，

其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（九）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合1	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据组合2	商业承兑汇票和承兑人为信用级别一般的商业银行

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

(2) 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	相同账龄的具有类似信用风险特征
应收账款组合 2	应收关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本集团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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	1
1-2 年	5
2-3 年	15
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

(3) 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	相同账龄的具有类似信用风险特征
其他应收款组合 2	应收关联方款项、保证金、押金、员工备用金、出口退税

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

(4) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团按照投资的性质，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。

(5) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团按照投资的性质，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。

(十) 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一

年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注四、（八）金融工具的相关会计政策。

（十一） 贷款

贷款是指本集团对借款人提供的按约定的利率和期限还本付息的货币资金。

1、按期限长短划分为

- （1）短期贷款：期限在 1 年以下（含 1 年）的各种贷款；
- （2）中期贷款：期限在 1 年以上 5 年以下（含 5 年）的各种贷款；
- （3）长期贷款：期限在 5 年（不含 5 年）以上的各种贷款。

2、按风险程度划分为

- （1）正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；
- （2）关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；
- （3）次级类：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；
- （4）可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失；
- （5）损失类：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

3、贷款损失准备的计提

本集团在期末对预计可能产生的贷款损失，计提贷款损失准备，计提范围为承担风险和损失的贷款（含抵押、质押、担保等贷款）、贴现、信用垫款、拆出资金、应收融资租赁款等。

本集团对单项金额重大的贷款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的贷款，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的贷款，不再包括在具有类似信用风险特征的贷款组合中进行减值测试。

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的贷款，按信用风险特征的相似性和相关性对贷款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合方式实施减值测试时，贷款损失准备金额系根据贷款组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计贷款组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用风险类别组合计提贷款损失准备计提方法：

风险类别	计提比例（%）
正常类	1.5
关注类	2
次级类	25
可疑类	50

风险类别	计提比例（%）
损失类	100

如有客观证据表明该贷款价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4、呆账的确认标准

本集团经采取所有可能的措施和实施必要的程序之后，凡符合下列条件之一，造成本集团确实无法收回的债权列为呆账：

（1）借款人和担保人依法宣告破产、关闭、解散或撤销，并终止法人资格，本集团对借款人和担保人进行追偿后，未能收回的债权；

（2）借款人死亡，或者依照《中华人民共和国民事诉讼法》的规定宣告失踪或者死亡，本集团依法对其财产或者遗产进行清偿，并对担保人进行追偿后，未能收回的债权；

（3）借款人遭受重大自然灾害或者意外事故，损失巨大且不能获得保险补偿，或者已保险赔偿后，确实无力偿还的部分或全部债务，本集团对其财产进行清偿和对担保人进行追偿后，未能收回的债权；

（4）借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散，但已完全停止经营活动，被县级及县级以上工商行政管理部门依法注销、吊销营业执照，终止法人资格，本集团对借款人和担保人进行追偿后，未能收回的债权；

（5）借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散，但已完全停止经营活动或者下落不明、未进行工商登记或连续两年以上未参加工商年检，本集团对借款人和担保人进行追偿后，未能收回的债权；

（6）借款人触犯刑律，依法受到制裁，其财产不足归还所借债务，又无其他债务承担者，本集团经追偿后确实无法收回的债权；

（7）由于借款人和担保人不能偿还到期债务，本集团诉诸法律，经法院对借款人和担保人强制执行，借款人和担保人均无财产可执行，法院裁定终结执行或终止执行后，本集团仍无法收回的债权；

（8）对借款人和担保人诉诸法律后，因借款人和担保人主体资格不符或消亡等原因，被法院驳回起诉或裁定免除（或部分免除）债务人责任；或借款合同、担保合同等权利凭证遗失或丧失诉讼时效，法院不予受理或不予支持，本集团经追偿后无法收回的债权；

（9）由于上述原因借款人不能偿还到期债务，本集团依法取得抵债资产，抵债金额小于贷款本期的差额，经追偿后仍无法收回的债权。

以上确实不能收回的贷款，按审批权限报经董事会或股东批准后作为贷款损失核销。

（十二） 存货

1、存货的分类

存货包括原材料、周转材料、在产品、产成品、库存商品和工程施工等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按实际成本入账，实行永续盘存制；领用和发出时，周转材料采用一次摊销法，其他各类存货采用加权平均法。

3、期末存货计价原则及存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货成本高于其可变现净值的，应当提取存货跌价准备，计入当期损益。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

4、存货可变现净值的确定

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（十三） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）“金融资产减值”。

（十四） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损

失的，不予以抵销。

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

（3）处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

（十五） 投资性房地产

1、本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，其中：外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，其中建筑物的折旧方法和减值准备方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

（十六） 固定资产

1、固定资产的确认标准：本集团拥有的使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等资产作为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值较高并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

2、固定资产的计价和方法：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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。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。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。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

3、固定资产的折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、估计经济使用年限、预计残值（残值率为 0-5%）确定折旧率。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0-5	1.90-5.00
设备	3-10	0-5	9.50-33.33
运输工具	5-10	0-5	9.50-20.00

4、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

5、融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

6、固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

（1）固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

（2）固定资产改良支出，以增加后不超过该固定资产可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用。

（十七） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）非流动非金融资产减值。

（十八） 借款费用

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

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

加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十九）无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、无形资产的摊销

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

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

3、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非流动非金融资产减值”。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(二十一) 非流动非金融资产减值

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

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

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

占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(二十二) 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(二十三) 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(二十四) 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）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。

(二十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现

时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

（二十六）收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二十七）合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损

益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十八）利息收入和支出

以摊余成本计量的金融工具及可供出售金融资产中的计息金融工具，利息收入和支出根据权责发生制原则按金融工具的实际利率在利润表中确认。

实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。在估计未来现金流量时，会考虑金融工具的所有合同条款，但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

若金融资产发生减值，相关的利息收入按照计量损失的未來现金流贴现利率确定。

（二十九）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入通常在提供相关服务时按权责发生制原则确认。

（三十）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(三十二) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的

款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、施工设备、运输设备、工业生产设备和其他使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本集团作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁

本集团经营租出自有的房屋及建筑物、施工设备、运输设备及其他固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

2017 年财政部修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 14 号——收入》等准则，2018 年财政部修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下合称“新企业会计准则”）。本集团所属华海清科股份有限公司、北京博奥晶典生物技术有限公司、北京华环电子股份有限公司已经根据上述文件要求自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则、自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本集团其他所属公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。根据新企业会计准则中衔接规定的相关要求，对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益进行调整，执行新企业会计准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下表：

项目	2020 年 12 月 31 日	新企业会计准则影响金额	2021 年 1 月 1 日
交易性金融资产	90,565,830.97	952,006,599.12	1,042,572,430.09

项目	2020 年 12 月 31 日	新企业会计准则影响金额	2021 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,313,816,481.20	-2,313,816,481.20	
应收账款	2,827,415,801.77	-613,201.83	2,826,802,599.94
预付账款	382,997,216.35	-3,783,636.56	379,213,579.79
其他应收款	8,414,930,639.65	-18,252,989.46	8,396,677,650.19
合同资产	12,692,701.97	374,564.00	13,067,265.97
其他流动资产	3,460,624,037.31	17,274,476.01	3,477,898,513.32
债权投资		34,950,000.00	34,950,000.00
可供出售金融资产	4,519,082,089.29	-4,519,082,089.29	
长期股权投资	8,562,666,105.22	-107,548,470.75	8,455,117,634.47
其他权益工具投资	136,093,498.10	1,270,826,452.67	1,406,919,950.77
其他非流动金融资产	783,226,618.67	5,030,691,964.03	5,813,918,582.70
使用权资产		165,691,361.55	165,691,361.55
递延所得税资产	637,203,920.48	320,512.99	637,524,433.47
资产调整合计	—	509,039,061.28	—
短期借款	5,453,458,373.01	14,732,820.33	5,468,191,193.34
预收款项	146,597,641.71	-139,291,729.07	7,305,912.64
合同负债	454,312,618.64	137,492,529.27	591,805,147.91
吸收存款及同业存放	887,126,156.51	28,245,445.35	915,371,601.86
其他应付款	3,386,328,917.70	-264,664,267.26	3,121,664,650.44
一年内到期的非流动负债	8,807,390,714.00	292,492,996.74	9,099,883,710.74
其他流动负债	504,057,847.19	1,799,199.80	505,857,046.99
租赁负债		93,469,015.45	93,469,015.45
递延所得税负债	1,485,902,050.24	93,874,756.54	1,579,776,806.78
负债调整合计	—	258,150,767.15	—
其他综合收益	-578,070,975.51	-552,241,536.08	-1,130,312,511.59
未分配利润	5,824,911,628.05	796,202,419.97	6,621,114,048.02
少数股东权益	11,172,579,408.75	6,927,410.24	11,179,506,818.99
所有者权益调整合计	—	250,888,294.13	—

(二) 重要会计估计变更

本报告期本集团重要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发现重要前期会计差错事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率（%）
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
增值税	应纳税增值额	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应交流转税额	1、5、7
教育费附加	应交流转税额	3、5
地方教育费附加	应交流转税额	1.5、2

（二）税收普惠情况

1、小微企业税收普惠情况

根据《财政部 国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的相关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间内：①月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；②年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；③由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本集团所属的符合条件的成员单位本报告期内享受上述普惠政策。

2、西部大开发企业所得税普惠情况

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区（包括重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区、陕西省、甘肃省、宁夏回族自治区、青海省、新疆维吾尔自治区、新疆生产建设兵团、内蒙古自治区和广西壮族自治区）的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

本集团在西部地区设立的符合条件的成员单位本报告期内享受上述普惠政策。

3、增值税加计抵减普惠情况

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 国家税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）的相关规定，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

本集团所属的符合条件的成员单位或业务在本报告适用期间内享受上述增值税加计抵减的普惠政策。

（三）其他税收优惠情况

1、本公司之子公司博奥生物集团有限公司（以下简称“博奥生物”）税收优惠情况

（1）博奥生物于 2020 年 12 月 2 日获得编号为 GR202011006600 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（2）博奥生物之子公司北京博奥晶典生物技术有限公司于 2020 年 10 月 21 日获得编号为 GR202011002068 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（3）博奥生物之子公司东莞博奥木华基因科技有限公司于 2020 年 12 月 9 日获得编号为 GR202044004951 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（4）博奥生物之子公司成都博奥晶芯生物科技有限公司于 2019 年 11 月 28 日获得编号为 GR201951001262 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（5）博奥生物之子公司北京博奥医学检验所有限公司于 2019 年 12 月 1 日获得编号为 GR201911007718 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（6）博奥生物之子公司成都博奥独立医学实验室有限公司获得成都市温江区国家税务局“温国税通[2016]14795 号”文件批复，自 2016 年 5 月 26 日起免征增值税。

（7）博奥生物之子公司新疆博奥医学检验所有限公司获得乌鲁木齐国家税务局“乌高国税通[2017]95428 号”批复，自 2017 年 10 月 16 日起免征增值税。

（8）博奥生物之子公司长沙博奥医学科技有限公司获得长沙国家税务局“长岳国税通[2017]13175 号”批复，自 2018 年 1 月 1 日起免征增值税。

（9）博奥生物之子公司上海博奥颐康医学检验所有限公司取得上海国家税务局“上海国税通[2017]24 号”批复，自 2017 年 1 月 1 日起免征增值税。

（10）博奥生物之子公司昆明博奥三合医学检验实验室有限公司获得昆明国家税务局根据财税[2016]36 号文件“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”的批复，自 2016 年 9 月 1 日起免征增值税。

2、本公司之子公司清控创业投资有限公司（以下简称“清控创投”）税收优惠情况

（1）清控创投之子公司华海清科股份有限公司于 2021 年 10 月 9 日获得编号为 GR202112000611 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（2）清控创投之子公司北京华环电子股份有限公司（以下简称“华环电子”）于 2020 年 12 月 2 日获得编号为 GR202011005393 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

（3）根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率（自 2019 年 4 月 1 日起调整为 13%）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”的相关规定，并经当地主管税务局批复，华环电子之子公司北京华环电子设备有限公司本报告期内相关软件产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退优惠政策。

3、本公司之子公司清控人居控股集团有限公司（以下简称“清控人居”）税收优惠情况

（1）清控人居之子公司北京清城睿现数字科技研究院有限公司于 2021 年 10 月 25 日经北京市

科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准获得高新技术企业证书并在税务部门办理了备案登记，证书编号：GR202111002065，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

(2) 清控人居之子公司北京清大建声建筑科学研究所有限公司于 2021 年 12 月 17 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准获得高新技术企业证书并在税务部门办理了备案登记，证书编号：GR202111004840，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

(3) 清控人居之子公司中清大科技股份有限公司于 2020 年 12 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准获得高新技术企业证书并在税务部门办理了备案登记，证书编号：GR202011008371，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

4、本公司之子公司《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司税收优惠情况

《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司于 2020 年 10 月 21 日获得编号为 GR202011003822 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。本报告期内该公司增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的优惠政策。

5、本公司之子公司诚志重科技有限公司（以下简称“诚志重科技”）税收优惠情况

(1) 诚志重科技之子公司北京阳光易德科技股份有限公司于 2019 年 10 月 15 日获得编号为 GR201911002861 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

(2) 诚志重科技之子公司北京诚志重科海图科技有限公司于 2019 年 12 月 2 日获得编号为 GR201911008144 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15%的企业所得税税率。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并财务报表范围的子公司基本情况

序号	子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	级次
1	博奥生物集团有限公司	69.32	37,650.00	2
2	北京博奥晶典生物技术有限公司	38.75	4,456.81	3
3	北京博奥晶典启衡生物科技有限公司	100.00	1,000.00	4
4	博奥晶典（上海）生物技术有限公司	100.00	3,000.00	4
5	成都博奥晶芯生物科技有限公司	100.00	10,000.00	4
6	莆田博奥医学检验有限公司	40.80	1,000.00	4
7	山东博奥晶典生物技术有限公司	70.00	1,000.00	4
8	四川高性能医疗器械国家研究院有限公司	100.00	5,000.00	4
9	重庆博奥新景医学科技有限公司	68.30	31,541.00	4
10	成都博奥新景医学科技有限公司	100.00	1,000.00	5
11	北京博奥医学检验所有限公司	100.00	6,600.00	4
12	福建博奥医学检验所有限公司	51.00	5,000.00	5
13	上海博奥颐和医学检验所有限公司	51.00	3,000.00	5

序号	子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	级次
14	郑州博奥医学检验所有限公司	100.00	2,000.00	5
15	昆明博奥三合医学检验实验室有限公司	51.00	2,000.00	5
16	成都博奥独立医学实验室有限公司	100.00	1,700.00	5
17	内蒙古博奥医学检验所有限公司	51.00	2,000.00	5
18	云南博奥医学检验所有限公司	51.00	1,000.00	5
19	兰州博奥医学检验所有限公司	51.00	2,000.00	5
20	广东博奥医学检验所有限公司	100.00	1,050.00	5
21	新疆博奥医学检验所有限公司	90.00	500.00	5
22	长春博奥医学检验所有限公司	75.00	2,000.00	5
23	浙江博奥医学检验所有限公司	51.00	2,000.00	5
24	重庆博奥医学检验实验室有限公司	51.00	2,000.00	5
25	山东博奥医学检验所有限公司	51.00	2,000.00	5
26	辽宁博奥医学检验实验室有限公司	51.00	2,000.00	5
27	长沙博奥医学科技有限公司	51.00	2,000.00	5
28	河南博奥云台科技有限公司	51.00	300.00	5
29	博奥颐和健康科学技术(北京)有限公司	100.00	2,800.00	4
30	博奥颐 and 类经堂(北京)中医诊所有限公司	100.00	100.00	5
31	博奥颐 and 类经堂(成都)门诊部有限公司	100.00	1,000.00	5
32	辽宁博奥泰和健康科技有限公司	51.00	2,000.00	5
33	青岛博奥颐 and 城投健康科技发展有限公司	60.00	100.00	5
34	云南博奥颐和健康科技有限公司	100.00	100.00	5
35	重庆博奥颐 and 类经堂健康管理有限公司	100.00	1,000.00	5
36	重庆博奥颐 and 类经堂中医门诊部有限公司	100.00	100.00	6
37	重庆颐 and 九叶堂生物科技有限公司	100.00	2,000.00	5
38	上海博奥九叶堂生物科技有限公司	100.00	3,000.00	5
39	东莞博奥木华基因科技有限公司	100.00	1,135.00	4
40	博奥木华(上海)生物科技有限公司	100.00	1,000.00	5
41	广州博奥木华生物科技有限公司	100.00	100.00	5
42	昆明市盘龙区任旗营北辰颐 and 社区卫生服务站	100.00	20.00	6
43	博奥生物(香港)有限公司	100.00	HK\$1.00	3
44	博奥生物国际有限公司	100.00	USD\$1.50	3
45	博奥类经堂(北京)中医诊所有限公司	100.00	100.00	3
46	清控创业投资有限公司	100.00	100,000.00	2
47	北京华环电子股份有限公司	52.70	11,157.60	3
48	北京华环电子设备有限公司	100.00	2,000.00	4
49	比威网络技术有限公司	51.72	11,600.00	3
50	清控创业投资管理(北京)有限公司	100.00	500.00	3
51	华海清科股份有限公司	37.58	8,000.00	3

序号	子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	级次
52	华海清科(北京)科技有限公司	100.00	500.00	4
53	清控国际(香港)有限公司	100.00	HKD1,400.00	2
54	清控人居控股集团有限公司	100.00	100,000.00	2
55	北京清动互联科技有限公司	51.00	110.00	3
56	新疆国清环境科技发展有限公司	70.00	10,000.00	3
57	中清大科技股份有限公司	70.99	13,100.00	3
58	北京清大建声建筑科学研究所有限公司	51.00	600.00	3
59	北京清城睿现数字科技研究院有限公司	82.00	2,222.30	3
60	北京数字圆明科技文化有限公司	60.00	5,000.00	4
61	北京清睿创忆科技文化有限公司	100.00	300.00	4
62	上海云澜实业发展有限公司	51.00	33,333.33	3
63	清宁(上海)创业孵化器有限公司	51.00	1,000.00	4
64	上海思库物业管理有限公司	100.00	300.00	4
65	青岛清控人居数据科技有限公司	100.00	500.00	3
66	福建清控人居投资发展有限公司	45.00	14,500.00	3
67	福建清云环境系统科技有限公司	51.00	1,000.00	4
68	清控人居(福州)水环境科技有限公司	89.40	10,000.00	4
69	清控人居(成都)新经济产业发展有限公司	51.00	1,000.00	3
70	北京清尚建筑装饰工程有限公司	55.49	6,800.00	3
71	北京清尚建筑设计研究院有限公司	60.00	1,000.00	4
72	北京清尚创意投资发展有限公司	34.00	2,000.00	4
73	北京清尚陈设艺术有限公司	46.00	1,200.00	4
74	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	100.00	3,000.00	2
75	北京清华液晶技术工程研究中心	85.00	4500.00	2
76	西藏林芝清创资产管理有限公司	100.00	250,000.00	2
77	清华控股集团财务有限公司	100.00	300,000.00	2
78	清控资产管理有限公司	100.00	150,000.00	2
79	清控紫荆资本管理(北京)有限公司	100.00	500.00	3
80	清控金信资本管理(北京)有限公司	51.00	3,000.00	3
81	西藏卓华资本管理有限公司	100.00	200.00	4
82	清控融资租赁有限公司	60.00	USD3000	3
83	清控商业保理有限公司	65.00	5,010.00	4
84	清诚荣鑫(北京)技术咨询有限公司	100.00	100.00	4
85	清诚易鑫(北京)技术咨询有限公司	100.00	100.00	5
86	西藏清控资产管理有限公司	100.00	93,000.00	3
87	诺德基金管理有限公司	51.00	10,000.00	3
88	清控资产管理(上海)有限公司	100.00	30,000.00	3
89	清控资产管理(香港)有限公司	100.00	USD1000	3

序号	子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	级次
90	清控资产管理(北美)有限公司	100.00		4
91	清控诚融(北京)科技发展有限公司	100.00	10,000.00	3
92	清控泛能(江苏)科技发展有限公司	60.00	10,000.00	4
93	鑫益达科技有限公司	100.00	8,789.86	2
94	赛尔启迪科技(北京)有限公司	90.00	300.00	3
95	北京慕华金信投资管理有限公司	70.00	500.00	3
96	清控道口咨询(北京)有限公司	100.00	100.00	3
97	道口水木管理咨询(北京)有限公司	51.00	50.00	4
98	北京清一创新投资管理有限公司	100.00	800.00	3
99	北京华控通力科技有限公司	100.00	100.00	2
100	北京通力华清科技有限责任公司	100.00	100.00	3
101	北京伏尔加餐饮有限公司	66.67	90.00	3
102	诚志重科技有限公司	100.00	100,000.00	2
103	北京诚志重科海图科技有限公司	67.00	3,000.00	3
104	北京阳光易德科技股份有限公司	58.87	6,354.29	3
105	北京阳光易德掌云科技有限公司	70.00	364.29	4
106	北京阳光易德心理学应用技术有限公司	100.00	4,000.00	4
107	北京教科文卫科技有限公司	51.00	1,000.00	4
108	北京阳光易德大数据技术研究院有限公司	100.00	200.00	4
109	北京易德融合科技有限公司	70.00	500.00	4
110	北京诚志纪元科技有限公司	65.00	3,100.00	3
111	北京普测时空科技有限公司	60.00	5,029.00	3

(二) 本年纳入合并范围子公司的子公司增减变化情况

1、合并范围内增加子公司情况

序号	子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	增加原因
1	北京清动互联科技有限公司	51.00	110.00	56.10	3	2
2	新疆国清环境科技发展有限公司	70.00	10,000.00	7,000.00	3	2
3	中清大科技股份有限公司	70.99	13,100.00	9,300.00	3	2
4	北京清大建声建筑科学研究有限公司	51.00	600.00	306.00	3	2
5	清诚荣鑫(北京)技术咨询有限公司	100.00	100.00	100.00	4	1
6	清诚易鑫(北京)技术咨询有限公司	100.00	100.00	100.00	5	1
7	北京慕华金信投资管理有限公司	70.00	500.00	200.00	3	2
8	清控道口咨询(北京)有限公司	100.00	100.00	100.00	3	2
9	道口水木管理咨询(北京)有限公司	51.00	50.00	25.50	4	2
10	北京清一创新投资管理有限公司	100.00	800.00	800.00	3	2

增加原因：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。

2、合并范围减少的子公司情况

序号	子公司名称	持股比例 (%)	注册资本（万 元）	级次	减少原因
1	诚志科融控股有限公司	100.00	600,000.00	2	股权转让
2	诚志股份有限公司	45.20	125,301.19	3	股权转让
3	诚志生命科技有限公司	100.00	29,200.00	4	股权转让
4	江西诚志生物工程有限公司	100.00	15,361.10	5	股权转让
5	BIOENERGY LIFE SCIENCE, INC.（美国诚志生物能量生命科技有限公司）	100.00	USD2,000.00	5	股权转让
6	Amboo Bioceuticals, Inc.	100.00	USD100.00	5	股权转让
7	北京诚志高科生物科技有限公司	100.00	23,200.00	4	股权转让
8	云南汉盟制药有限公司	49.00	5,000.00	5	股权转让
9	诚志科技园（江西）发展有限公司	100.00	7,094.00	4	股权转让
10	清华科技园（江西）培训中心	100.00	100.00	5	股权转让
11	江西华清物业管理有限公司	100.00	100.00	5	股权转让
12	珠海诚志通发展有限公司	100.00	10,000.00	4	股权转让
13	珠海诚飞科技有限公司	100.00	1,000.00	5	股权转让
14	珙春瀚华科技发展有限公司	100.00	1,000.00	5	股权转让
15	珙春瀚华房地产开发有限公司	100.00	1,000.00	6	股权转让
16	ZHUGANGTONG TRADE CO., LIMITED	100.00	HKD1.00	5	股权转让
17	北京诚志利华科技发展有限公司	100.00	30,000.00	4	股权转让
18	北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	100.00	29,355.56	4	股权转让
19	北京诚志盛华医疗设备科技有限公司	80.00	600.00	5	股权转让
20	北京诚志门诊部有限公司	100.00	300.00	5	股权转让
21	北京诚志东升门诊部有限公司	60.00	5,000.00	5	股权转让
22	北京诚志英华生物科技有限公司	100.00	1,000.00	5	股权转让
23	丹东诚志英华生物科技有限公司	100.00	200.00	6	股权转让
24	北京诚志永昌化工有限公司	100.00	3,122.00	4	股权转让
25	河北诚志永昌化工有限公司	100.00	2,000.00	4	股权转让
26	北京诚志永华显示科技有限公司	67.16	16,500.00	4	股权转让
27	沧州诚志永华科技有限公司	100.00	6,000.00	5	股权转让
28	石家庄诚志永华显示材料有限公司	100.00	16,000.00	5	股权转让
29	丹东诚志医院投资管理有限公司	60.00	4,250.63	4	股权转让
30	丹东市第一医院	60.00	5,587.00	5	股权转让
31	安徽诚志显示玻璃有限公司	100.00	8,375.00	4	股权转让
32	安徽宝龙环保科技有限公司	70.00	1,277.78	4	股权转让
33	安徽宝龙环保科技测控有限公司	100.00	2,000.00	5	股权转让
34	南京诚志清洁能源有限公司	100.00	379,685.12	4	股权转让
35	南京诚志永清能源科技有限公司	100.00	273,296.45	5	股权转让
36	南京诚志化工贸易有限公司	100.00	20,000.00	5	股权转让

序号	子公司名称	持股比例 (%)	注册资本(万元)	级次	减少原因
37	上海诚志置业有限公司	100.00	58,500.00	4	股权转让
38	诚志空气产品氢能源科技有限公司	60.00	10,000.00	4	股权转让
39	北京诚志浩华科技发展有限公司	100.00	1,000.00	5	股权转让
40	Soaring Eagle International Company LTD.	100.00	-	5	股权转让
41	海南诚志供应链管理有限公司	100.00	5,000.00	6	股权转让
42	诚志空气产品氢能源科技(常熟)有限公司	60.00	10,000.00	5	股权转让
43	诚志国际(澳门)有限公司	50.00	-	5	股权转让
44	北京清控水木建筑工程有限公司	100.00	2,000.00	3	股权转让
45	北京华清安地建筑设计有限公司	100.00	1,000.00	3	无偿划转
46	北京清控人居投资发展有限公司	100.00	1,000.00	3	注销
47	河北博奥医学检验实验室有限公司	51.00	3,000.00	5	注销
48	北京紫光嘉捷物业管理有限公司	100.00	50.00	3	注销
49	北京卓尔教育投资有限公司	100.00	3,000.00	3	股权转让
50	北京卓识教育咨询有限责任公司	100.00	1,396.67	4	股权转让

八、财务报表重要项目的说明

以下披露项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指2021年1月1日,期末指2021年12月31日;本期指2021年度,上期指2020年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,008,242.87	1,631,269.12
银行存款	5,462,985,935.78	9,717,020,956.47
其他货币资金	225,449,934.16	723,540,828.19
合计	5,689,444,112.81	10,442,193,053.78
其中:存放在境外的款项总额	15,529,810.14	27,353,425.38

注:使用受到限制的情况详见附注八、65所有权和使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	2,435,497,896.18	1,039,783,947.30
其中:债务工具投资	200,543,454.38	90,290,830.97
权益工具投资	2,234,954,441.80	949,218,116.33
衍生金融资产		275,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,011,353.69	2,788,482.79
其中:权益工具投资	3,011,353.69	2,788,482.79
合计	2,438,509,249.87	1,042,572,430.09

3、应收票据

(1) 应收票据明细

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	3,831,432.98	68,472.25	3,762,960.73
合计	3,831,432.98	68,472.25	3,762,960.73

(续)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	104,352,804.67		104,352,804.67
商业承兑汇票	7,312,504.16		7,312,504.16
合计	111,665,308.83		111,665,308.83

(2) 应收票据坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备		68,472.25				68,472.25
合计		68,472.25				68,472.25

4、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	1,325,724,671.70	2,162,350,524.27
1 至 2 年	222,159,620.63	538,492,100.94
2 至 3 年	135,514,579.30	262,678,126.87
3 至 4 年	98,528,500.96	53,232,573.71
4 至 5 年	25,521,266.96	119,458,934.00
5 年以上	123,220,750.75	460,932,308.59
小计	1,930,669,390.30	3,597,144,568.38
减：坏账准备	331,384,189.43	770,341,968.44
合计	1,599,285,200.87	2,826,802,599.94

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	148,526,839.18	7.69	148,526,839.18	100.00	
按组合计提坏账准 备的应收账款	1,782,142,551.12	92.31	182,857,350.25	10.26	1,599,285,200.87
其中：组合 1	1,782,142,551.12	92.31	182,857,350.25	10.26	1,599,285,200.87

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	1,930,669,390.30	100.00	331,384,189.43	17.16	1,599,285,200.87

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	479,245,832.59	13.32	459,457,501.64	95.87	19,788,330.95
按组合计提坏账准备的应收账款	3,117,898,735.79	86.68	310,884,466.80	9.97	2,807,014,268.99
其中：组合 1	3,113,397,508.79	86.55	310,884,466.80	9.99	2,802,513,041.99
组合 2	4,501,227.00	0.13			4,501,227.00
合计	3,597,144,568.38	100.00	770,341,968.44	21.42	2,826,802,599.94

其中，组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年，下同）	1,322,526,169.68	74.21	19,766,623.08
1至2年	203,174,261.93	11.40	19,441,517.16
2至3年	120,166,989.37	6.74	34,967,946.19
3年以上	136,275,130.14	7.65	108,681,263.82
合计	1,782,142,551.12	100.00	182,857,350.25

(3) 应收账款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	770,341,968.44	157,854,485.54		92,443,725.02	-504,368,539.53	331,384,189.43
合计	770,341,968.44	157,854,485.54		92,443,725.02	-504,368,539.53	331,384,189.43

5、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,177,713.93	106,145,066.82
合计	1,177,713.93	106,145,066.82

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内（含1年）	116,058,508.69	65.75	320,629,582.76	84.55

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1至2年 (含2年)	50,879,499.69	28.83	44,039,226.89	11.62
2至3年 (含3年)	3,500,400.60	1.98	6,379,914.46	1.68
3年以上	6,071,124.74	3.44	8,164,855.68	2.15
合计	176,509,533.72	100.00	379,213,579.79	100.00

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,224,516,875.00	1,315,392,663.63
其他应收款	7,801,410,856.60	7,081,284,986.56
合计	9,025,927,731.60	8,396,677,650.19

(1) 应收股利

单位名称	期末余额	期初余额
启迪控股股份有限公司	1,212,516,875.00	1,212,516,875.00
北京清控金信投资有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
北京紫荆华融股权投资有限公司		53,106,508.00
南通金信灏源投资中心 (有限合伙)		37,769,280.63
合计	1,224,516,875.00	1,315,392,663.63

(2) 其他应收款

①其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内 (含1年, 下同)	1,689,753,427.89	5,290,595,814.03
1至2年	4,863,013,233.55	2,974,999,821.03
2至3年	2,881,480,689.50	168,156,330.05
3至4年	21,912,430.39	253,315,147.51
4至5年	14,567,645.62	10,819,126.19
5年以上	499,975,909.66	826,378,251.21
小计	9,970,703,336.61	9,524,264,490.02
减: 坏账准备	2,169,292,480.01	2,442,979,503.46
合计	7,801,410,856.60	7,081,284,986.56

②其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	15,500,860.50	29,557,678.27	2,397,920,964.69	2,442,979,503.46
年初余额在本年:				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	6,752,922.78	13,313,928.80	118,447,225.06	138,514,076.64
本年转回				
本年转销			57,682,628.12	57,682,628.12
本年核销			19,846,964.07	19,846,964.07
其他变动	-458,127.79	-38,881,978.60	-295,331,401.51	-334,671,507.90
年末余额	21,795,655.49	3,989,628.47	2,143,507,196.05	2,169,292,480.01

③其他应收款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,442,979,503.46	138,514,076.64		77,529,592.19	-334,671,507.90	2,169,292,480.01
合计	2,442,979,503.46	138,514,076.64		77,529,592.19	-334,671,507.90	2,169,292,480.01

8、 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	555,260,136.06	18,099,308.24	537,160,827.82
自制半成品及在产品	213,485,620.38		213,485,620.38
库存商品（产成品）	597,571,294.89	124,098,126.18	473,473,168.71
周转材料（包装物、低值易耗品等）	93,826.07		93,826.07
开发成本	146,570,216.64		146,570,216.64
发出商品	812,822,065.33	3,344,177.68	809,477,887.65
合同履约成本	5,435,169.08		5,435,169.08
其他	5,189,146.22		5,189,146.22
合计	2,336,427,474.67	145,541,612.10	2,190,885,862.57

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	591,030,332.08	14,388,553.90	576,641,778.18
自制半成品及在产品	253,210,378.89	4,162,474.76	249,047,904.13
库存商品（产成品）	762,983,379.26	12,713,829.41	750,269,549.85

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	29,645,718.44		29,645,718.44
开发成本	140,411,791.75		140,411,791.75
发出商品	274,407,727.87	3,344,177.68	271,063,550.19
合同履约成本	1,030,165.94		1,030,165.94
其他	64,931,479.43		64,931,479.43
合计	2,117,650,973.66	34,609,035.75	2,083,041,937.91

9、合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
产品合同相关的合同资产	7,606,999.57	72,270.34	7,534,729.23
合计	7,606,999.57	72,270.34	7,534,729.23

(续)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
产品合同相关的合同资产	13,195,475.08	128,209.11	13,067,265.97
合计	13,195,475.08	128,209.11	13,067,265.97

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	3,329,623,550.35	2,013,873,027.76
理财产品	1,500,000.00	972,400,000.00
待抵税金	71,345,088.03	327,341,328.29
预缴税金	9,621,461.70	5,691,084.24
其他	138,702,521.27	181,710,546.38
小计	3,550,792,621.35	3,508,048,513.32
减：贷款减值准备	835,000,000.00	30,150,000.00
合计	2,715,792,621.35	3,477,898,513.32

11、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
紫光集团公司债				300,000,000.00	265,050,000.00	34,950,000.00
合计				300,000,000.00	265,050,000.00	34,950,000.00

12、长期应收款

(1) 长期应收款明细

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
福州晋安区水系统综合治理及运营维护项目	1,570,448,363.83		1,570,448,363.83
应收融资租赁款	120,361,099.61	1,532,194.31	118,828,905.30
分期收款销售商品	18,209,655.27		18,209,655.27
合计	1,709,019,118.71	1,532,194.31	1,707,486,924.40

(续)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
福州晋安区水系统综合治理及运营维护项目	1,721,127,306.45		1,721,127,306.45
应收融资租赁款	361,479,172.34	1,554,689.66	359,924,482.68
分期收款销售商品			
合计	2,082,606,478.79	1,554,689.66	2,081,051,789.13

注：所有权受到限制的情况详见附注八、65 所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 长期应收款减值准备情况表

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,554,689.66	-22,495.35				1,532,194.31
合计	1,554,689.66	-22,495.35				1,532,194.31

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,328,870,861.16		801,420,231.82	527,450,629.34
对联营企业投资	7,151,306,864.92	428,028,096.35	1,600,820,809.66	5,978,514,151.61
小计	8,480,177,726.08	428,028,096.35	2,402,241,041.48	6,505,964,780.95
减：长期股权投资减值准备	25,060,091.61	527,450,629.34	25,060,091.61	527,450,629.34
合计	8,455,117,634.47	-99,422,532.99	2,377,180,949.87	5,978,514,151.61

注：所有权受到限制的情况详见附注八、65 所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司											
紫光集团有限公司	527,450,629.34							527,450,629.34		527,450,629.34	527,450,629.34
北京紫光泰和通环保技术有限公司	25,060,091.61		25,060,091.61								
紫光股份有限公司	776,360,140.21								-776,360,140.21		
小计	1,328,870,861.16		25,060,091.61					527,450,629.34	-776,360,140.21	527,450,629.34	527,450,629.34
二、联营企业											
启迪控股股份有限公司	4,439,172,585.38			-2,977,223,829.85	13,605,921.27	-59,318,812.98				1,416,235,863.82	
诚志股份有限公司									3,032,340,248.98	3,032,340,248.98	
清控股权投资有限公司	967,724,676.14			881,246.78						968,605,922.92	
深圳微芯生物科技股份有限公司	157,789,371.23			2,294,596.82	-30,012.15	-10,503,903.29				149,550,052.61	
北京泽华化学工程有限公司	95,978,305.86			8,984,174.00	-85,044.85		3,000,000.00			101,877,435.01	
北京清鑫睿智创业投资有限公司	79,901,325.97			2,727,221.72						82,628,547.69	
马力创业投资有限公司	43,403,584.19			-1,026,345.47						42,377,238.72	
北京清能继控科技集团有限公司	49,124,649.06			-8,339,043.26			300,000.00			40,485,605.80	
清控科创控股股份有限公司	36,866,680.39			-17,143,615.04	-124,185.99					19,598,879.36	
北京清控人居环境研究院有限公司	13,981,661.98			3,452,265.64						17,433,927.62	
南通金信通达投资管理有限公司	5,632,093.82			8,204,559.00						13,836,652.82	
北京紫荆华融资本管理有限公司	9,459,670.34			4,701,121.43			450,000.00			13,710,791.77	
中清大文旅发展有限公司	12,193,146.90			-211,084.20						11,982,062.70	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
科威国际技术转移有限公司	9,195,217.41			-248,795.38						8,946,422.03	
清控数字科技（深圳）有限公司		8,100,000.00		-63,222.56						8,036,777.44	
北京金信融达投资管理有限公司	7,288,041.16			650,434.07						7,938,475.23	
清控银杏创业投资管理（北京）有限公司	7,197,352.06			412,115.52						7,609,467.58	
北京紫荆华信投资管理中心（有限合伙）	7,255,314.57			311,161.58						7,566,476.15	
清控汇金资本管理有限公司	6,831,369.70			-30,564.26						6,800,805.44	
天诚重科（深圳）科技有限公司		4,000,000.00		-61,340.22						3,938,659.78	
青清创科技服务（北京）有限公司	3,419,929.81			-59,694.46						3,360,235.35	
华德诚志重科投资管理（北京）有限公司		2,856,000.00		3,133.60						2,859,133.60	
北京清能创新环境工程科技有限公司									2,796,019.29	2,796,019.29	
清宁（上海）资本管理有限公司	3,923,307.68			-1,196,541.60						2,726,766.08	
连云港博奥木华基因科技有限公司	1,785,711.36			753,535.99						2,539,247.35	
北京创一教育科技有限公司									1,144,544.15	1,144,544.15	
金华博奥木华基因科技有限公司	661,467.13			119,170.01						780,637.14	
北京颐和美方健康科技有限公司	782,671.27			-348,018.78						434,652.49	
北京华清科源投资管理有限公司	31,417,837.98			-31,045,235.29						372,602.69	
山西诚志创新投资产业基金	393,332,631.71		100,000,000.00	37,280,228.58					-330,612,860.29		
陕西长青能源化工有限公司	355,903,801.69			-24,331,233.67					-331,572,568.02		
江西诚志日化有限公司	163,652,689.05			1,251,871.91					-164,904,560.96		

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
苏州汇清恒泰投资合伙企业	49,997,647.55			-139.23					-49,997,508.32		
北京清控金信投资管理有限公司	47,067,981.84	2,800,000.00		10,156,350.62			30,000,000.00		-30,024,332.46		
福建省源丰实业有限公司	33,393,940.74			-9,904,080.69					-23,489,860.05		
南京科立科盈科技有限公司	32,891,077.53	9,000,000.00		-184,931.59					-41,706,145.94		
福建省龙源泰实业有限公司	24,838,484.06			-9,368,018.25					-15,470,465.81		
青岛青迈高能电子辐照有限公司	20,988,402.71			3,445,218.31					-24,433,621.02		
北京艾克斯特科技有限公司	11,593,389.70			19,730.66					-11,613,120.36		
北京清芯华创投资管理有限公司	8,059,212.68						1,480,700.00		-6,578,512.68		
北京清控人居光电研究院有限公司	7,000,423.51			1,078,131.63					-8,078,555.14		
诚健保（北京）咨询服务有限公司	2,424,648.06			-514,104.34					-1,910,543.72		
北京诚大信业科技有限公司	2,341,534.57			-712.75					-2,340,821.82		
北京华控煤燃烧工程研究中心有限公司	2,266,780.88			-27,079.58					-2,239,701.30		
北京至同思睿信息技术有限公司	1,345,497.61			35,257.04					-1,380,754.65		
北京华创数维科技有限责任公司	3,222,749.64			58,061.07					-3,280,810.71		
安徽宝龙环保科技有限公司		81,597,806.52		5,052,065.62		105,863,469.61			-192,513,341.75		
智联万维科技有限公司		222,858,678.00		583,346.66					-223,442,024.66		
小计	7,151,306,864.92	331,212,484.52	100,000,000.00	-2,988,872,632.21	13,366,678.28	36,040,753.34	35,230,700.00		1,570,690,702.76	5,978,514,151.61	
合计	8,480,177,726.08	331,212,484.52	125,060,091.61	-2,988,872,632.21	13,366,678.28	36,040,753.34	35,230,700.00	527,450,629.34	794,330,562.55	6,505,964,780.95	527,450,629.34

14、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
启迪环境科技发展股份有限公司	507,297,521.35	770,636,234.68
招证清创定向资产管理计划	378,910,989.45	459,601,286.52
北京清控金信投资管理有限公司	30,024,332.46	
清控天诚资产管理有限公司	16,664,175.50	16,487,832.08
上海集成电路装备材料产业创新中心有限公司	9,979,835.20	10,000,000.00
联想控股股份有限公司	8,476,876.80	7,711,105.68
工研清控私募基金管理（南通）有限公司	6,600,000.00	
北京清芯华创投资管理有限公司	6,578,512.68	
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京瀚晨科技有限公司	4,892,356.79	4,917,661.03
珠海粤科京华电子陶瓷有限公司	3,732,073.60	3,732,073.60
珠海融涪股权投资合伙企业（有限合伙）	3,411,506.08	748,899.13
北京万博天地网络技术股份有限公司	3,251,711.37	3,251,711.37
中海油股权投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
山东紫光比威网络技术有限公司	2,153,100.62	2,153,100.62
清山泰华(北京)生物科技有限公司	2,000,000.00	
温州良业环境技术有限公司	1,800,000.00	
下一代互联网重大应用技术（北京）工程研究中心有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
清控金信齐鲁投资管理（宁波）有限公司	570,000.00	570,000.00
清控华创（天津）资产管理有限公司	560,000.00	560,000.00
北京易程华创科技股份有限公司	301,844.64	301,844.64
中清体育有限公司	250,000.00	
北京清尚光华数字科技有限公司	200,000.00	200,000.00
北京德美鹰华系统科技有限公司	67,587.52	65,713.39
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司		46,919,000.00
新企二期创业投资企业		42,207,300.00
福建德美股权投资有限公司		18,060,237.07
新企创业投资企业		5,009,300.00
青岛剑桥湾生物医药科技有限公司		3,980,000.00
鹤壁煤电股份有限公司		806,640.96
北京北华清创环境科技有限公司		10.00
合计	996,722,424.06	1,406,919,950.77

注：所有权受到限制的情况详见附注八、65 所有权和使用权受到限制的资产。

15、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）	765,480,027.66	569,330,252.96

项目	期末余额	期初余额
北京紫荆华融股权投资有限公司	419,588,595.00	366,037,088.15
北京辰安科技股份有限公司	419,350,284.60	619,158,361.38
诚志创新投资产业基金集合信托计划	408,488,163.22	481,624,166.67
北京金信卓华投资中心（有限合伙）	264,746,416.89	204,540,768.23
深圳市力合科创股份有限公司	174,379,175.66	169,436,630.38
西藏荷塘投资中心(有限合伙)	167,000,000.00	167,000,000.00
南通紫荆华通股权投资合伙企业（有限合伙）	129,142,277.30	129,142,277.30
银杏自清（天津）创业投资合伙企业（有限合伙）	115,286,904.54	59,483,977.43
福州紫荆海峡科技投资合伙企业（有限合伙）	100,946,223.73	100,946,223.73
国网江苏综合能源服务有限公司	91,647,370.83	91,647,370.83
江苏悦达善达紫荆沿海股权投资母基金一期（有限合伙）	84,409,546.82	84,409,546.82
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	83,622,522.37	99,915,231.98
上海武岳峰浦江股权投资合伙企业（有限合伙）	81,223,235.90	76,738,366.85
嘉兴浙华紫旌投资合伙企业（有限合伙）	76,885,303.97	80,487,952.97
北京盛景嘉新投资中心（有限合伙）	73,202,826.91	96,698,501.54
北京华清汇金投资中心（有限合伙）	68,500,000.00	68,500,000.00
义乌惠商紫荆股权投资有限公司	64,642,865.42	81,866,476.80
南通金信灏源投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
南通金信华通股权投资中心（有限合伙）	48,592,426.57	48,592,426.57
宁波兰宁股权投资合伙企业（有限合伙）	47,373,601.41	
华德诚志重科股权投资（北京）合伙企业（有限合伙）	39,970,968.63	
广西钦州清石慧智创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	15,000,000.00
广东启程创业投资合伙企业（有限合伙）	29,992,091.26	29,998,345.97
新水（北京）信息技术股份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00
北京英诺昌盛创业投资有限公司	21,397,989.64	14,534,108.30
上海华能电子商务有限公司	20,762,745.21	16,170,000.00
北京景创投资中心（有限合伙）	18,509,851.78	18,942,562.78
南通金信灏泓投资中心（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
青岛清控金信蓝色微生物创业投资中心（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
北京银杏博清创业投资合伙企业（有限合伙）	14,922,753.08	14,922,753.08
华控基石(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)	14,307,692.31	14,307,692.31
上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）	13,610,805.49	11,150,622.85
TEECAngelFundIII,LP	12,699,021.03	12,699,021.03
北京清控金信投资有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
北京晨翕资本管理有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
中信证券清控1号单	10,533,411.02	10,313,290.01
北京诚志永华显示科技有限公司	10,019,700.00	
宁波清容创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
中文在线（天津）文化教育产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,275,305.00	9,648,426.00
青岛清控金奕创业投资中心(有限合伙)	8,200,000.00	8,200,000.00
青岛清控招商创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,400,000.00	7,400,000.00
南通金信灏润投资中心（有限合伙）	6,500,000.00	6,500,000.00
北京亚杰天使二期投资中心（有限合伙）	4,199,513.61	4,388,933.08
南通慕华股权投资中心（有限合伙）	4,155,020.84	4,341,436.88
烯旺新材料科技股份有限公司	3,401,137.00	3,401,137.00
北京水木华清投资中心（有限合伙）	2,973,821.53	4,121,807.54
成都威特电喷有限责任公司	1,592,999.51	1,592,999.51
北京嘉中清洁技术有限公司	1,500,000.00	
2019金开7号集合资金信托计划	1,000,000.00	1,000,000.00
清控紫荆（北京）教育科技股份有限公司	492,730.75	
华旭金卡股份有限公司	301,500.00	301,500.00
猫客智链（北京）科技有限公司	300,000.00	300,000.00
北京中关村并购母基金投资管理中心（有限合伙）	133,756.32	244,897.50
北京星泉思讯投资管理中心（有限合伙）	133,756.30	244,897.50
清控建信（北京）公共安全产业投资管理有限公司	100,000.00	100,000.00
北京清创纪元创业教育科技有限公司	60,000.00	60,000.00
启迪科技服务有限公司		1,063,270,666.86
华德新机遇私募股权投资基金		806,644,888.42
成都凤林私募基金管理有限公司		1,500,000.00
TOUCHAIRLIMITED		1,062,975.49
合计	4,108,954,339.11	5,813,918,582.70

注：所有权受到限制的情况详见附注八、65 所有权和使用权受到限制的资产。

16、投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值	2,009,271,334.60	35,105,088.91	1,846,943,887.08	197,432,536.43
其中：房屋、建筑物	1,985,458,068.95	28,424,166.71	1,846,943,887.08	166,938,348.58
土地使用权	23,813,265.65	6,680,922.20		30,494,187.85
二、累计折旧和摊销	202,482,110.21	72,367,469.25	263,555,912.37	11,293,667.09
其中：房屋、建筑物	201,560,950.42	71,604,904.70	263,555,912.37	9,609,942.75
土地使用权	921,159.79	762,564.55		1,683,724.34
三、账面净值	1,806,789,224.39	—	—	186,138,869.34
其中：房屋、建筑物	1,783,897,118.53	—	—	157,328,405.83
土地使用权	22,892,105.86	—	—	28,810,463.51
四、减值准备				
其中：房屋、建筑物				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权				
五、账面价值	1,806,789,224.39	—	—	186,138,869.34
其中：房屋、建筑物	1,783,897,118.53	—	—	157,328,405.83
土地使用权	22,892,105.86	—	—	28,810,463.51

17、固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,049,287,158.83	6,601,641,761.13
固定资产清理	623.61	
合计	1,049,287,782.44	6,601,641,761.13

(1) 固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	10,641,805,072.59	617,829,495.00	9,571,919,326.03	1,687,715,241.56
其中：房屋及建筑物	2,415,128,432.43	271,502,840.47	2,064,125,053.86	622,506,219.04
设备	8,170,016,823.64	343,083,931.33	7,471,297,943.28	1,041,802,811.69
运输工具	56,659,816.52	3,242,723.20	36,496,328.89	23,406,210.83
二、累计折旧合计	4,035,011,604.72	673,037,578.85	4,078,070,657.13	629,978,526.44
其中：房屋及建筑物	669,167,096.00	77,739,324.28	639,303,163.95	107,603,256.33
设备	3,324,272,450.02	591,445,806.18	3,409,697,320.44	506,020,935.76
运输工具	41,572,058.70	3,852,448.39	29,070,172.74	16,354,334.35
三、固定资产账面净值合计	6,606,793,467.87	—	—	1,057,736,715.12
其中：房屋及建筑物	1,745,961,336.43	—	—	514,902,962.71
设备	4,845,744,373.62	—	—	535,781,875.93
运输工具	15,087,757.82	—	—	7,051,876.48
四、减值准备合计	5,151,706.74	5,410,387.72	2,112,538.17	8,449,556.29
其中：房屋及建筑物	5,151,706.74		2,112,538.17	3,039,168.57
设备		5,389,110.28		5,389,110.28
运输工具		21,277.44		21,277.44
五、账面价值合计	6,601,641,761.13	—	—	1,049,287,158.83
其中：房屋及建筑物	1,740,809,629.69	—	—	511,863,794.14
设备	4,845,744,373.62	—	—	530,392,765.65
运输工具	15,087,757.82	—	—	7,030,599.04

注：所有权受到限制的情况详见附注八、65 所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
设备	623.61		拟报废
合计	623.61		—

18、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华海清科厂房建设项目				227,397,894.40		227,397,894.40
云南汉盟花叶项目				93,471,640.49		93,471,640.49
诚志永清MTO项目				34,708,850.80		34,708,850.80
南京诚志2019技改项目				18,143,468.97		18,143,468.97
南京诚志2018技改项目				14,256,473.51		14,256,473.51
常熟加氢站项目				8,345,030.20		8,345,030.20
南京诚志2020技改项目				5,943,993.28		5,943,993.28
其他项目				11,969,538.09		11,969,538.09
合计				414,236,889.74		414,236,889.74

19、使用权资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	235,397,767.94	42,702,061.01	10,547,257.61	267,552,571.34
其中：房屋及建筑物	235,397,767.94	42,702,061.01	10,547,257.61	267,552,571.34
二、累计折旧合计	69,706,406.39	80,469,661.38	2,250,234.44	147,925,833.33
其中：房屋及建筑物	69,706,406.39	80,469,661.38	2,250,234.44	147,925,833.33
三、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
四、账面价值合计	165,691,361.55	—	—	119,626,738.01
其中：房屋及建筑物	165,691,361.55	—	—	119,626,738.01

20、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,848,843,760.56	50,451,083.97	1,254,107,627.20	645,187,217.33
其中：				
软件	197,906,860.40	14,496,796.65	40,800,552.74	171,603,104.31
土地使用权	530,093,979.63	6,543,611.32	414,063,196.11	122,574,394.84
专利权及非专利技术	1,080,539,321.11	29,409,197.89	799,243,878.35	310,704,640.65
商标权	353,266.63	1,478.11		354,744.74
著作权	4,678,176.61			4,678,176.61
特许权	15,272,156.18			15,272,156.18
其他	20,000,000.00			20,000,000.00
二、累计摊销合计	978,084,616.66	105,280,834.63	728,720,991.38	354,644,459.91
其中：				
软件	84,122,226.17	18,731,234.18	15,981,573.39	86,871,886.96
土地使用权	91,506,184.37	10,838,621.06	75,110,710.98	27,234,094.45
专利权及非专利技术	774,920,527.35	72,887,595.65	637,628,707.01	210,179,415.99
商标权	268,012.70	70,018.79		338,031.49

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
著作权	3,374,962.70	880,054.56		4,255,017.26
特许权	7,626,035.89	1,073,310.35		8,699,346.24
其他	16,266,667.48	800,000.04		17,066,667.52
三、无形资产减值准备合计	5,264,489.10	6,556,233.13		11,820,722.23
其中：				
软件	5,264,489.10	59,135.89		5,323,624.99
专利权及非专利技术		6,495,823.24		6,495,823.24
著作权		1,274.00		1,274.00
四、账面价值合计	865,494,654.80	—	—	278,722,035.19
其中：				
软件	108,520,145.13	—	—	79,407,592.36
土地使用权	438,587,795.26	—	—	95,340,300.39
专利权及非专利技术	305,618,793.76	—	—	94,029,401.42
商标权	85,253.93	—	—	16,713.25
著作权	1,303,213.91	—	—	421,885.35
特许权	7,646,120.29	—	—	6,572,809.94
其他	3,733,332.52	—	—	2,933,332.48

注：所有权受到限制的情况详见附注八、65 所有权和使用权受到限制的资产。

21、开发支出

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
开发支出	242,067,371.59	206,892,746.35	
合计	242,067,371.59	206,892,746.35	

(续)

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发支出	34,564,960.99	215,487,427.09	55,289,514.61	143,618,215.25
合计	34,564,960.99	215,487,427.09	55,289,514.61	143,618,215.25

22、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京阳光易德科技股份有限公司	178,034,449.84			178,034,449.84
诺德基金管理有限公司	16,861,724.92			16,861,724.92
华海清科股份有限公司	16,636,226.82			16,636,226.82
昆明博奥三合医学检验实验室有限公司	10,607,897.33			10,607,897.33
青岛博奥颐和城投健康科技发展有限公司	5,190,295.85			5,190,295.85

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海云澜实业发展有限公司	474,853.09			474,853.09
南京诚志清洁能源有限公司	6,569,362,375.17		6,569,362,375.17	
云南汉盟制药有限公司	223,134,640.26		223,134,640.26	
安徽宝龙环保科技有限公司	200,794,575.20		200,794,575.20	
安徽诚志显示玻璃有限公司	139,952,783.97		139,952,783.97	
石家庄诚志永华显示材料有限公司	60,096,900.73		60,096,900.73	
合计	7,421,146,723.18		7,193,341,275.33	227,805,447.85

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京阳光易德科技股份有限公司		178,034,449.84		178,034,449.84
青岛博奥颐和城投健康科技发展有限公司	3,709,900.00			3,709,900.00
昆明博奥三合医学检验实验室有限公司	1,484,850.28	1,332,958.81		2,817,809.09
云南汉盟制药有限公司		159,600,182.36	159,600,182.36	
安徽诚志显示玻璃有限公司	139,952,783.97		139,952,783.97	
安徽宝龙环保科技有限公司	29,434,633.22		29,434,633.22	
合计	174,582,167.47	338,967,591.01	328,987,599.55	184,562,158.93

23、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	159,858,311.33	10,758,883.33	54,962,827.16	7,049,050.76	108,605,316.74
催化剂摊销	141,223,087.43	27,737,057.13	46,078,365.47	122,881,779.09	
独家版权费	86,959,783.39	81,979,468.20	52,625,896.00		116,313,355.59
技术服务费	4,561,502.75	256,342.96	2,324,028.86		2,493,816.85
其他	28,112,144.57	12,919,540.18	14,602,139.47	441,539.39	25,988,005.89
总计	420,714,829.47	133,651,291.80	170,593,256.96	130,372,369.24	253,400,495.07

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	384,834,970.29	1,659,425,677.67	376,819,302.83	1,616,826,060.69
可抵扣亏损	86,467,059.12	562,279,996.02	121,858,212.52	589,587,916.09
公允价值变动	112,369,448.84	557,504,768.65	65,405,530.88	524,752,651.06
费用预提的暂时性差异	48,378,191.79	320,379,086.66	27,688,892.45	184,592,616.32
内部未实现利润	19,746,283.48	131,641,889.86	26,255,766.81	175,038,445.40
递延收益			11,985,375.92	59,148,716.92
其他流动负债	7,757,335.89	51,715,572.58	6,827,848.85	45,518,992.33
应付职工薪酬			683,503.21	4,556,688.06

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
合计	659,553,289.41	3,282,946,991.44	637,524,433.47	3,200,022,086.87

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动	822,101,098.54	3,678,571,791.65	1,308,085,379.42	5,365,434,671.90
评估增值	4,905,241.95	19,620,967.80	231,217,052.20	870,365,415.84
其他	37,816,844.77	218,080,128.92	40,474,375.16	242,617,303.77
合计	864,823,185.26	3,916,272,888.37	1,579,776,806.78	6,478,417,391.51

25、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产的预付账款	35,670,740.06	2,059,166.32
股权分置流通权		63,616,106.37
押金保证金		8,596,818.98
合计	35,670,740.06	74,272,091.67

其中：股权分置流通权明细如下：

项目	期末余额	期初余额
诚志股份有限公司		63,616,106.37
合计		63,616,106.37

26、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
一、坏账准备	3,217,351,836.77	299,906,305.46	26,260,617.75	169,973,317.21	866,289,287.58	2,507,256,155.19
二、存货跌价准备	34,609,035.75	124,743,917.24		926,055.91	12,885,284.98	145,541,612.10
三、合同资产减值准备	128,209.11	-55,938.77				72,270.34
四、债权投资减值准备	265,050,000.00	-265,050,000.00				
五、长期股权投资减值准备	25,060,091.61	527,450,629.34		25,060,091.61		527,450,629.34
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	5,151,706.74	5,410,387.72			2,112,538.17	8,449,556.29
八、在建工程减值准备						
九、使用权资产减值准备						
十、无形资产减值准备	5,264,489.10	6,556,233.13				11,820,722.23
十一、商誉减值准备	174,582,167.47	338,967,591.01			328,987,599.55	184,562,158.93
十二、贷款损失准备	30,150,000.00	804,850,000.00				835,000,000.00
十三、其他	11,800,000.00	-11,800,000.00				
合计	3,769,147,536.55	1,830,979,125.13	26,260,617.75	195,959,464.73	1,210,274,710.28	4,220,153,104.42

27、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		150,000,000.00
抵押借款		3,630,000.00
保证借款	183,845,530.11	1,146,686,089.06
信用借款	3,024,000,000.00	4,153,142,283.95
短期借款应付利息	61,042,308.10	14,732,820.33
合计	3,268,887,838.21	5,468,191,193.34

28、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,670,000.00	190,474,181.79
商业承兑汇票		50,000,000.00
合计	55,670,000.00	240,474,181.79

29、应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,930,661,915.42	93.70	2,257,417,998.03	86.01
1年以上	129,890,663.01	6.30	367,298,962.96	13.99
合计	2,060,552,578.43	100.00	2,624,716,960.99	100.00

30、预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	6,369,324.56	99.99	3,976,438.12	54.43
1年以上	800.00	0.01	3,329,474.52	45.57
合计	6,370,124.56	100.00	7,305,912.64	100.00

31、合同负债

项目	期末余额	期初余额
产品合同相关的合同负债	897,675,557.16	367,907,935.38
服务合同相关的合同负债	22,738,660.92	84,526,201.01
工程合同相关的合同负债	167,921,401.22	139,371,011.52
合计	1,088,335,619.30	591,805,147.91

32、吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	838,555,207.25	915,371,601.86
合计	838,555,207.25	915,371,601.86

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	211,212,535.53	2,062,915,206.81	2,035,360,358.82	238,767,383.52
二、设定提存计划	33,914,574.22	167,269,148.00	198,221,827.77	2,961,894.45
三、辞退福利	711,463.67	4,356,694.08	4,918,157.75	150,000.00
合计	245,838,573.42	2,234,541,048.89	2,238,500,344.34	241,879,277.97

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	180,702,523.49	1,780,371,018.30	1,736,060,401.94	225,013,139.85
二、职工福利费	948,845.21	49,234,993.59	49,674,379.32	509,459.48
三、社会保险费	4,111,396.91	98,539,025.66	100,804,583.66	1,845,838.91
其中：				
医疗保险费及生育保险费	4,078,844.08	93,145,909.45	95,451,728.79	1,773,024.74
工伤保险	28,656.96	4,873,281.10	4,855,877.72	46,060.34
其他保险	3,895.87	519,835.11	496,977.15	26,753.83
四、住房公积金	3,306,444.39	107,829,687.69	110,975,154.50	160,977.58
五、工会经费和职工教育经费	22,133,325.53	25,783,992.40	36,679,350.23	11,237,967.70
六、短期带薪缺勤				
七、其他短期薪酬	10,000.00	1,156,489.17	1,166,489.17	
合计	211,212,535.53	2,062,915,206.81	2,035,360,358.82	238,767,383.52

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	15,558,205.19	154,708,841.62	167,408,253.69	2,858,793.12
二、失业保险	9,383,987.84	5,604,328.81	14,885,215.32	103,101.33
三、企业年金缴费	8,972,381.19	6,955,977.47	15,928,358.66	
合计	33,914,574.22	167,269,147.90	198,221,827.67	2,961,894.45

34、应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	549,642,565.52	783,205,863.40
增值税	45,692,529.27	89,000,484.00
个人所得税	13,176,232.75	8,547,123.06
城市维护建设税	1,340,935.84	4,431,877.83
土地使用税	1,065,195.24	2,131,010.95
房产税	881,758.60	2,245,794.67
教育费附加	824,000.09	3,261,114.46
其他	229,670.40	1,442,881.96
合计	612,852,887.71	894,266,150.33

35、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	733,553,117.53	21,578,076.45
其他应付款	3,435,634,890.65	3,100,086,573.99
合计	4,169,188,008.18	3,121,664,650.44

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	733,553,117.53	21,578,076.45
合计	733,553,117.53	21,578,076.45

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
资金归集款	1,959,185,110.00	2,057,527,392.49
往来拆借款	846,903,155.77	511,881,465.04
预提费用	448,779,090.92	296,466,059.66
购建长期资产	83,159,765.76	98,399,845.21
保证金及押金	52,364,742.43	68,001,337.46
房屋租赁费	11,763,411.78	12,137,001.98
代收代付款项	6,484,474.55	8,271,907.93
员工报销款	4,215,214.17	4,000,906.42
其他	22,779,925.27	43,400,657.80
合计	3,435,634,890.65	3,100,086,573.99

36、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,745,224,748.45	4,065,361,285.98
其中：信用借款	5,985,606,685.29	2,850,593,124.59
保证借款	638,000,000.00	949,955,000.00
质押借款	103,000,000.00	264,813,161.39
抵押借款	18,618,063.16	
一年内到期的租赁负债	46,166,298.81	70,806,995.16
一年内到期的长期应付款	95,812,404.67	83,395,714.00
一年内到期的其他长期负债	1,377,795.00	
一年内到期的应付债券	3,000,000,000.00	4,665,880,000.00
长期借款应付利息	130,807,572.92	49,305,906.26
应付债券利息	136,303,287.69	165,133,809.34
合计	10,155,692,107.54	9,099,883,710.74

37、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	82,753,621.09	50,844,852.18

项目	期末余额	期初余额
短期融资租赁款	2,000,000.00	
应付银行筹资金		455,000,000.00
其他		12,194.81
合计	84,753,621.09	505,857,046.99

38、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,110,000,000.00	2,053,000,000.00
抵押借款	63,303,634.13	91,225,973.04
保证借款	89,500,000.00	926,840,000.00
信用借款	2,309,216,476.59	8,643,140,000.00
合计	3,572,020,110.72	11,714,205,973.04

39、应付债券

(1) 应付债券列示

项目	期末余额	期初余额
中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
公司债		3,307,733,333.34
债权融资计划		500,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	5,807,733,333.34

(2) 应付债券的期末明细

债券名称或简称	发行日	发行期限 (年)	发行总额	期末余额
18 清控 MTN001	2018-3-22	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	—	—	—	2,000,000,000.00

40、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	146,739,152.36	171,920,385.14
减：未确认融资费用	8,150,090.85	7,644,374.53
减：一年内到期的租赁负债	46,166,298.81	70,806,995.16
合计	92,422,762.70	93,469,015.45

41、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	140,000,000.00	214,541,613.27
专项应付款	161,508,785.83	166,259,914.91
合计	301,508,785.83	380,801,528.18

(1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
股权回购款	140,000,000.00	132,000,000.00
应付融资租赁款		75,868,474.38
资金拆借款		6,673,138.89
合计	140,000,000.00	214,541,613.27

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生物芯片相关移动健康平台和 workstation 系统的研制	25,380,000.00			25,380,000.00
流式细胞仪的开发及产业化	19,930,000.00			19,930,000.00
面向 3P 医学的生物芯片研制	14,430,000.00			14,430,000.00
博奥生物集团有限公司生物芯片项目	10,000,000.00			10,000,000.00
基于区域医疗与健康大数据处理分析与应用研究	7,180,000.00			7,180,000.00
高通量自动化 DNA 组装仪器和全流程信息化控制软件研制	6,500,000.00			6,500,000.00
体液病毒核酸检测模块研发	4,033,800.00			4,033,800.00
精准医疗数据集成技术研究与大数据分析系统建设	3,362,545.27	587,454.73		3,950,000.00
结核病快速高通量检测技术与产品的研发	3,139,500.00			3,139,500.00
中医特色望诊便携式设备的研发、望目智能诊断系统创新成果转化落地项目	3,006,320.74	67,400.00	75,000.00	2,998,720.74
诊断试剂、抗肿瘤药物研发服务	2,600,000.00			2,600,000.00
中央在京高校重大成果转化项目-多通道流式细胞仪的开发及其产业化示范应用	2,500,000.00			2,500,000.00
个体化医学检测的规范化、标准化研究及推广应用	2,320,000.00			2,320,000.00
基于微量细胞表达图谱的高通量药物评价技术及类器官药物筛选芯片研发和产业化	2,000,000.00			2,000,000.00
国家高性能医疗器械创新中心四川分中心(基于全自动微流控芯片的多病毒核酸快速检测系统)		3,060,000.00	1,065,100.41	1,994,899.59
慢病防控和健康管理战略研究	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
中通量组		1,707,000.00		1,707,000.00
北京实验室二期项目	1,500,000.00	150,000.00		1,650,000.00
新型冠状病毒感染肺炎临床综合诊治防关键技术研究	1,600,000.00			1,600,000.00
遗传性耳聋的预防和干预研究	1,500,000.00			1,500,000.00
用于新型冠状病毒现场快速检测的全集成微流控芯片分析系统	1,500,000.00			1,500,000.00
阳光能源项目研究经费	1,250,000.00			1,250,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
第二批“昌聚工程”创新类高层次人才团队奖励资金		1,250,000.00		1,250,000.00
I3	1,197,656.63			1,197,656.63
法医 DNA 现场身份识别系统配套微流控芯片卡盒生产线建设项目	1,172,200.00			1,172,200.00
搭建老年感染大数据分析和监测管理平台	1,264,835.00		113,949.00	1,150,886.00
首都市民健康项目培育-乳腺癌、糖尿病相关中药提取物及天然产物分子功能数据库研究	1,100,000.00			1,100,000.00
便携式中医健康数据采集系列设备的开发	2,550,000.00		1,460,000.00	1,090,000.00
食源性致病菌高通量现场快速检测关键技术及其设备的研发	1,073,500.00			1,073,500.00
重要罕见病的精准诊疗新技术研究	1,065,000.00			1,065,000.00
研发和推广适合中国的创新型 HIV-1 耐药基因芯片检测技术	1,000,000.00			1,000,000.00
北京国境口岸输入性传染病快速检测和鉴别平台的建立与应用	1,000,000.00			1,000,000.00
循环肿瘤细胞分离及单细胞多组学检测平台	1,000,000.00			1,000,000.00
安徽省生物医药产业发展战略研究	1,000,000.00			1,000,000.00
首都科技领军人才培养工程	1,000,000.00			1,000,000.00
尿路感染病原微生物及耐药性检测技术研究		1,000,000.00		1,000,000.00
一款检测胱抑素 C 的微流控芯片的开发		1,000,000.00		1,000,000.00
多指标联检疱疹病毒核酸诊断产品研发		1,000,000.00		1,000,000.00
四种曲霉菌核酸五重实时荧光 VPCR 快速检测体系的开发与应用		1,000,000.00		1,000,000.00
蒙医临床穴位标准化信息库的建立及其软件研发	950,000.00			950,000.00
科技园项目	931,800.00			931,800.00
高通量 1 组		906,800.00		906,800.00
老年人中医体质特征及健康辨识指标体系研究		836,900.00		836,900.00
工业微生物基因组测序与功能基因组分析	815,000.00			815,000.00
高通量 2 组		800,200.00		800,200.00
中共中央组织部万人计划第一批科技创新领军人才	800,000.00			800,000.00
无创生育力评估新方法探索及国家标准建立	800,000.00			800,000.00
中及高通量病原体核酸筛查自动化系统		2,773,000.00	1,981,570.98	791,429.02
食品安全 ELISA 芯片现场即时检测系统产业化培育	700,000.00			700,000.00
其他	32,107,757.27	9,777,741.01	26,772,004.43	15,113,493.85
合计	166,259,914.91	26,716,495.74	31,467,624.82	161,508,785.83

42、预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	39,923,797.24	18,238,666.96
表外业务减值准备		11,800,000.00
合计	39,923,797.24	30,038,666.96

43、递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补助	328,611,815.36	327,354,012.38
合计	328,611,815.36	327,354,012.38

涉及政府补助的项目明细：

政府补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
关键节点金属 CMP 机台研制及工艺开发		70,000,000.00	3,372,912.86	66,627,087.14	与资产相关
海河项目		64,400,000.00	2,942,620.08	61,457,379.92	与收益相关
国家级重大专项课题 1（CMP 相关）	34,260,452.04	23,483,025.00	12,081,658.12	45,661,818.92	与收益相关
02 专项-CMP 系统研发与整机系统集成	45,201,118.75		6,700,563.86	38,500,554.89	与资产相关
国家级重大专项课题 3（减薄相关）	27,207,417.08	28,499,700.00	20,462,548.21	35,244,568.87	与收益相关
国家级重大专项课题 2（CMP 相关）	36,373,225.66	19,139,700.00	20,714,315.17	34,798,610.49	与收益相关
企业基础设施配套补贴款	18,195,028.63		612,201.48	17,582,827.15	与资产相关
青岛高新区管委会财政局共建经费	11,567,263.14		2,123,341.39	9,443,921.75	与收益相关
博奥生物成都（温江）产业化基地项目	3,483,333.65		835,999.92	2,647,333.73	与资产相关
企业技术研发中心配套设施建设	3,005,432.92		365,360.20	2,640,072.72	与资产相关
国家服务业发展引导资金项目补助	2,862,033.06		744,990.62	2,117,042.44	与资产相关
国家高性能医疗器械创新中心四川分中心		6,940,000.00	5,000,000.00	1,940,000.00	与资产相关
专业知识资源资产管理与交易服务技术集成应用	1,600,000.00			1,600,000.00	与收益相关
3DNAND 芯片制造 OxideCMP 装备研发	1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
内蒙古自治区特色物种遗传信息检测和生物信息云示范应用推广	1,200,000.00	1,201,720.26	1,200,060.00	1,201,660.26	与资产相关
装修补贴款	6,488,292.99		6,488,292.99		与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基因检测技术示范应用中 心建设项目	1,100,000.00		1,100,000.00		与资产相关
OLED 显示材料开发及产 业化项目	28,475,675.78		28,475,675.78		与资产相关
2017 年化工产业区产业发 展扶持资金	26,528,333.29		26,528,333.29		与资产相关
土地款补贴	18,864,441.26		18,864,441.26		与资产相关
TFT-LCD 高世代线用液晶 材料的产业化项目	13,030,736.31		13,030,736.31		与资产相关
TFT 液晶材料生产基地	4,798,232.22		4,798,232.22		与资产相关
2020 年云南省生物医药产 业发展专项资金	4,000,000.00		4,000,000.00		与资产相关
省级战略新兴产业专项资 金	3,666,666.40		3,666,666.40		与资产相关
2020 年省级战略性新兴产业 发展专项资金	3,000,000.00		3,000,000.00		与资产相关
新一代信息技术专项资金	2,500,000.00		2,500,000.00		与资产相关
TFT-LCD 用新型负性液晶 材料的研究与应用	2,000,000.00		2,000,000.00		与资产相关
减薄玻璃项目	1,882,222.40		1,882,222.40		与资产相关
LCD 用 3D 液晶材料的研发 与产业化	1,843,369.78		1,843,369.78		与资产相关
液晶单体提纯自动化实验 平台项目	1,779,698.60		1,779,698.60		与资产相关
高世代线用液晶材料的开 发与产业化	1,628,153.30		1,628,153.30		与资产相关
2018 年省级工业转型升级 (技改) 专项资金	1,599,757.97		1,599,757.97		与资产相关
工程项目贴息	1,224,666.40		1,224,666.40		与资产相关
高价值专利组合项目	1,200,000.00		1,200,000.00		与资产相关
高性能液晶 (LCD) 显示相 关材料开发与示范应用	1,050,000.00		1,050,000.00		与资产相关
2019 年省级战略性新兴产业 发展专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		与资产相关
河北省平板显示材料工程	1,000,000.00		1,000,000.00		与资产相关
其他	12,238,460.75	8,151,137.03	14,740,660.70	5,648,937.08	—
合计	327,354,012.38	221,815,282.29	220,557,479.31	328,611,815.36	—

44、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
清华大学	2,500,000,000.00	100.00			2,500,000,000.00	100.00
合计	2,500,000,000.00	100.00			2,500,000,000.00	100.00

45、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	259,666,572.74	21,942,602.72	76,163,684.44	205,445,491.02
其他资本公积	576,715,969.16	2,019,266.86	69,074,462.39	509,660,773.63
原制度资本公积转入	1,476,525,646.32			1,476,525,646.32
合计	2,312,908,188.22	23,961,869.58	145,238,146.83	2,191,631,910.97

46、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,158,529,989.78	-319,287,264.66		-52,339,266.86	-252,613,909.52	-14,334,088.28	-7,501,891.31	-1,403,642,007.99
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,158,529,989.78	-319,287,264.66		-52,339,266.86	-252,613,909.52	-14,334,088.28	-7,501,891.31	-1,403,642,007.99
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,217,478.19	12,730,066.57	-2,447,037.69		15,323,475.52	-146,371.26		43,540,953.71
权益法下可转损益的其他综合收益	32,568,541.78	13,366,678.28	1,733,626.38		11,642,258.81	-9,206.91		44,210,800.59
外币财务报表折算差额	-4,351,063.59	-636,611.71	-4,180,664.07		3,681,216.71	-137,164.35		-669,846.88
其他综合收益合计	-1,130,312,511.59	-306,557,198.09	-2,447,037.69	-52,339,266.86	-237,290,434.00	-14,480,459.54	-7,501,891.31	-1,360,101,054.28

47、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	14,261,527.01			14,261,527.01
合计	14,261,527.01			14,261,527.01

48、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	5,824,911,628.05	4,257,424,924.37
加：会计政策变更	796,202,419.97	209,144.56
本期期初余额	6,621,114,048.02	4,257,634,068.93
本期增加数	-1,490,845,065.13	2,926,727,186.13
其中：本期净利润转入	-2,259,274,750.35	2,926,727,186.13
其他转入	768,429,685.22	
本期减少数	851,725,617.53	1,359,449,627.01
其中：提取盈余公积金		14,261,527.01
本期分红	851,725,617.53	1,249,588,100.00
永续债分红		95,600,000.00
其他权益结转	-7,501,891.31	
本期期末余额	4,271,041,474.05	5,824,911,628.05

49、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,130,860,065.65	12,936,976,826.05	30,813,079,226.73	23,194,188,900.83
其他业务	521,093,098.04	71,281,157.74	863,154,258.85	335,330,915.52
合计	17,651,953,163.69	13,008,257,983.79	31,676,233,485.58	23,529,519,816.35

50、净利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	228,161,903.24	182,242,249.63
其中：存放同业	57,204,684.58	115,501,189.58
转贴现利息收入		303,674.54
存放中央银行	2,147,499.60	4,976,953.08
发放贷款及垫款	168,809,719.06	61,460,432.43
利息支出	30,662,792.80	11,108,277.01
利息净收入	197,499,110.44	171,133,972.62

51、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	12,132,517.24	6,888,737.90
手续费及佣金支出	7,887.37	21,808.36
手续费及佣金净收入	12,124,629.87	6,866,929.54

52、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	38,234,878.48	69,381,906.80
教育费附加	27,900,995.95	50,724,962.17
房产税	23,146,531.51	108,389,579.41
土地使用税	8,930,703.08	49,770,782.44
车船税	50,107.62	3,579,784.61
印花税	11,320,004.90	29,069,081.43
其他	2,829,541.23	33,345,344.41
合计	112,412,762.77	344,261,441.27

53、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

(1) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	321,215,654.23	689,868,305.64
业务宣传费、广告展览费、经营费用、佣金	13,032,801.13	77,374,968.22
差旅、会议、招待费	51,361,558.07	124,678,286.42
运杂费（运输费、车辆费用等）	10,887,373.80	22,207,897.09
代理、服务费、咨询及中介机构费	306,691,325.15	280,456,453.36
办公费、资料费、年费	7,991,228.94	22,821,356.67
物料消耗	20,277,358.56	11,206,609.68
产品维修费	37,368,807.97	23,057,083.35
仓储、场地、展台费、验货、模具、整改费	10,092,502.00	31,884,542.60
房租物业费	19,714,486.49	46,546,653.48
折旧与摊销	27,736,538.95	59,956,921.70
试验测试、加工安装制作费	178,694.63	7,835,017.52
水电费、暖气费、蒸汽费	605,451.60	3,990,123.87
其他	3,078,941.50	60,619,335.21
合计	830,232,723.02	1,462,503,554.81

(2) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	613,466,439.56	2,037,512,861.15
折旧与摊销	203,366,275.03	482,551,672.03
咨询费、服务费、中介费	64,987,516.58	376,972,274.96
差旅、会议、招待费	24,114,523.17	137,844,575.20
办公、资料费	31,822,386.63	133,321,104.24
商标注册、专利申请费、开办费、年费	213,738.62	2,392,317.94
运杂、交通费	12,033,309.13	43,523,753.91
维修费	251,825,970.39	233,640,849.28
水电、蒸汽、暖气费	13,250,291.57	56,741,754.17

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	1,777,737.48	7,797,414.49
物料消耗	4,882,863.43	8,547,887.47
房租物业费	90,231,267.21	253,464,448.69
租赁、仓储费	2,099,317.18	51,460,924.19
机构管理费、行政费	2,300,000.00	12,963,639.16
试验测试、加工安装制作费	405,650.35	18,034,466.20
其他	54,087,701.86	100,288,051.02
合计	1,370,864,988.19	3,957,057,994.10

(3) 研发费用

项目	本期发生数	上期发生数
人工费用	346,541,504.82	561,841,068.89
材料消耗	255,870,579.09	179,129,826.60
折旧与摊销	54,481,774.55	108,974,150.10
产品设计费	624,630.59	1,760,563.51
设备调试费	5,844,992.15	6,033,772.54
委托外部研发费	2,343,216.89	25,163,706.34
差旅、会议、招待费	3,309,292.67	7,277,305.41
办公、资料费	8,133,428.34	9,667,974.26
房租物业费	6,465,150.19	12,307,108.95
其他	39,948,557.65	41,472,143.95
合计	723,563,126.94	953,627,620.55

(4) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,289,491,928.18	4,596,891,026.31
减：利息收入	100,092,259.52	603,654,616.69
汇兑损失	656,346.96	14,314,762.76
手续费支出	6,128,435.03	69,751,790.84
其他	3,868,152.48	4,078,962.59
合计	1,200,052,603.13	4,081,381,925.81

54、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
128层3D NANDWCMP设备与成套工艺	20,714,315.17	2,487,064.34
IC后道制程中晶圆背面的减薄和平整化超精密磨削技术	20,462,548.21	1,292,872.92
浦东新区经济发展扶持资金	12,943,000.00	4,177,000.00
19/17nmDRAM存储工艺CMP装备开发	12,081,658.12	2,611,142.96
支持开展上市工作项目补助资金	9,000,000.00	
诚志递延收益摊销	8,665,135.61	12,029,583.86
增值税及附加税补助	7,360,963.60	98,975,664.63

项目	本期发生额	上期发生额
CMP抛光系统研发与整机系统集成	6,700,563.86	66,393,939.69
其他税费减免、返还	6,581,695.00	1,471,041.88
天津智能制造专项支持资金	5,335,200.00	4,140,000.00
人居递延收益摊销	4,747,523.69	11,222,679.63
研发资助经费	4,252,100.00	1,316,856.00
专项资金	3,596,300.00	
关键节点金属CMP机台研制及工艺开发	3,372,912.86	
海河项目	2,942,620.08	
收到北京市怀柔区财政局返还企业发展金	2,545,129.00	1,140,193.00
北京财政审计局2020年度经济贡献增长奖励	2,456,781.00	
专精特新补助资金	2,407,200.00	
个税手续费返还	2,078,620.63	7,829,878.71
首台套重大技术装备保险补偿项目款	1,880,000.00	
开办运营费补助	1,822,452.83	2,207,419.73
成都海峡两岸科技产业开发园管委会产业扶持资金款	1,683,950.00	4,015,774.96
装修补贴	1,603,333.45	4,287,742.56
北京经济技术开发区2020年度经济贡献增长奖励	1,502,047.00	
西城园“金科十条”实收资本补助	1,500,000.00	2,000,000.00
收到福州市晋安区政府高层次人才补助金	1,325,000.00	
稳岗补贴	1,270,458.41	26,693,764.21
南京诚志2021年度科技发展计划及科技经费指标(第三批), 企业研发机构绩效奖励金	1,000,000.00	
基因检测技术示范应用中心建设项目	879,996.00	1,553,500.00
国家级/省级服务业务发展引导资金项目补助	700,340.00	645,664.59
培训补贴	500,100.00	3,341,820.00
成都市温江区新经济和科技局2020年市级科技项目补贴-十 五项遗传性耳聋相关基因检测试剂盒	500,000.00	500,000.00
配套设施费返还	365,360.20	10,476,914.20
运营补助		31,560,535.17
诸暨项目进度奖励奖		30,394,860.00
辰安专项课题		20,869,144.54
启迪军民融合研究院总部暨启迪军民融合创新中心项目		19,836,177.31
房租补贴		14,402,711.10
上海启迪创新型功能集聚平台		10,875,000.00
北京经济技术开发区医药健康产业创新资金		5,000,000.00
包头市南郊污水处理项目		3,857,641.51
科技期刊数字化传播国际平台服务		3,415,054.98
魏县产业园项目		3,280,000.00
济南市加快现代金融产业扶持政策落地资金补助		3,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
北京市科委技术委员会剑桥创新合作中心建设补贴款		2,813,000.00
技术成果补助		2,401,600.00
电费补贴		2,335,516.60
北京中关村海外科技园有限责任公司中关村创新能力建设资金（国际创新资源）		2,030,200.00
自主创新奖励款		1,868,000.00
双创在线教育与实践开放平台项目		1,612,974.22
成都市温江区经济和信息化局2020省级工业发展资金		1,540,000.00
垃圾处理补贴		1,443,700.00
中关村科技园区管理委员会标准高端推进支持资金		1,312,100.00
科技局机关年度绩效考核奖补		1,253,500.00
收东莞市财政局松山湖分局-支付企业研发机构第一期资助		1,227,100.00
南昌经济技术开发区财政局项目补助款		1,083,005.50
众创空间运营资金		1,000,000.00
国家企业技术中心成果落地奖		1,000,000.00
成都市温江区新经济和科技局2020年省级应对新冠病毒科技攻关应急项目资金		1,000,000.00
独山子经济技术开发区管理委员会政府补助		888,888.88
高等教育自适应智能教学平台项目		817,431.67
设备及危废处置补贴		814,790.12
高新技术企业补助/奖励		701,800.00
进口贴息		651,337.00
北京经济技术开发区科技创新局首台重大技术创新产品专项资金		600,000.00
科技创新战略专项资金		600,000.00
湛江财政局2020年科技发展补助金		580,000.00
财政拨款“创新工程”领军人才扶持资金		522,000.00
基于互联网的理工类自适应学习评测系统开发及资源建设		513,499.12
成都市新经济“双百工程”奖励		500,000.00
郑东新区管委会2019省级小微企业创业资金示范基地奖励		500,000.00
合经区工委办本级2019年合肥市领军人才（创业C）项目资金		500,000.00
贵州贵安综合保税区管理委员会补贴		500,000.00
其他	12,528,668.75	74,277,556.62
合计	167,305,973.47	524,189,642.21

55、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,988,872,632.21	448,907,411.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-277,451,169.69	4,723,267,196.38

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益持有期间的投资收益		4,988,918.67
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-85,769,764.47
持有交易性金融资产期间的投资收益	11,762,847.93	312,144.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	220,329,493.03	6,534,112.63
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,254,148.43
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		286,799,568.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		416,028,829.51
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,696,325,394.39	5,037,598,666.70
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	507,345.82	3,265,098.81
票据贴现利息		-96,726,859.37
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	237,168,597.03	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-865,150.17	
持有债权投资期间取得的投资收益	23,547,169.82	
其他	47,469,065.10	21,541,614.06
合计	-1,030,079,038.95	10,768,001,086.53

56、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-138,281,783.04	565,830.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-327,214,849.50
其他非流动金融资产	-37,113,694.01	-11,482,474.71
合计	-175,395,477.05	-338,131,493.24

57、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-296,414,539.08	-204,931,704.66
贷款信用减值损失	-804,850,000.00	
其他	11,800,000.00	
合计	-1,089,464,539.08	-204,931,704.66

58、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,491,766.38	-1,743,505,576.88
合同资产减值损失	55,938.77	214,699.66
存货跌价损失	-124,743,917.24	-16,837,495.60
可供出售金融资产减值损失		-307,556,617.89
长期股权投资减值损失	-527,450,629.34	-25,060,091.61
债权投资损失	265,050,000.00	
固定资产减值损失	-5,410,387.72	

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产减值损失	-6,556,233.13	
商誉减值损失	-338,967,591.01	-33,867,533.22
贷款减值损失		-22,650,000.00
其他		-11,800,000.00
合计	-741,514,586.05	-2,161,062,615.54

59、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产产生的利得或损失	-27,772,446.44	60,749,385.70
合计	-27,772,446.44	60,749,385.70

60、营业外收入**(1) 营业外收入类别**

项目	本期发生额	上期发生额
与主营业务无关的政府补助（详见下表：政府补助明细）	10,948,439.42	79,925,016.32
违约及诉讼赔偿收入	2,254,187.36	14,184,329.23
确实无法支付应付款项	1,176,637.13	11,651,265.53
罚没利得	389,180.90	565,244.17
受赠利得	297,378.00	8,435,407.80
其他	3,765,035.11	6,599,898.18
合计	18,830,857.92	121,361,161.23

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
住院医师规范化补助	3,586,000.00	
公立医院改革补助	2,937,100.00	
基本补助	1,120,000.00	
省“三重一创”高新企业奖补	1,000,000.00	
新冠疫情补助	1,000,000.00	
中央专项补助		18,745,000.00
松江国库零余额款项		17,219,500.00
遗传病筛查中心和组建公司资助款		3,050,483.83
朝阳区企业并购经营奖励		2,000,000.00
合经区机器人特色小镇奖励		2,000,000.00
百兆瓦级电力高效利用低温熔盐蓄热系统		1,988,079.32
经济园区企业扶持款		1,810,000.00
山西省科学技术厅基于废弃矿井的压缩空气储能风光储一体化系统关键技术的项目补贴		1,800,000.00
合肥市城乡建设局绿色建筑及建筑产业现代化以奖代补资金		1,760,000.00
合经区科学技术局孵化平台奖补（孵化器培育高企奖补）		1,700,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
南京火炬高技术产业开发中心2019年科创载体高成长性奖金		1,000,000.00
宜宾市启迪竹创园专项资金项目		1,000,000.00
其他	1,305,339.42	25,851,953.17
合计	10,948,439.42	79,925,016.32

61、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠支出	43,897,977.69	465,919,567.86
赔偿金、违约金	8,685,953.50	19,247,451.10
罚款及税款滞纳金	47,210,376.97	1,783,875.64
非流动资产报废损失	1,780,644.53	26,888,707.71
其他	19,013,515.31	11,190,673.27
合计	120,588,468.00	525,030,275.58

62、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	510,586,038.62	1,250,490,456.20
递延所得税费用	-979,919,938.90	1,273,745,772.85
合计	-469,333,900.28	2,524,236,229.05

63、其他综合收益

详见本附注“八、46 其他综合收益”相关内容。

64、合并现金流量表附表**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,913,151,107.74	3,246,790,992.45
加：信用减值准备	1,089,464,539.08	204,931,704.66
资产减值准备	741,514,586.05	2,161,062,615.54
固定资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	825,874,709.48	1,569,232,569.20
无形资产摊销	105,280,834.63	788,917,433.22
长期待摊费用摊销	170,593,256.96	402,015,257.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	27,772,446.44	-60,749,385.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,780,644.53	26,888,707.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	175,395,477.05	338,131,493.24
财务费用（收益以“-”号填列）	1,276,888,489.93	4,567,848,838.61
投资损失（收益以“-”号填列）	1,030,079,038.95	-10,768,001,086.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-386,273,753.90	181,033,578.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-593,646,185.00	1,092,712,194.66

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,347,080,968.39	-3,278,138,741.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,343,357.77	575,120,648.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,248,921,361.77	2,314,980,838.28
其他	62,458,354.48	489,943,268.96
经营活动产生的现金流量净额	2,333,528,366.55	3,852,720,927.23
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,358,258,675.74	8,638,881,239.60
减：现金的期初余额	8,638,881,239.60	76,928,203,479.98
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	-3,280,622,563.86	-68,289,322,240.38

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	5,358,258,675.74	8,638,881,239.60
其中：库存现金	1,008,242.87	1,631,269.12
可随时用于支付的银行存款	5,338,524,461.08	8,629,650,925.35
可随时用于支付的其他货币资金	18,725,971.79	7,599,045.13
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	5,358,258,675.74	8,638,881,239.60

65、所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	331,185,437.07	存放中央银行法定存款准备金、存放专户托管银行的风险准备金、保证金等
长期应收款	1,570,448,363.83	质押借款
长期股权投资	1,075,850,483.33	质押借款
其他权益工具投资	111,574,965.70	质押借款
其他非流动金融资产	484,231,460.42	质押借款
固定资产	305,858,685.34	抵押借款及借款反抵押
无形资产	29,664,206.00	抵押借款及借款反抵押
合计	3,908,813,601.69	—

66、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	79,156,844.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	12,071,429.36	6.3757	76,963,812.17
欧元	31,773.55	7.2197	229,395.50
港币	2,365,240.74	0.8176	1,933,820.82
新加坡币	2,785.00	4.7179	13,139.35
英镑	1,480.49	8.6064	12,741.69
日元	71,000.00	0.0554	3,934.47
应收账款	—	—	12,868,716.50
其中：美元	1,995,979.49	6.3757	12,725,766.44
欧元	19,800.00	7.2197	142,950.06
应付账款	—	—	99,958,511.79
其中：美元	15,636,927.28	6.3757	99,696,357.26
欧元	36,311.00	7.2197	262,154.53

九、关联方关系及交易

（一） 母公司情况

本公司的控股股东为清华大学，最终控制方为教育部。清华大学对本公司的持股比例为 100%，本期持股比例未发生变动。

（二） 子公司情况

子公司情况详见附注“七、企业合并及合并财务报表”。

（三） 合营及联营企业

合营及联营企业详见附注“八、13 长期股权投资”。

（四） 其他关联方

关联方	关联方关系
清华大学附属单位	同一最终控制方
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	同一最终控制方
北京荷塘投资管理有限公司	同一最终控制方
北京慕华信息科技有限公司	同一最终控制方
北京清城华筑建筑设计研究院有限公司	同一最终控制方
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	同一最终控制方
华控技术转移有限公司	同一最终控制方
慕华教育投资有限公司	同一最终控制方
清华大学出版社有限公司	同一最终控制方
清华大学建筑设计研究院有限公司	同一最终控制方
深蓝之星科技有限公司	同一最终控制方
北京清兰融合科技服务有限公司	同一最终控制方
无量山清云汇稷实业有限公司	同一最终控制方
浙江清华长三角研究院	同一最终控制方

关联方	关联方关系
北京清核朝华科技有限公司	同一最终控制方之联营企业
北京同方华光系统科技有限公司	同一最终控制方之联营企业
北京同衡能源环境科学研究院有限公司	同一最终控制方之联营企业
北京云建信科技有限公司	同一最终控制方之联营企业
华控基石（天津）创业投资合伙企业（有限合伙）	同一最终控制方之联营企业
清研同创机器人（天津）有限公司	同一最终控制方之联营企业
中核能源科技有限公司	同一最终控制方之联营企业
江西诚志日化有限公司	联营企业之子公司
科创（青岛）科技园投资发展有限公司	联营企业之子公司
清控科创（天津）实业有限公司	联营企业之子公司
诚志科融控股有限公司	原本公司之子公司
清华紫光（香港）有限公司	原本公司之子公司
新华三技术有限公司	原本公司之子公司
展讯半导体（成都）有限公司	原本公司之子公司
展讯半导体（南京）有限公司	原本公司之子公司
展讯通信（上海）有限公司	原本公司之子公司
长江存储科技控股有限责任公司	原本公司之子公司
长江存储科技有限责任公司	原本公司之子公司
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	原本公司之子公司
紫光电子商务有限公司	原本公司之子公司
紫光供应链管理有限公司	原本公司之子公司
紫光股份有限公司	原本公司之子公司
紫光集团有限公司	原本公司之子公司
紫光软件系统有限公司	原本公司之子公司
紫光数码（苏州）集团有限公司	原本公司之子公司
紫光同芯微电子有限公司	原本公司之子公司
紫光云技术有限公司	原本公司之子公司
紫光展锐（上海）科技有限公司	原本公司之子公司
辰安天泽智联技术有限公司	原控股子公司之联营企业
合肥紫辰信息科技有限公司	原控股子公司之联营企业
启迪公交（北京）科技股份有限公司	原控股子公司之联营企业
清创网御（合肥）科技有限公司	原控股子公司之联营企业
清控建信（北京）公共安全产业投资管理有限公司	原控股子公司之联营企业
北京诚志利华科技发展有限公司	原本公司之子公司/联营企业之子公司
南京诚志清洁能源有限公司	原本公司之子公司/联营企业之子公司
诚志股份有限公司	原本公司之子公司/联营企业
福建清顺投资有限公司	其他关联方

（五）关联交易情况

1、 定价政策

- (1) 有国家规定价格的，依据该价格进行；
- (2) 没有政府定价的，按当时当地的市场价格标准执行；
- (3) 若无适用的市场价格标准的，则通过在成本核算加税费的基础上双方协商来确定。

2、 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方	本期金额	上期金额
陕西长青能源化工有限公司	155,815,051.30	115,568,995.45
新华三技术有限公司	9,776,537.53	15,053,363.09
清华大学及其附属单位	2,900,650.47	15,294,593.83
安徽博奥医学基因检测有限公司	888,471.58	
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	471,698.11	
启迪控股股份有限公司之子公司	253,610.10	1,509,433.97
沈阳博奥医学检验所有限公司	180,283.76	
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	9,433.96	9,433.96
连云港博奥木华基因科技有限公司	7,269.54	
紫光软件系统有限公司		11,557,468.69
辰安天泽智联技术有限公司		4,710,760.94
清创网御（合肥）科技有限公司		2,339,622.66
北京清控人居环境研究院有限公司		2,043,500.00
紫光集团有限公司		491,182.28
合计	170,303,006.35	168,578,354.87

3、 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方	本期金额	上期金额
长江存储科技有限责任公司	491,506,307.00	128,194,919.00
启迪控股股份有限公司	190,897,271.57	121,997,747.80
紫光集团有限公司	83,557,070.78	159,400,001.36
清华大学及其附属单位	44,565,545.56	70,550,887.72
清华大学建筑设计研究院有限公司	4,655,484.28	
北京金信融达投资管理有限公司	2,682,750.01	3,626,146.23
北京清控金信投资管理有限公司	2,452,830.19	2,452,830.19
北京慕华信息科技有限公司	1,973,003.78	
安徽博奥医学基因检测有限公司	1,929,883.04	19.15
浙江清华长三角研究院	1,516,466.53	
南通金信通达投资管理有限公司	943,396.23	943,396.23
清华大学出版社有限公司	802,717.82	
北京云建信科技有限公司	661,145.06	
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	231,020.66	246,437.90
沈阳博奥医学检验所有限公司	189,741.17	187.67

关联方	本期金额	上期金额
北京清控人居光电研究院有限公司	161,774.90	
赛尔网络有限公司	129,056.60	
连云港博奥木华基因科技有限公司	3,989.26	
中核能源科技有限公司		12,324,349.08
华控基石（天津）创业投资合伙企业（有限合伙）		4,919,100.56
辰安天泽智联技术有限公司		3,353,622.33
紫光云技术有限公司		1,345,454.94
紫光股份有限公司		1,244,396.22
清控科创控股股份有限公司		1,216,224.28
北京清华长庚医院		932,075.48
启迪公交（北京）科技股份有限公司		298,113.20
启迪控股股份有限公司之子公司		170,168.02
合计	828,859,454.44	513,216,077.36

4、 手续费及佣金收入

关联方	本期金额	上期金额
启迪控股股份有限公司	11,578,022.86	3,561,277.41
紫光数码（苏州）集团有限公司	554,494.38	2,452,122.64
紫光电子商务有限公司		500,524.12
启迪控股股份有限公司之子公司		374,813.73
合计	12,132,517.24	6,888,737.90

5、 利息收入

关联方	本期金额	上期金额
启迪控股股份有限公司	93,840,398.04	2,954,585.93
启迪控股股份有限公司之子公司	74,388,584.15	9,155,505.79
紫光同芯微电子有限公司	484,667.68	
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	96,069.19	15,841.20
紫光展锐（上海）科技有限公司		42,211,858.00
紫光集团有限公司		440,251.57
合计	168,809,719.06	54,778,042.49

6、 利息支出

关联方	本期金额	上期金额
清华大学出版社有限公司	33,792,434.29	
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	17,734,604.75	267,010.56
清华大学建筑设计研究院有限公司	16,029,889.46	719,352.47
华控技术转移有限公司	5,432,931.67	470,514.40
紫光股份有限公司	844,957.81	9,168,689.13
启迪控股股份有限公司之子公司	291,182.14	43,939.55

关联方	本期金额	上期金额
北京荷塘投资管理有限公司	101,372.98	22,752.82
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	63,357.54	10,979.78
深蓝之星科技有限公司	57,691.88	
清控股权投资有限公司	23,014.48	
慕华教育投资有限公司	19,318.96	1,627.20
紫光同芯微电子有限公司	17,718.43	
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,697.58	30,036.25
北京同方华光系统科技有限公司	12,120.36	1,812.68
启迪控股股份有限公司	8,588.73	946.83
清研同创机器人（天津）有限公司	7,589.71	18,840.77
青清创科技服务（北京）有限公司	4,841.85	
紫光电子商务有限公司	2,124.49	4,471.87
北京清核朝华科技有限公司	1,706.19	8,042.46
无量山清云汇稷实业有限公司	793.98	66.88
北京清城华筑建筑设计研究院有限公司	759.52	
展讯通信（上海）有限公司	537.46	162,297.95
清控科创控股股份有限公司	276.07	3,083.45
紫光展锐（上海）科技有限公司	246.11	4,741.26
北京清控人居光电研究院有限公司	234.36	
江西诚志日化有限公司	115.29	9.71
展讯半导体（成都）有限公司	24.65	5,934.80
紫光集团有限公司	17.77	123,738.96
展讯半导体（南京）有限公司	9.01	13,228.18
紫光供应链管理有限公司	4.69	66.47
沈阳博奥医学检验所有限公司	0.36	1.02
长江存储科技有限责任公司		119.83
长江存储科技控股有限责任公司		106.82
科创（青岛）科技园投资发展有限公司		3.57
清控科创（天津）实业有限公司		0.45
合计	74,464,162.57	11,082,416.12

7、资产租出

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
清华大学及附属单位	房屋租赁	14,815,920.84	14,194,096.40
启迪控股股份有限公司之子公司	房屋租赁		36,418,903.32
启迪公交（北京）科技股份有限公司	房屋租赁		2,552,501.25
清控建信（北京）公共安全产业投资管理有限公司	房屋租赁		27,325.72
合肥紫辰信息科技有限公司	房屋租赁		14,045.24
合计	—	14,815,920.84	53,206,871.93

8、资产租入

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
清华大学建筑设计研究院有限公司	租赁办公区租金等	7,496,479.07	
启迪控股股份有限公司	租赁办公区租金等	1,297,330.32	321,449.33
清华大学及附属单位	租赁办公区租金等		137,500.00
北京同衡能源环境科学研究院有限公司	租赁办公区租金等		70,473.59
合计	—	8,793,809.39	529,422.92

9、其他关联交易**(1) 关联捐赠**

关联方	本期金额	上期金额
向清华大学教育基金会捐赠	14,033,570.07	452,208,526.61
向清华大学及其他下属机构捐赠	440,000.00	434,990.00
合计	14,473,570.07	452,643,516.61

(2) 关联方股权划转

本年度本公司将持有的北京华清安地建筑设计有限公司 100.00%股权，无偿划转至关联单位清华大学资产管理有限公司。

本年度关联单位清华大学资产管理有限公司将持有的北京清动互联科技有限公司 51.00%股权、新疆国清环境科技发展有限公司 70.00%股权、中清大科技股份有限公司 70.99%股权、北京清大建声建筑科学研究所有限公司 51.00%股权、北京慕华金信投资管理有限公司 40.00%股权、清控道口咨询（北京）有限公司 100.00%股权、北京清一创新投资管理有限公司 100.00%股权无偿划转至本公司。

10、关联方担保情况**(1) 本公司为子公司提供的担保**

单位：万元

被担保单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型
清控资产管理有限公司	23,000.00	2021-9-28	2024-5-28	借款保证
清控资产管理有限公司	40,000.00	2019-6-27	2025-6-26	借款保证
清控融资租赁有限公司	5,000.00	2021-5-25	2025-5-20	借款保证
紫光集团有限公司	499,987.26	2020-11-9	2024-3-9	借款保证
紫光集团有限公司	120,000.00	2020-11-3	2024-11-2	借款保证
紫光集团有限公司	120,000.00	2020-8-19	2025-8-19	借款保证
紫光集团有限公司	100,000.00	2020-1-20	2025-4-1	借款保证
紫光集团有限公司	98,800.00	2020-11-2	2024-3-31	借款保证
紫光集团有限公司	50,000.00	2020-7-24	2023-7-23	借款保证
紫光集团有限公司	50,000.00	2020-10-30	2025-10-30	借款保证
紫光集团有限公司	37,000.00	2020-12-31	2024-9-30	借款保证

被担保单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型
紫光集团有限公司	20,000.00	2020-7-24	2023-7-23	借款保证
北京紫光展讯投资管理有限公司	177,843.79	2013-12-12	2024-12-12	借款保证
北京紫光展讯投资管理有限公司	53,296.00	2014-3-5	2024-12-12	借款保证
合计	1,394,927.05	—	—	—

(2) 控股子公司之间的担保

单位：万元

担保单位	被担保单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型
北京博奥晶典生物技术有限公司	成都博奥晶芯生物科技有限公司	3,000.00	2021-1-15	2024-1-14	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	成都博奥独立医学实验室有限公司	2,000.00	2021-4-8	2025-3-24	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	成都博奥独立医学实验室有限公司	2,000.00	2021-6-18	2025-6-17	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	成都博奥独立医学实验室有限公司	1,000.00	2021-11-9	2025-10-11	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	成都博奥晶芯生物科技有限公司	1,000.00	2021-11-26	2025-11-25	借款保证
北京博奥医学检验所有限公司	郑州博奥医学检验所有限公司	500.00	2021-10-27	2025-10-26	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	上海博奥颐和医学检验所有限公司	400.00	2021-11-11	2025-11-11	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	东莞博奥木华基因科技有限公司	282.00	2021-6-24	2025-6-23	借款保证
北京博奥晶典生物技术有限公司	东莞博奥木华基因科技有限公司	188.00	2021-6-25	2025-6-24	借款保证
清控资产管理有限公司	清控融资租赁有限公司	6,800.00	2020-6-22	2027-6-20	借款保证
合计	—	17,170.00	—	—	—

(3) 本公司与控股子公司为合营企业、联营企业及联营企业子公司提供的担保

单位：万元

担保单位	被担保单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型
清华控股有限公司	启迪控股股份有限公司	97,474.04	2021-11-23	2025-11-22	借款保证
清华控股有限公司	启迪控股股份有限公司	79,500.00	2021-08-25	2025-05-24	借款保证
清华控股有限公司	启迪控股股份有限公司	56,000.00	2020-6-30	2025-6-21	借款保证
清华控股有限公司	启迪控股股份有限公司	32,000.00	2021-8-25	2025-5-24	借款保证
清华控股有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司	50,000.00	2020-10-16	2023-4-30	借款保证
清华控股有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司	50,000.00	2020-10-16	2023-7-31	借款保证
合计	—	364,974.04	—	—	—

(六) 关联方往来余额

1、 应收票据

关联方	期末余额	期初余额
北京泽华化学工程有限公司		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

2、 应收账款

关联方	期末金额	期初金额
长江存储科技有限责任公司	24,406,957.74	21,938,753.42
沈阳博奥医学检验所有限公司	5,716,074.91	1,876,668.00
金华博奥木华基因科技有限公司	4,202,978.87	
安徽博奥医学基因检测有限公司	1,809,930.00	191,500.00
连云港博奥木华基因科技有限公司	975,109.39	
紫光股份有限公司	52,500.00	52,500.00
清华大学及其附属单位	34,528.28	5,281,868.74
合计	37,198,079.19	29,341,290.16

3、 预付账款

关联方	期末金额	期初金额
启迪控股股份有限公司	160,623.11	206,840.57
启迪控股股份有限公司之子公司		87,076.60
合计	160,623.11	293,917.17

4、 应收股利

关联方	期末金额	期初金额
启迪控股股份有限公司	1,212,516,875.00	1,212,516,875.00
合计	1,212,516,875.00	1,212,516,875.00

5、 其他应收款

关联方	期末金额	期初金额
紫光集团有限公司	3,128,701,828.72	3,043,718,333.33
启迪控股股份有限公司	3,926,504,231.27	3,111,524,703.16
深圳微芯生物科技股份有限公司	4,818,896.00	4,818,896.00
启迪控股股份有限公司之子公司	353,421.30	138,408.96
清华大学及其附属单位	325,146.21	918,648.43
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司		38,752,445.21
沈阳博奥医学检验所有限公司		7,295,211.68
合计	7,060,703,523.50	6,205,961,091.21

6、 发放贷款及垫款

关联方	期末余额	期初余额
启迪控股股份有限公司	1,882,736,916.65	808,389,833.32
启迪控股股份有限公司之子公司	1,046,886,633.70	1,202,477,777.77
诚志股份有限公司	400,000,000.00	
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司		3,005,416.67
小计	3,329,623,550.35	2,013,873,027.76
贷款减值准备	835,000,000.00	30,208,095.42

关联方	期末余额	期初余额
合计	2,494,623,550.35	1,983,664,932.34

7、长期应收款

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
启迪控股股份有限公司 所属子公司	102,146,286.76	1,532,194.31	103,645,977.62	1,554,689.66
合计	102,146,286.76	1,532,194.31	103,645,977.62	1,554,689.66

8、吸收存款及存放同业

项目	期末余额	期初余额
华控技术转移有限公司	346,372,580.62	381,060,752.49
清华大学建筑设计研究院有限公司	207,660,624.17	229,010,495.30
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	166,346,754.19	215,689,206.71
南京诚志清洁能源有限公司	100,422,908.36	
启迪控股股份有限公司之子公司	7,657,284.05	63,321,964.74
诚志股份有限公司	4,447,155.71	
北京荷塘投资管理有限公司	2,462,498.15	18,443,160.17
慕华教育投资有限公司	1,337,614.45	1,318,295.49
清控科创控股股份有限公司	921,974.91	1,698.84
清研同创机器人（天津）有限公司	455,095.08	273,392.67
北京清城华筑建筑设计研究院有限公司	146,902.29	
无量山清云汇稷实业有限公司	54,974.84	54,180.86
展讯通信（上海）有限公司	37,213.45	36,675.99
清华大学出版社有限公司	36,336.81	
北京诚志利华科技发展有限公司	31,736.85	
紫光数码（苏州）集团有限公司	22,996.80	7,299.22
紫光展锐（上海）科技有限公司	17,039.19	16,793.08
紫光同芯微电子有限公司	16,368.61	
诚志科融控股有限公司	14,378.86	
紫光电子商务有限公司	10,801.64	8,677.15
江西诚志日化有限公司	7,981.32	7,866.03
北京清核朝华科技有限公司	7,875.08	637,670.26
北京同方华光系统科技有限公司	7,245.64	
启迪控股股份有限公司	7,242.79	12,666.36
紫光股份有限公司	4,588.04	1,569,630.23
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	2,164.93	3,870,720.94
展讯半导体（成都）有限公司	1,707.12	1,682.47
紫光集团有限公司	710.28	26,649.38
紫光供应链管理有限公司	325.05	320.36

项目	期末余额	期初余额
北京清控人居光电研究院有限公司	234.36	
展讯半导体（南京）有限公司		1,732.86
沈阳博奥医学检验所有限公司		70.26
合计	838,513,313.64	915,371,601.86

9、 应付账款

关联方	期末金额	期初金额
紫光集团有限公司	2,413,763.57	
清华紫光（香港）有限公司	1,695,191.30	
清华大学及其附属单位	1,000,000.00	
新华三技术有限公司	56,132.59	1,360,540.08
陕西长青能源化工有限公司		4,148,829.03
沈阳博奥医学检验所有限公司		212,360.00
合计	5,165,087.46	5,721,729.11

10、 预收账款

关联方	期末余额	期初余额
清华大学及附属单位	1,010,157.80	1,010,031.80
启迪控股股份有限公司		11,578,022.86
合计	1,010,157.80	12,588,054.66

11、 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
长江存储科技有限责任公司	132,007,376.27	54,488,933.33
清华大学及其附属单位	146,825.00	
合计	132,154,201.27	54,488,933.33

12、 应付股利

关联方	期末余额	期初余额
清华大学	733,553,117.53	
合计	733,553,117.53	

13、 其他应付款

关联方	期末金额	期初金额
清控股权投资有限公司	912,890,897.73	905,989,825.44
清华大学出版社有限公司	682,298,215.36	648,542,717.88
清华大学建筑设计研究院有限公司	313,634,935.03	293,632,460.24
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	40,175,614.45	77,119,683.73
启迪控股股份有限公司	26,516,660.60	26,516,660.60
北京清兰融合科技服务有限公司	13,559,582.18	15,561,382.18
清华大学及其附属单位	5,238,995.50	3,577,902.33
北京金信融达投资管理有限公司	3,000,000.00	

关联方	期末金额	期初金额
无量山清云汇稷实业有限公司	2,571,734.17	21,899,887.60
北京清芯华创投资管理有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00
深蓝之星科技有限公司	1,606,949.78	
启迪控股股份有限公司之子公司	1,380,882.31	2,458,788.29
北京泽华化学工程有限公司	33,738.56	
紫光股份有限公司	27,931.51	
青清创科技服务（北京）有限公司	20,195.58	84,500.30
福建清顺投资有限公司		131,096,433.83
清控科创控股股份有限公司		986,046.30
北京云建信科技有限公司		53,889.56
紫光软件系统有限公司		52,387.00
紫光集团有限公司		41,226.09
合计	2,005,256,332.76	2,129,913,791.37

14、租赁负债

关联方	期末余额	期初余额
清华大学建筑设计研究院有限公司	330,549.21	
合计	330,549.21	

十、或有事项

详见附注九、（五）、10 关联担保情况。

十一、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团对下列债务提供到期无条件回购承诺：

回购人	被担保单位	担保种类	放款银行	金额（万元）	起始日	到期日
清华控股有限公司	紫光集团有限公司	承诺回购	江苏银行	97,000.00	2020-10-29	2021-10-29
清华控股有限公司	诚志科融控股有限公司	承诺回购	中国建设银行北京中关村支行	30,000.00	2020-3-20	2022-6-28
合计				127,000.00	—	—

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表对外披露报出日，本集团无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项**（一）启迪控股财务数据重要事项**

本公司权益法核算的联营企业启迪控股股份有限公司（以下简称“启迪控股”，见附注“八、

13 长期股权投资”)所属的子公司启迪环境科技发展股份有限公司(以下简称“启迪环境”)财务数据存在重要的不确定性事项:2022 年 2 月 28 日,因涉嫌存在信息披露违法违规,启迪环境收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》(编号:证监立案字 0052022001 号)。截至本财务报告批准对外报出日,立案调查工作仍在进行中,启迪环境尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

启迪控股于 2021 年 12 月 31 日实际最终享有启迪环境的归母权益比例为 8.09%,清华控股对启迪控股的持股比例为 22.24%,对启迪控股的投资按权益法核算。本段所述事项可能对启迪控股的财务数据产生影响,且未来存在不确定性;并可能对清华控股与启迪控股相关的财务数据产生影响。

(二) 公司股权无偿划转事项

为贯彻落实党中央、国务院关于高等学校所属企业体制改革的重大决策部署,按照教育部、财政部关于高等学校所属企业体制改革文件的要求,2021 年 12 月 10 日,清华大学与四川省能源投资集团有限责任公司(以下简称“四川能投”)签署《国有产权无偿划转协议》,清华大学拟将所持有的本公司 100%的股权无偿划转给四川能投。

2022 年 4 月 18 日,清华大学与四川省政府国有资产监督管理委员会(以下简称“四川省国资委”)及四川能投签订了《关于<国有产权无偿划转协议>之补充协议》,将本次国有股权无偿划转的划入方由四川能投调整为四川省国资委,即清华大学将其持有的本公司 100%股权无偿划转给四川省国资委。四川省国资委同意将本公司 100%股权以股权投资方式投入四川能投,作为四川能投的国家资本金处理。投资完成后,最终由四川能投持有本公司 100%股权,不改变四川能投作为本公司 100%股权最终承接方的地位。

2022 年 3 月 18 日,国家市场监督管理总局出具《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》(反执二审查决定[2022]187 号),决定对本次无偿划转不实施进一步审查。

2022 年 4 月 19 日和 4 月 21 日,本次无偿划转分别获得四川省国资委和中华人民共和国教育部批复同意。但本公司 100%股权以股权投资方式投入四川能投事项尚需获得四川省国资委批复。同时,因划转方案调整,四川能投将就调整事宜向国家市场监督管理总局报告。

截至目前,上述股权无偿划转事项尚在推进中。

(三) 紫光集团重整事项

如附注二、(一)所述,2021 年 7 月 16 日,北京一中院裁定受理紫光集团重整一案。2022 年 1 月 17 日,紫光集团管理人收到北京一中院送达的《民事裁定书》,裁定批准紫光集团有限公司等七家企业实质合并重整案重整计划。根据重整计划,包括清华控股在内紫光集团股东权益将调整为零,清华控股对直接享有的债权选择了受偿率为 100%的受偿方案。因此,本财务报表对本公司持有紫光集团 51%股权的投资成本 5.27 亿元全额计提减值准备,对本公司享有的对紫光集团的债权合计 34.92 亿元不计提减值准备。

截至目前,紫光集团重整尚处于执行阶段。

(四) 诚志科融股权转让事项

2021 年 10 月 19 日，本公司与国化投资控股有限公司（以下简称“国化投资”）、南昌工控投资基金管理有限公司（以下简称“南昌工控投资”）组成的联合体签订《产权交易合同》，拟以 565,800 万元人民币的对价向联合体转让诚志科融控股有限公司（以下简称“诚志科融”）100%股权。

2021 年 12 月 28 日，本公司与青岛海控集团金融控股有限公司（以下简称“青岛海控金控”）、国化投资、南昌工控投资签订《四方协议》，青岛海控金控承接国化投资在联合体中的全部权利义务；同日，本公司与青岛海控金控签订《关于诚志科融股权转让事宜的补充协议》，继续推进本次交易。

2021 年 12 月 30 日，诚志科融已按交易相关要求完成了工商变更登记手续，并取得了北京市海淀区市场监督管理局颁发的《营业执照》。本次工商变更后，本公司不再持有诚志科融股权，已于 2021 年 12 月 31 日终止合并诚志科融财务报表。因本次交易减少子公司的情况请详见附注“七、（二）、2 合并范围减少的子公司情况”。

（五） 华海清科股份有限公司（简称“华海清科”）首次公开发行股票的注册申请获得证监会同意的批复

本公司间接控股子公司华海清科申请首次公开发行股票并在科创板上市，于 2022 年 4 月 27 日获得中国证监会批复，同意华海清科首次公开发行股票的注册申请。

十四、 公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

（1） 长期股权投资情况列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	15,936,247,831.42	335,209,145.40	6,596,042,867.55	9,675,414,109.27
对联营企业投资	2,915,323,747.07	2,072,001,062.23	2,239,701.30	4,985,085,108.00
小计	18,851,571,578.49	2,407,210,207.63	6,598,282,568.85	14,660,499,217.27
减：长期股权投资减值准备	25,060,091.61	527,450,629.34	25,060,091.61	527,450,629.34
合计	18,826,511,486.88	1,879,759,578.29	6,573,222,477.24	14,133,048,587.93

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司											
清华控股集团财务有限公司	3,000,000,000.00									3,000,000,000.00	
西藏林芝清创资产管理有限公司	2,150,000,000.00									2,150,000,000.00	
清控创业投资有限公司	1,165,188,506.94									1,165,188,506.94	
清控资产管理有限公司	986,704,454.28									986,704,454.28	
清控人居控股集团有限公司	756,825,882.93									756,825,882.93	
诚志重科技有限公司									600,000,000.00	600,000,000.00	
博奥生物集团有限公司	319,137,600.00									319,137,600.00	
鑫益达科技有限公司	119,120,128.21									119,120,128.21	
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	31,484,851.72									31,484,851.72	
北京清华液晶技术工程研究中心	10,390,200.00									10,390,200.00	
清控国际(香港)有限公司	48,420,185.90		40,469,811.10							7,950,374.80	
北京华控通力科技有限公司	1,161,481.05									1,161,481.05	
紫光集团有限公司	527,450,629.34							527,450,629.34		527,450,629.34	527,450,629.34
诚志科融控股有限公司	5,459,288,964.85	1,071,223,999.99							-6,530,512,964.84		

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
诚志股份有限公司	1,336,014,854.59								-1,336,014,854.59		
北京紫光泰和通环保技术有限公司	25,060,091.61		25,060,091.61								
小计	15,936,247,831.42	1,071,223,999.99	65,529,902.71					527,450,629.34	-7,266,527,819.43	9,675,414,109.27	527,450,629.34
二、联营企业											
启迪控股股份有限公司	2,045,332,290.05			-583,383,534.52	13,605,921.27	-59,318,812.98				1,416,235,863.82	
诚志股份有限公司				153,475,537.78	-4,017,900.76	28,681,985.55			2,522,103,698.69	2,700,243,321.26	
清控股股权投资有限公司	867,724,676.14			881,246.78						868,605,922.92	
清华大学煤燃烧工程研究中心	2,266,780.88			-27,079.58					-2,239,701.30		
小计	2,915,323,747.07			-429,053,829.54	9,588,020.51	-30,636,827.43			2,519,863,997.39	4,985,085,108.00	
合计	18,851,571,578.49	1,071,223,999.99	65,529,902.71	-429,053,829.54	9,588,020.51	-30,636,827.43		527,450,629.34	-4,746,663,822.04	14,660,499,217.27	527,450,629.34

2、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	388,192,863.12	950,926.40	353,310,912.31	5,663,248.78
合计	388,192,863.12	950,926.40	353,310,912.31	5,663,248.78

3、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	154,000,000.00	862,401,700.87
权益法核算的长期股权投资收益	-429,053,829.54	244,922,397.31
处置长期股权投资损益	-272,512,964.84	2,113,886,642.97
持有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取得的投资收益		4,931,227.60
处置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取得的投资收益		45,716.68
持有交易性金融资产取得的投资收益	1,549,815.59	
持有其他非流动金融资产取得的投资收益	1,480,059.82	
持有债权投资取得的投资收益	23,547,169.82	
持有可供出售金融资产取得的投资收益		20,999,460.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益		369,234,141.89
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-624,304,248.40
其他	38,981,747.06	1,547,864.27
合计	-482,008,002.09	2,993,664,903.49

4、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-168,213,744.48	
1、权益法下在被投资单位以后不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-4,009,062.30	
2、其他权益工具投资公允价值变动	-164,204,682.18	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,892,168.24	-135,257,605.00
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	7,892,168.24	52,936,915.17
小计	7,892,168.24	52,936,915.17
2、可供出售金额资产公允价值变动损益		-188,194,520.17
小计		-188,194,520.17
三、其他综合收益合计	-160,321,576.24	-135,257,605.00

5、现金流量情况**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,806,961,478.87	142,615,270.10

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值准备	925,583.45	
资产减值准备	262,400,629.34	265,050,000.00
固定资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	591,235.43	6,155,389.44
无形资产摊销	752,063.68	906,011.30
长期待摊费用摊销	3,696,925.46	4,277,877.67
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）	-25,644.13	-97,543.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		785.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	362,453,360.74	541,027,335.87
财务费用（收益以“-”号填列）	1,009,484,045.15	1,161,691,025.49
投资损失（收益以“-”号填列）	482,008,002.09	-2,993,664,903.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,226,763.92	8,825,471.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,509,296.36	-51,149,421.50
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）	-172,463,088.48	-194,211,835.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-207,384,446.53	426,914,301.03
其他	60,890,221.48	810,703,196.78
经营活动产生的现金流量净额	-37,915,123.63	129,042,961.22
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,871,420,884.00	3,816,877,277.14
减：现金的期初余额	3,816,877,277.14	11,037,478,127.40
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	-1,945,456,393.14	-7,220,600,850.26

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	1,871,420,884.00	3,816,877,277.14
其中：库存现金	4,211.57	23,047.03
可随时用于支付的银行存款	1,869,492,928.56	3,816,414,820.62
可随时用于支付的其他货币资金	1,923,743.87	439,409.49
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	1,871,420,884.00	3,816,877,277.14

十五、 财务报表批准

本财务报表已于 2022 年 4 月 30 日经本公司董事会批准。



单位负责人：

长伟

主管会计工作负责人：

张明月

会计机构负责人：

杨欣