



中国诚通控股集团有限公司
审计报告
天职业字[2023]18703号

目 录

审计报告	1
2022 年度财务报表	5
2022 年度财务报表附注	17

审计报告

天职业字[2023]18703号

中国诚通控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国诚通控股集团有限公司（以下简称“中国诚通”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国诚通 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国诚通，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2022 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：



关键审计事项

该事项在审计中是如何应对的

收入确认

如附注八、（五十八）所示，中国诚通及其子公司的收入主要来自于商品贸易、纸浆及纸制品、物流业务，本年度主营业务收入同比减少 66.69%。由于收入是中国诚通及其子公司的关键绩效指标之一，可能存在管理层通过调节收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。我们将收入确认识别为关键审计事项。

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）判断管理层收入确认的会计政策运用的适当性，检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- （4）对于国内销售，采用抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户签收单、交付成果等；对于国外销售，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票、提单等支持性文件；根据获取的证据综合评定收入的实现；
- （5）结合应收账款、预收款项及收入的函证，以及销售的期后回款测试等进一步确认收入的实现；
- （6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单、出口报关单等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认；
- （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中国诚通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国诚通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国诚通的财务报告过程。



五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



审计报告（续）

天职业字[2023]18703 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	54,712,310,631.06	32,361,777,064.00	八、(一)
△ 结算备付金	3	1,499,368,399.13	-	八、(二)
△ 拆出资金	4	3,705,930,393.30	-	八、(三)
交易性金融资产	5	172,919,352,673.84	148,019,177,610.80	八、(四)
☆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-	
衍生金融资产	7	50,379,681.50	-	八、(五)
应收票据	8	41,852,416.52	78,328,404.84	八、(六)
应收账款	9	2,905,872,642.67	3,286,511,759.51	八、(七)
应收款项融资	10	1,461,995,490.50	1,841,754,733.39	八、(八)
预付款项	11	1,732,769,652.40	1,397,059,952.87	八、(九)
△ 应收保费	12	-	-	
△ 应收分保账款	13	-	-	
△ 应收分保合同准备金	14	-	-	
应收资金集中管理款	15	-	-	
其他应收款	16	7,838,102,901.67	9,024,260,086.98	八、(十)
其中：应收股利	17	495,598,019.90	460,560,037.29	八、(十)
△ 买入返售金融资产	18	9,960,767,901.69	10,797,137,601.10	八、(十一)
存货	19	11,675,477,992.17	12,717,889,642.88	八、(十二)
其中：原材料	20	1,770,654,304.78	1,778,957,991.67	八、(十二)
库存商品(产成品)	21	5,030,649,185.99	2,621,734,957.89	八、(十二)
合同资产	22	1,717,363,108.45	1,771,654,755.03	八、(十三)
持有待售资产	23	-	-	
一年内到期的非流动资产	24	3,687,492,964.40	3,120,327,607.44	八、(十四)
其他流动资产	25	20,722,580,694.60	11,899,672,702.76	八、(十五)
流动资产合计	26	294,631,607,543.80	236,315,551,921.59	
非流动资产：	27	—	—	
△ 发放贷款和垫款	28	2,340,141,186.73	3,249,807,665.49	八、(十六)
债权投资	29	491,280,964.21	2,248,290,035.37	八、(十七)
☆ 可供出售金融资产	30	-	-	
其他债权投资	31	545,874,299.23	-	八、(十八)
☆ 持有至到期投资	32	-	-	
长期应收款	33	4,988,205,411.36	3,837,002,391.42	八、(十九)
长期股权投资	34	162,154,258,317.77	152,871,867,801.93	八、(二十)
其他权益工具投资	35	54,446,033,675.36	68,893,734,962.12	八、(二十一)
其他非流动金融资产	36	2,235,356,344.66	1,908,881,881.81	八、(二十二)
投资性房地产	37	1,942,671,217.83	1,902,778,807.60	八、(二十三)
固定资产	38	10,888,726,451.75	10,716,891,006.71	八、(二十四)
其中：固定资产原价	39	22,864,215,355.06	21,880,848,635.35	八、(二十四)
累计折旧	40	11,631,976,646.93	10,837,980,270.82	八、(二十四)
固定资产减值准备	41	343,918,823.36	342,621,555.15	八、(二十四)
在建工程	42	1,018,743,720.39	785,266,306.53	八、(二十五)
生产性生物资产	43	-	-	
油气资产	44	-	-	
使用权资产	45	761,321,499.38	691,188,259.81	八、(二十六)
无形资产	46	2,655,446,063.44	2,605,433,757.87	八、(二十七)
开发支出	47	3,785,559.73	6,574,956.55	八、(二十八)
商誉	48	4,912,610,450.96	711,680,279.50	八、(二十九)
长期待摊费用	49	320,064,632.82	298,132,088.04	八、(三十)
递延所得税资产	50	2,323,012,947.40	2,144,165,681.32	八、(三十一)
其他非流动资产	51	1,284,880,774.25	4,283,271,651.48	八、(三十二)
其中：特准储备物资	52	-	-	
非流动资产合计	53	253,312,413,517.27	257,148,967,533.55	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	547,944,021,061.07	493,464,519,455.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表(续)

编制单位:中国通控股集团有限公司

2022年12月31日

单位:元

Table with 5 columns: Item, Line Item, Balance at End of Period, Balance at Beginning of Period, and Reference Number. Rows include Current Liabilities, Non-current Liabilities, and Equity.

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并利润表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	58,635,951,156.97	171,111,589,655.72	
其中：营业收入	2	57,207,129,579.67	170,715,547,180.69	八、(五十八)
△利息收入	3	657,934,040.61	395,827,760.76	八、(五十九)
△已赚保费	4	-	-	
△手续费及佣金收入	5	670,887,536.69	214,714.27	八、(六十)
三、营业总成本	6	63,316,548,830.16	172,546,072,127.67	
其中：营业成本	7	51,446,335,512.91	159,973,933,404.35	八、(五十八)
△利息支出	8	87,054,762.19	10,775,938.89	八、(五十九)
△手续费及佣金支出	9	52,931,012.97	1,235,031.39	八、(六十)
△退保金	10	-	-	
△赔付支出净额	11	-	-	
△提取保险责任准备金净额	12	-	-	
△保单红利支出	13	-	-	
△分保费用	14	-	-	
税金及附加	15	310,223,612.71	830,619,608.50	
销售费用	16	467,857,296.77	1,797,889,887.61	八、(六十一)
管理费用	17	2,891,334,649.60	3,700,520,042.00	八、(六十二)
研发费用	18	733,134,564.90	758,451,176.17	八、(六十三)
财务费用	19	7,327,677,318.11	5,372,647,638.76	八、(六十四)
其中：利息费用	20	8,258,667,825.29	6,258,257,223.78	八、(六十四)
利息收入	21	1,096,934,481.30	1,036,043,083.88	八、(六十四)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	90,638,446.12	32,191,605.87	八、(六十四)
其他	23	-	-	
加：其他收益	24	340,547,935.41	300,456,421.02	八、(六十五)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	14,577,806,782.22	17,767,853,854.24	八、(六十六)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	7,300,154,090.66	4,035,632,628.25	八、(六十六)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-12,417,581.58	-24,653,941.25	八、(六十六)
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	1,560,775.83	-220,825.89	八、(六十七)
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29	-	-	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	2,310,373,239.07	-2,313,499,566.43	八、(六十八)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	1,257,208,211.25	439,346,116.89	八、(六十九)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-152,016,140.79	-845,311,149.74	八、(七十)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	14,036,961.78	748,619,092.93	八、(七十一)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	13,608,919,091.58	13,884,069,237.29	
加：营业外收入	35	104,790,161.98	381,860,395.14	八、(七十二)
其中：政府补助	36	1,630,299.66	9,919,016.19	八、(七十二)
减：营业外支出	37	54,016,400.49	174,210,060.40	八、(七十三)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	13,719,692,853.07	14,091,719,572.03	
减：所得税费用	39	2,523,442,219.21	3,085,737,978.74	八、(七十四)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	11,196,250,633.86	11,005,981,593.29	
(一)按所有权归属分类：	41	-	-	
归属于母公司所有者的净利润	42	5,357,825,849.22	5,962,161,070.47	
*少数股东损益	43	5,838,424,784.64	5,043,814,522.82	
(二)按经营持续性分类：	44	-	-	
持续经营净利润	45	11,196,250,633.86	11,005,981,593.29	
终止经营净利润	46	283,879.25	24,485,431.78	
六、其他综合收益的税后净额	47	-10,954,353,449.07	-160,246,802.34	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-11,346,176,528.57	297,057,496.42	八、(七十五)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	-11,415,725,856.08	279,112,127.04	八、(七十五)
1.重新计量设定受益计划变动额	50	-	4,311.99	八、(七十五)
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-	-	
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-11,415,725,856.08	279,107,815.05	八、(七十五)
4.企业自身信用风险公允价值变动	53	-	-	
5.其他	54	-	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	69,549,327.51	17,945,369.38	八、(七十五)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	155,520.88	66,360,406.07	八、(七十五)
2.其他债权投资公允价值变动	57	1,546,449.90	-	八、(七十五)
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-	-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	-	-	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	-	-	
6.其他债权投资信用减值准备	61	388,993.62	-	八、(七十五)
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62	-	-	
8.外币财务报表折算差额	63	67,458,363.11	-48,415,036.69	八、(七十五)
9.其他	64	-	-	
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	391,823,079.50	-457,304,298.76	
七、综合收益总额	66	241,897,184.79	10,845,734,790.95	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	5,988,350,679.35	6,259,224,566.89	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	6,230,247,864.14	4,586,510,224.06	
八、每股收益：	69	-	-	
基本每股收益	70	-	-	
稀释每股收益	71	-	-	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	60,716,039,293.88	186,355,853,592.45	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-875,866,182.31	-1,019,715,002.67	
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	300,000,000.00	
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	
△收到再保险业务现金净额	7	-	-	
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-1,154,804,332.88	-	
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	1,189,381,537.51	528,824,478.84	
△拆入资金净增加额	11	557,777.78	-	
△回购业务资金净增加额	12	2,668,983,173.40	-5,600,327,000.00	
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-666,932,636.30	-	
收到的税费返还	14	403,989,791.29	254,572,923.31	
收到其他与经营活动有关的现金	15	26,084,230,671.22	18,116,958,092.22	
经营活动现金流入小计	16	88,365,579,093.59	198,936,167,084.15	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	56,700,700,147.43	171,323,739,307.94	
△客户贷款及垫款净增加额	18	-913,826,651.70	352,936,261.42	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	38,902,365.46	191,190,841.43	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	
△拆出资金净增加额	21	-1,846,519.31	-	
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	112,596,711.75	-14,084,562.31	
△支付保单红利的现金	23	-	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	24	2,809,721,957.81	4,882,203,094.01	
支付的各项税费	25	5,711,788,343.03	7,025,778,778.49	
支付其他与经营活动有关的现金	26	33,748,683,613.33	26,314,924,045.16	
经营活动现金流出小计	27	98,206,719,967.80	210,076,687,766.14	
经营活动产生的现金流量净额	28	-9,841,140,874.21	-11,140,520,681.99	八、（七十六）
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	508,235,291,568.63	1,048,415,156,268.79	
取得投资收益收到的现金	31	8,869,262,353.29	14,653,327,995.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	12,335,920.33	121,311,863.01	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	-	1,719,017.63	
收到其他与投资活动有关的现金	34	3,339,111,086.67	4,338,144,472.65	
投资活动现金流入小计	35	520,456,000,928.92	1,067,529,659,617.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,219,556,475.24	2,324,883,251.32	
投资支付的现金	37	512,854,802,835.77	1,127,276,289,719.40	
△质押贷款净增加额	38	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	1.00	6,177,128,823.40	
支付其他与投资活动有关的现金	40	6,516,572,766.34	10,621,126,995.26	
投资活动现金流出小计	41	520,590,932,078.35	1,146,399,428,789.38	
投资活动产生的现金流量净额	42	-134,931,149.43	-78,869,769,172.29	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	15,906,907,720.00	35,552,750,495.62	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	15,706,907,720.00	35,552,750,495.62	
取得借款所收到的现金	46	64,894,506,626.86	125,307,038,322.52	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	5,724,495,790.01	2,665,192,600.46	
筹资活动现金流入小计	48	86,525,910,136.87	163,524,981,418.60	
偿还债务所支付的现金	49	33,456,974,908.21	40,904,605,592.86	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	15,978,599,849.58	8,510,493,512.90	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	1,036,612,627.71	2,259,374,102.61	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	5,651,941,227.56	23,176,625,758.94	
筹资活动现金流出小计	53	55,087,515,985.35	72,591,724,864.70	
筹资活动产生的现金流量净额	54	31,438,394,151.52	90,933,256,553.90	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	19,894,736.93	-120,096,804.57	
五、现金及现金等价物净增加额	56	21,482,216,864.81	802,869,895.05	八、（七十六）
加：期初现金及现金等价物余额	57	27,301,366,341.19	26,498,496,446.14	八、（七十六）
六、期末现金及现金等价物余额	58	48,783,583,206.00	27,301,366,341.19	八、（七十六）

法定代表人：



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

2022年度
金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他	其他										
一、上年年末余额	20,000,000.00				51,276,749.67						43,772,204.81	114,222,815.94	116,958,982.04	231,191,799,984.66
二、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额														
(二)所有者投入和减少资本														
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														
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四)利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
储备基金														
企业发展基金														
回购专项储备														
2.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	20,000,000.00				51,276,749.67									231,191,799,984.66

吴印平

陈勇

新朱碧



合并所有者权益变动表 (续)

2022年度 上年同期 归属于母公司所有者权益 金额单位:元

项目	实收资本 (或股本)			其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
	15	其他权益工具		16	17	18											
		优先股	永续债														其他
一、上年年末余额	12,800,000,000.00	-	-	-	-	-	40,765,459,458.54	20	884,242,297.52	22	23	24	25	26	27	28	
加:会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额	12,800,000,000.00	-	-	-	-	-	40,765,459,458.54		884,242,297.52	22	23	24	25	26	27	28	
三、本年年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,200,000,000.00						10,613,340,218.85		-52,853,924.80	-55,259.23							
(一)综合收益总额									297,657,496.42								
(二)所有者投入和减少资本									21,475,028.67	-655,448.21							
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									21,475,028.67	-655,448.21							
(三)专项储备提取和使用																	
1.提取专项储备																	
2.使用专项储备																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
(四)利润分配																	
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																	
4.其他																	
(五)所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本 (或股本)																	
2.盈余公积转增资本 (或股本)																	
3.盈余公积弥补亏损																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益																	
5.其他综合收益结转留存收益																	
6.其他																	
四、本年年末余额	20,000,000,000.00						51,378,799,677.39		-977,096,162.32	0.00		58,008,615.49	43,772,204,812.88	114,232,816,943.44	116,058,982,041.22	231,191,769,984.66	

之印 吴平

之印 陈勇

之印 朱碧新

合并报表负责人: 主管会计工作负责人:





资产负债表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	458,299,451.56	4,705,487,137.91	
△结算备付金	3	-	-	
△拆出资金	4	-	-	
交易性金融资产	5	20,536,839,914.77	22,028,584,722.26	
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-	
衍生金融资产	7	-	-	
应收票据	8	-	-	
应收账款	9	-	-	
应收款项融资	10	-	-	
预付款项	11	-	-	
△应收保费	12	-	-	
△应收分保账款	13	-	-	
△应收分保合同准备金	14	-	-	
应收资金集中管理款	15	-	-	
其他应收款	16	4,487,553,683.80	4,928,022,291.59	十三、（一）
其中：应收股利	17	327,550,276.84	477,502,780.28	十三、（一）
△买入返售金融资产	18	-	-	
存货	19	-	-	
其中：原材料	20	-	-	
库存商品(产成品)	21	-	-	
合同资产	22	-	-	
持有待售资产	23	-	-	
一年内到期的非流动资产	24	-	-	
其他流动资产	25	10,453,435,691.21	875,410,487.80	
流动资产合计	26	35,936,128,741.14	32,537,504,639.56	
非流动资产：	27	—	—	
△发放贷款和垫款	28	-	-	
债权投资	29	14,533,359.19	80,920,069.19	
△可供出售金融资产	30	-	-	
其他债权投资	31	-	-	
△持有至到期投资	32	-	-	
长期应收款	33	-	-	
长期股权投资	34	314,036,247,141.51	283,286,693,486.50	十三、（二）
其他权益工具投资	35	13,228,601,811.77	12,632,014,762.85	
其他非流动金融资产	36	-	-	
投资性房地产	37	-	-	
固定资产	38	88,087,246.90	88,494,533.61	
其中：固定资产原价	39	164,759,133.17	159,609,527.14	
累计折旧	40	76,671,886.27	71,114,993.53	
固定资产减值准备	41	-	-	
在建工程	42	8,958,130.81	7,135,970.62	
生产性生物资产	43	-	-	
油气资产	44	-	-	
使用权资产	45	192,314,384.93	261,105,403.97	
无形资产	46	3,836,595.43	5,276,085.48	
开发支出	47	-	-	
商誉	48	-	-	
长期待摊费用	49	72,641,738.92	89,803,136.55	
递延所得税资产	50	-	46,862,127.58	
其他非流动资产	51	-	3,940,500,000.00	
其中：特准储备物资	52	-	-	
非流动资产合计	53	327,645,220,409.46	300,438,805,576.35	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	363,581,349,150.60	332,976,310,215.91	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	75	—	—	
短期借款	76	—	—	
△向中央银行借款	77	461,793,333.34	500,000,000.00	
△拆入资金	78	—	—	
交易性金融负债	79	—	—	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	—	—	
衍生金融负债	81	—	—	
应付票据	82	—	—	
应付账款	83	—	—	
预收款项	84	—	—	
合同负债	85	—	—	
△卖出回购金融资产款	86	—	—	
△吸收存款及同业存放	87	—	—	
△代理买卖证券款	88	—	—	
△代理承销证券款	89	—	—	
应付职工薪酬	90	15,927,585.44	13,643,823.89	
其中：应付工资	91	15,583,400.00	13,401,360.00	
应付福利费	92	—	—	
其中：职工奖励及福利基金	93	—	—	
应交税费	94	1,601,061.37	949,584.87	
其中：应交税金	95	1,598,014.98	946,538.48	
其他应付款	96	12,814,231,549.60	15,207,390,305.07	
其中：应付股利	97	—	—	
△应付款项及佣金	98	—	—	
△应付分保账款	99	—	—	
持有待售负债	100	—	—	
一年内到期的非流动负债	101	21,165,962,546.21	11,042,392,477.88	
其他流动负债	102	—	—	
流动负债合计	103	34,459,516,075.96	26,764,376,191.71	
非流动负债：	104	—	—	
△保险合同准备金	105	—	—	
长期借款	106	85,378,000,000.00	69,350,000,000.00	
应付债券	107	119,673,775,536.53	115,661,105,664.89	
其中：优先股	108	—	—	
永续债	109	—	—	
租赁负债	110	110,641,984.42	171,037,626.58	
长期应付款	111	95,402,979.00	126,200,079.00	
长期应付职工薪酬	112	—	—	
预计负债	113	—	—	
递延收益	114	—	—	
递延所得税负债	115	—	—	
其他非流动负债	116	—	—	
其中：特准储备基金	117	—	—	
非流动负债合计	118	205,257,820,499.95	185,368,343,370.47	
负债合计	119	239,717,336,575.91	212,072,719,562.18	
所有者权益（或股东权益）：	120	—	—	
实收资本（或股本）	121	20,200,000,000.00	20,000,000,000.00	
国家资本	122	20,200,000,000.00	20,000,000,000.00	
国有法人资本	123	—	—	
集体资本	124	—	—	
民营资本	125	—	—	
外商资本	126	—	—	
减：已归还投资	127	—	—	
实收资本（或股本）净额	128	20,200,000,000.00	20,000,000,000.00	
其他权益工具	129	—	—	
其中：优先股	130	—	—	
永续债	131	—	—	
资本公积	132	53,222,966,252.78	51,618,288,416.78	
减：库存股	133	—	—	
其他综合收益	134	-3,022,833,117.78	-330,050,038.08	
其中：外币报表折算差额	135	—	—	
专项储备	136	—	—	
盈余公积	137	—	—	
其中：法定公积金	138	—	—	
任意公积金	139	—	—	
储备基金	140	—	—	
企业发展基金	141	—	—	
利润归还投资	142	—	—	
△一般风险准备	143	—	—	
未分配利润	144	53,463,879,439.69	49,615,352,275.03	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	123,864,012,574.69	120,903,590,653.73	
少数股东权益	146	—	—	
所有者权益（或股东权益）合计	147	123,864,012,574.69	120,903,590,653.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	363,581,349,150.60	332,976,310,215.91	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	292,536,541.25	38,613,313.24	
其中：营业收入	2	292,536,541.25	38,613,313.24	十三、（三）
△利息收入	3	-	-	
△已赚保费	4	-	-	
△手续费及佣金收入	5	-	-	
二、营业总成本	6	7,326,409,439.68	5,320,124,388.75	
其中：营业成本	7	11,911,416.92	87,069.59	十三、（三）
△利息支出	8	-	-	
△手续费及佣金支出	9	-	-	
△退保金	10	-	-	
△赔付支出净额	11	-	-	
△提取保险责任准备金净额	12	-	-	
△保单红利支出	13	-	-	
△分保费用	14	-	-	
税金及附加	15	3,150,112.98	11,316,970.08	
销售费用	16	-	-	
管理费用	17	218,532,468.43	215,657,566.57	
研发费用	18	-	-	
财务费用	19	7,092,815,441.25	5,093,062,782.51	
其中：利息费用	20	7,665,374,644.26	5,287,312,475.67	
利息收入	21	606,433,018.24	222,699,710.17	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-	-	
其他	23	-	-	
加：其他收益	24	-	73,077.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	11,597,553,899.53	6,202,159,286.55	十三、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	7,013,083,317.06	3,718,026,430.80	十三、（四）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-	-	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-24,172.80	-67,153,229.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-	-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	-	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	4,563,656,828.40	853,568,058.59	
加：营业外收入	35	1,715.00	183,836.40	
其中：政府补助	36	-	-	
减：营业外支出	37	4,007,078.74	24,500,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	4,559,651,464.66	829,251,888.99	
减：所得税费用	39	-	-	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	4,559,651,464.66	829,251,888.99	
（一）按所有权归属分类：	41	-	-	
归属于母公司所有者的净利润	42	4,559,651,464.66	829,251,888.99	
*少数股东损益	43	-	-	
（二）按经营持续性分类：	44	-	-	
持续经营净利润	45	4,559,651,464.66	829,251,888.99	
终止经营净利润	46	-	-	
六、其他综合收益的税后净额	47	-2,692,783,079.70	-259,600,281.51	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-2,692,783,079.70	-259,600,281.51	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-2,692,758,454.66	-325,440,831.16	
1.重新计量设定受益计划变动额	50	-	-	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-	-	
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-2,692,758,454.66	-325,440,831.16	
4.企业自身信用风险公允价值变动	53	-	-	
5.其他	54	-	-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-24,625.04	65,840,549.65	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-24,625.04	65,840,549.65	
2.其他债权投资公允价值变动	57	-	-	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-	-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	-	-	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	-	-	
6.其他债权投资信用减值准备	61	-	-	
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	-	-	
8.外币财务报表折算差额	63	-	-	
9.其他	64	-	-	
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-	-	
七、综合收益总额	66	1,866,868,384.96	569,651,607.48	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,866,868,384.96	569,651,607.48	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	-	-	
八、每股收益：	69	-	-	
基本每股收益	70	-	-	
稀释每股收益	71	-	-	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	-	-	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	45,748,753.09	38,990,487.45	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	
△收到再保险业务现金净额	7	-	-	
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-	
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	
△拆入资金净增加额	11	-	-	
△回购业务资金净增加额	12	-	-	
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-	
收到的税费返还	14	13,034,245.46	-	
收到其他与经营活动有关的现金	15	10,580,992,449.79	2,483,932,704.06	
经营活动现金流入小计	16	10,639,775,448.34	2,522,923,191.51	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	-	-	
△客户贷款及垫款净增加额	18	-	-	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-	-	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	
△拆出资金净增加额	21	-	-	
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-	-	
△支付保单红利的现金	23	-	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	24	85,056,963.23	81,467,935.33	
支付的各项税费	25	3,150,112.98	11,316,970.08	
支付其他与经营活动有关的现金	26	7,771,955,959.58	4,174,135,120.88	
经营活动现金流出小计	27	7,860,163,035.79	4,266,920,026.29	
经营活动产生的现金流量净额	28	2,779,612,412.55	-1,743,996,834.78	
二、投资活动产生的现金流量：	29	-	-	
收回投资收到的现金	30	37,256,684,446.00	32,640,632,680.63	
取得投资收益收到的现金	31	6,499,705,368.67	2,937,905,023.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	-	-	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	-	-	
收到其他与投资活动有关的现金	34	-	4,000,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35	43,756,389,814.67	39,578,537,704.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	6,810,748.72	11,323,875.34	
投资支付的现金	37	62,475,432,451.05	95,000,207,970.00	
△质押贷款净增加额	38	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	40	10,144,740,959.00	9,930,177,518.14	
投资活动现金流出小计	41	72,626,984,158.77	104,941,709,363.48	
投资活动产生的现金流量净额	42	-28,870,594,344.10	-65,363,171,658.91	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	-	-	
吸收投资收到的现金	44	200,000,000.00	-	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	-	-	
取得借款所收到的现金	46	62,018,250,000.00	109,429,770,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	-	-	
筹资活动现金流入小计	48	62,218,250,000.00	109,429,770,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	32,288,000,000.00	34,360,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	7,983,413,222.46	5,116,366,773.63	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	-	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	103,042,532.34	103,126,639.49	
筹资活动现金流出小计	53	40,374,455,754.80	39,579,493,413.12	
筹资活动产生的现金流量净额	54	21,843,794,245.20	69,850,276,586.88	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-	-	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-4,247,187,686.35	2,743,108,093.19	
加：期初现金及现金等价物余额	57	4,705,487,137.91	1,962,379,044.72	
六、期末现金及现金等价物余额	58	458,299,451.56	4,705,487,137.91	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2022年度

项 目	本 年 金 额													所有者权益合计												
	归属于母公司所有者权益																									
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积		减：库存股		其他综合收益		专项储备		盈余公积		未分配利润		小计		少数股东权益							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21						
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	51,618,298,416.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120,903,590,653.73	-	-	120,903,590,653.73	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	-	-	51,618,298,416.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	-	-	-	1,604,677,836.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	200,000,000.00	-	-	-	1,604,677,836.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	200,000,000.00	-	-	-	1,604,677,836.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Δ2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	20,200,000,000.00	-	-	-	53,222,966,252.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

新印

陈勇之印

吴平之印



中国诚通控股集团有限公司

2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国诚通控股集团有限公司(以下简称“本公司”)成立于 1992 年, 由原国家物资部直属物资流通企业合并组建而成, 前身是中国华通物产企业集团, 由国务院国资委代表国务院履行出资人职责, 是国资委首批建设规范董事会试点企业和首家国有资产经营公司试点企业, 本公司实缴资本 202.00 亿元; 统一社会信用代码为 911100007109225442; 注册地址: 北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 12 层 1229-1282 室; 法定代表人: 朱碧新。

在计划经济时期, 本公司担负着国家重要生产资料指令性计划的收购、调拨、仓储、配送任务, 在国民经济中发挥了流通主渠道和“蓄水池”作用。2005 年, 国资委确定本公司作为国有资产经营公司试点企业, 按照市场原则, 搭建国有资产重组和资本运作平台, 探索中央企业非主业及不良资产市场化、专业化运作和处置的路径。

2016 年 2 月, 本公司被确定为中央企业国有资本运营公司试点, 作为中央企业国有资本运营公司, 本公司聚焦“推动改革完善国有资本授权经营体制, 提高国有资本配置和运行效率”新使命, 立足“国有资本市场化运作的专业平台”新定位, 锚定“服务国家战略、服务国资央企”主方向, 构建了“4+1”(基金投资、股权管理、资产管理、金融服务+战略性新兴产业培育孵化)国有资本运营公司业务新格局。在“4+1”业务中, 本公司基金投资板块规模超 6500 亿元, 以中国国有企业结构调整基金、中国国有企业混合所有制改革基金两只国家级基金为主, 包括债转股基金等专项基金共同组成, 着力推动国有资本布局和结构优化调整; 股权管理板块运营超 700 亿元上市公司股权, 本公司作为 5 家一级央企的主要股东, 发挥积极股东作用; 资产管理板块打造“资产经营升级版”, 托管中国铁物并化解其债务危机、重组成立中国物流集团, 牵头处置央企海工装备资产、海外油气资产, 承接央企“两非”资产, 接收党政机关培训疗养机构转型健康养老产业; 金融服务板块持续完善, 充分发挥财务公司、租赁公司、保理公司、证券公司、公募基金等企业功能, 开展具有运营公司特色的金融服务; 立足本公司资源禀赋, 大力培育战略性新兴产业, 推动中国纸业所出资企业实现高质量发展, 打造行业“链长”和“旗帜”。

“十四五”时期, 中国诚通将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面落实“三五”战略目标和“一五三”经营目标, 做好国资央企贯彻新发展理念、服务构建新发展格局、实现高质量发展的“改革工具箱”, 建设具有国际竞争力的一流国有资本运营公司, 奋力谱写国有资本运营高质量发展新篇章。

2022年12月22日，国务院国资委印发《关于进一步深化国有资本运营公司改革有关事项的通知》，明确提出“中国诚通、中国国新作为运营公司，近年来紧紧围绕功能定位，推进改革试点取得明显成效，运营模式和业务格局初步成型，运营能力有效提升，功能作用显著发挥，由试点转入持续深化改革阶段”。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属综合性集团，主要经营板块包括：基金投资、股权管理、资产管理、金融服务+战略性新兴产业培育孵化。

企业法人营业执照规定经营范围：资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金文化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用。（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。）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于2023年4月23日批准报出。

（五）本公司的营业期限

本公司的营业期限为：1998年01月22日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

自本报告期末起至未来12个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况、2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币，其中：本公司全资子公司中国诚通香港有限公司以港币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时，参与合并各方的内部交易等，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》处理。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

被购买方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，应当单独予以确认：

1) 合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

2) 合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

3) 合并中取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为负债并按照公允价值计量。或有负债在初始确认后，应当按照下列两者孰高进行后续计量：

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》应予确认的金额；

②初始确认金额减去按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确认的累计摊销额后的余额。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例估计如下：

按组合计量预期信用损失的应收款项

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	应收关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来
其他组合	除关联方款项外的押金、保证金、备用金等风险极低的款项	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，该组合预期信用损失率为0%
信用风险特征组合	除关联方、其他组合外的款项	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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率情况表，计算预期信用损失

本公司存在减值迹象的关联方应收款项按单项计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

（十）套期工具

1. 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。对于按照建造合同准则核算的工程项目，工程施工大于工程结算的金额，与相关科目相抵后计入存货。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

(十三) 合同资产与合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

1. 合同资产

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	3-5	2.11-12.13
机器设备	8-18	3-5	5.28-12.13

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	8-10	3-5	9.50-12.13
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
办公设备	3-5	3-5	19.00-32.33
酒店业家具	5	0-5	19.00-20.00
其他	4-10	3-5	9.50-24.25

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 探矿采矿权按照工作量法进行摊销。
3. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
其中：土地使用权	30—50 年
软件	2-10 年
商标权	10 年
专利权	12 年
非专利技术	10 年
其他	10 年

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

5. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出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、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（二十）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1. 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3. 离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

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

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

(2) 设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

(3) 重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费

用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（二十四）应付债券

本公司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。

（二十五）预计负债

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

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

（二十六）优先股、永续债

对属于金融负债的优先股、永续债列示在负债，相关损益确认为当期损益；对属于权益的优先股、永续债列示在权益，相关损益确认为股利分配。

（二十七）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。（对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业不考虑其中的融资成分。）

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
3. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
5. 客户已接受该商品或服务。

（二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时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；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十一) 租赁

1. 承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

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

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

(三十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（三十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（三十四）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行，不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，本公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（三十五）安全生产费用及维简费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十六）其他重要会计政策和会计估计

财政部于2016年9月22日发布了《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》（财会〔2016〕17号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了“国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理”、“即将关闭出清的“僵尸企业”的会计处理”以及“中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处理”三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

1. 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划入企业）

在“三去一降一补”工作中，按照国有资产监管部门有关规定，本公司无偿取得子公司股权，本公司与划出企业均为国有独资（或全资）企业。

（1）个别财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额确认对被划拨企业的长期股权投资，同时调整资本公积（资本溢价）。

（2）合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将该被划拨企业纳入合并财务报表。

被划入企业的各项资产、负债，以经审计等确定并经国资监管部门批复的账面价值持续计算至控制日的金额，计入划入企业的合并资产负债表，同时调整资本公积（资本溢价）。对于被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移日实现的留存收益，以本公司资本公积（资本溢价）贷方余额为限，自资本公积转入留存收益。

本公司取得被划拨企业控制权当期的合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表反映被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移当期期末发生的净利润、现金流量及所有者权益变动金额。

2. 工业企业结构调整专项奖补资金

对于根据《财政部关于印发〈工业企业结构调整专项奖补资金管理办法〉的通知》（财建〔2018〕462号）收到的工业企业结构调整专项奖补资金，本公司在收到预拨的专项奖补资金时，暂确认为专项应付款。本公司按要求开展化解产能相关工作后，按照财建〔2018〕462号

文规定的计算标准等，能够合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，计入当期损益，同时冲减专项应付款；不能合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，经财政部核查清算后，按照清算的有关金额，计入当期损益，同时冲减专项应付款。预拨的专项奖补资金小于本公司估计应享有的金额的，不足部分的差额确认为其他应收款；因未能完成有关任务而按规定向财政部缴回资金的，按缴回资金金额，冲减专项应付款。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对本公司财务报表影响如下：

报表项目	2022 年度		
	调整前	调整数	调整后
营业成本	51,399,111,730.18	47,223,782.73	51,446,335,512.91
无形资产	2,659,833,595.20	-4,387,531.76	2,655,446,063.44
研发费用	775,970,815.87	-42,836,250.97	733,134,564.90

（续）

报表项目	2021 年度		
	调整前	调整数	调整后
营业成本	159,945,424,567.69	28,508,836.66	159,973,933,404.35
研发费用	786,960,012.83	-28,508,836.66	758,451,176.17

（2）本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（3）本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（4）本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无需要说明的会计估计变更事项。

(三) 前期重大会计差错更正情况

本公司本期无需要说明的会计估计变更事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	20、13、9、6、3、0
企业所得税	应纳税所得额	25 及其他税率
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7、5
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	2

存在不同增值税、企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

(1) 中国诚通香港有限公司位于香港特别行政区，企业所得税适用 16.50%的税率。

(2) 中诚通国际投资有限公司于中国境内销售商品、提供增值税应税劳务适用 13%增值税率，于俄罗斯销售商品、提供增值税应税劳务适用 20%增值税税率。

(3) 中诚通国际投资有限公司来源于中国境内的所得按 25%缴纳企业所得税，来源于俄罗斯的所得在俄罗斯按 20%缴纳企业所得税。

(4) 中国诚通国际贸易有限公司子公司诚通国际贸易有限公司从事转口贸易，目前在香港无需缴纳税费。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税优惠

纳税主体名称	所得税税率	注释
中诚草业有限责任公司	符合规定的业务免税	注 1
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	15%	
珠海华丰纸业集团有限公司	15%	
珠海金鸡化工有限公司	15%	注 2
华新（佛山）彩色印刷有限公司	15%	
广东冠豪高新技术股份有限公司	15%	

纳税主体名称	所得税税率	注释
岳阳林纸股份有限公司	15%	
湖南双阳高科化工有限公司	15%	
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	15%	
湖南骏泰生物质发电有限责任公司	15%	
湖南茂源林业有限责任公司		
湖南森海碳汇开发有限责任公司	自林木和苗木收入免缴企业所得税	注 3
银发时代（北京）健康咨询有限公司		
中康养（威海）养老有限公司		
北京国姿养老有限公司		
中康养（张家界）旅居管理有限公司		
中康养秦皇岛健康养老产业发展有限公司		
中康养（烟台）康养产业服务有限公司		
北京诚康养老服务有限公司	小微企业适用税率	注 4
中康养（黑河）养老产业发展有限公司		
中康养（牡丹江）养老产业发展有限公司		
中康养旅居旅游发展（文昌）有限公司		
中商大厦有限公司		
克什克腾旗中康养养老服务有限公司		

注 1：中诚草业有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条规定：“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：1. 蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植；2. 农作物新品种的选育；3. 林木的培育和种植；4. 林产品的采集；5. 灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目。”

注 2：珠海红塔仁恒包装股份有限公司，珠海华丰纸业有限公司，珠海金鸡化工有限公司，华新（佛山）彩色印刷有限公司，广东冠豪高新技术股份有限公司，岳阳林纸股份有限公司，湖南双阳高科化工有限公司，湖南骏泰新材料科技有限责任公司，湖南骏泰生物质发电有限责任公司，均取得高新技术企业证书且在有效期内。

国家税务总局公告 2017 年第 24 号，关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告，为贯彻落实高新技术企业所得税优惠政策，根据《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号，及《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号，）以及相关税收规定，高新技术企业的税收优惠政策为：企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，，并按规定向主管税

务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

注 3：本公司所属子公司湖南茂源林业有限责任公司和湖南森海碳汇开发有限责任公司自产林木和苗木收入免缴企业所得税。

注 4：银发时代（北京）健康咨询有限公司，中康养（威海）养老有限公司，北京国姿养老有限公司，中康养（张家界）旅居管理有限公司，中康养秦皇岛健康养老产业发展有限公司，中康养（烟台）康养产业服务有限公司，北京诚康养老服务有限公司，中康养（黑河）养老产业发展有限公司，中康养（牡丹江）养老产业发展有限公司，中康养旅居旅游发展（文昌）有限公司，中商大厦有限公司，克什克腾旗中康养养老服务有限公司符合小微企业优惠政策。

为进一步支持小微企业和个体工商户发展，财政部、税务总局联合发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）明确，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

为进一步支持小微企业发展，财政部税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）明确，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

小微企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25% 计入应纳税所得额，按 20% 税率缴纳企业所得税。

2. 增值税税收优惠

序号	单位	增值税优惠税率	注释
1	湖南茂源林业有限责任公司	销售的自产农产品免缴增值税	注 1
2	湖南森海碳汇开发有限责任公司		
3	岳阳林纸股份有限公司岳阳分公司		
4	岳阳林纸股份有限公司新港分公司	即征即退	注 2
5	湖南骏泰新材料科技有限责任公司		
6	湖南骏泰生物质发电有限责任公司		
7	诚通融资租赁有限公司	增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策	注 3
8	诚通人力资源有限公司	当期可抵扣进项税额加计 10%	注 4

注 1：本公司所属子公司湖南茂源林业有限责任公司和湖南森海林业有限责任公司销售的自产农产品免缴增值税。

注 2：根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78 号)相关规定，经国家税务总局岳阳城陵矶新港区税务局备案审批，本公司所属子公司岳阳林纸股份有限公司新港分公司销售纤维素享受增值税即征即退 70%的政策。2022 年 3 月起，根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号)，本公司所属子公司岳阳林纸股份有限公司新港分公司销售纤维素享受增值税即征即退 90%的政策，岳阳分公司销售余热享受增值税即征即退 100%的政策。

注 3：根据《财政部 税务总局公告 2016 第 36 号》规定，自 2016 年 5 月 1 日起，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告 2021 年 12 月 30 日第 40 号公告规定，湖南骏泰新材料科技有限责任公司享受“三剩物及次小薪材”资源综合利用，生产“纤维素”产品增值税即征即退 90%退税优惠政策；湖南骏泰生物质发电有限责任公司享受“垃圾、污泥、三剩物及次小薪材”等资源综合利用，生产“电力、热力”产品，增值税即征即退 100%退税优惠政策。

注 4：《财政部、税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部、税务总局公告 2022 年第 11 号)规定，《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、税务总局、海关总署公告 2019 年 39 号)规定的允许生产、生活性服务业纳税人自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额的政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司情况

序号	企业名称	企业 名称	企业 类型	注册地	主要 经营地	业务 性质	实收 资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	中国纸业投资有限公司 (以下简称“中国纸业”)	北京	1	北京	北京	造纸林业	519,500.00	100	100	578,128.83	1
2	广东冠豪高新技术股份有限公司 (以下简称“冠豪高新”)	湛江市	1	湛江市	湛江市	造纸和纸制品业	184,455.72	33.84	38.20	175,680.90	3
3	岳阳林纸股份有限公司 (以下简称“岳阳林纸”)	岳阳市	1	岳阳市	岳阳市	造纸和纸制品业	180,445.31	30.13	42.48	375,559.24	4
4	诚通财务有限责任公司 (以下简称“诚通财务”)	北京	2	北京	北京	财务公司	500,000.00	88.38	100	538,280.00	1
5	中商控股集团有限公司 (以下简称“中商集团”)	北京	1	北京	北京	资产管理	4,395.50	100	100	51,333.18	1
6	中国诚通国际贸易有限公司 (以下简称“诚通国贸”)	杭州	1	杭州	北京	商品贸易	20,000.00	70	70	18,927.01	1
7	诚通人力资源有限公司 (以下简称“诚通人力”)	北京	1	北京	北京	人力资源	4,600.00	100	100	4,600.00	1
8	中国诚通资产管理有限责任公司 (以下简称“诚通资产”)	北京	1	北京	北京	资产经营	17,513.00	100	100	16,758.28	1
9	中国诚通香港有限公司 (以下简称“诚通香港”)	香港	3	香港	香港	投资控股	125,600.00	100	100	125,362.85	1
10	中国诚通发展集团有限公司 (以下简称“诚通发展”)	香港	3	香港	香港	投资管理	59,646.35 万港币	53.14	53.14	82,017.34	1
11	中国诚通国际投资有限公司 (以下简称“诚通国际”)	北京	1	北京	北京	投资控股	256,388.80	100	100	256,388.80	1
12	诚通基金管理有限公司 (以下简称“诚通基金”)	北京	2	北京	北京	基金管理	12,700.00	100	100	12,700.00	1
13	北京诚通金控投资有限公司 (以下简称“诚通金控”)	北京	1	北京	北京	投资	400,000.00	100	100	5,979,080.45	1
14	中国国有企业结构调整基金股份有限公司 (以下简称“国调基金”)	北京	2	北京	北京	投资	8,015,507.20	30.36	25	2,433,216.00	1
15	中国健康养老集团有限公司 (以下简称“中国康养”)	北京	1	北京	北京	服务	203,896.68	100	100	203,895.82	1
16	北京诚通资本运营有限公司 (以下简称“诚通资本运营”)	北京	1	北京	北京	商务服务业	10.00	100	100	10.00	1

序号	企业名称	企业 名称	企业 类型	注册地	主要 经营地	业务 性质	实收 资本(万元)	持股 比例(%)	享有的 表决权(%)	投资额(万元)	取得 方式
17	北京诚通资本投资有限公司(以下简称“诚通资本投资”)	北京	1	北京	北京	投资与资产管理	171,596.36	100	100	171,596.36	1
18	诚通建投有限公司(以下简称“诚通建投”)	北京	1	北京	北京	地产投资	700,000.00	35.00	44.44	245,000.00	1
19	北京诚旸投资有限公司(以下简称“诚旸投资”)	北京	1	北京	北京	商务服务业	20,000.00	100	100	20,000.00	1
20	中国诚通东方资产管理股份有限公司 (以下简称“诚通东方”)	上海	1	上海	上海	批发	21,949.28	100	100	20,000.00	4
21	诚通通盈基金管理有限公司(以下简称“通盈基金”)	北京	2	北京	北京	商务服务业	5,000.00	100	100	5,000.00	1
22	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司 (以下简称“诚通混改基金”)	上海	2	上海	上海	投资	5,661,500.00	42.64	33.95	2,414,000.00	1
23	诚通混改私募基金管理有限公司 (以下简称“诚通混改管理”)	上海	2	上海	上海	投资管理	20,000.00	74.54	74.54	14,908.06	1
24	诚通国合资产管理股份有限公司(以下简称“诚通国合”)	北京	1	北京	北京	资产管理	100,000.00	100	100	100,000.00	1
25	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司 (以下简称“国调二期”)	北京	2	北京	北京	投资管理	3,134,375.00	35.29	30	1,106,250.00	1
26	诚通商业保理有限公司(以下简称“诚通保理”)	北京	2	北京	北京	商务服务业	300,000.00	100	100	300,000.00	1
27	诚通证券股份有限公司(以下简称“诚通证券”)	北京	2	北京	北京	投资管理	291,000.00	98.24	100	1,313,697.03	3
28	诚通人才培训中心(苏州)有限公司 (以下简称“诚通人才培训中心”)	江苏	1	江苏	北京	商务服务业	3,000.00	100	100	3,000.00	1
29	中国诚通资产管理(香港)有限公司 (以下简称“香港财资”)	香港	2	香港	香港	财务公司	10,719.24	100	100	10,719.24	1
30	新时代宏图资本管理有限公司(以下简称“宏图资本”)	北京	2	北京	北京	投资管理	70,000.00	100	100	20,790.75	3

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

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

重要子公司的持股比例不同于表决权比例的，差异原因如下：

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	差异原因
1	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	30.36	25.00	公司章程中对于董事会席位具体约定
2	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	42.61	33.95	公司章程中对于董事会席位具体约定
3	诚通建设有限公司	35.00	44.44	公司章程中对丁董事会席位具体约定
4	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	35.29	30.00	公司章程中对于董事会席位具体约定

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	30.36	25.00	8,291,904.00	2,433,216.00	2	实质控制
2	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	42.61	33.95	7,070,000.00	2,411,000.00	2	实质控制
3	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	35.29	30.00	7,375,000.00	1,106,250.00	2	实质控制
4	广东冠豪高新技术股份有限公司	33.84	38.20	184,455.72	175,680.90	3	实质控制
5	岳阳林纸股份有限公司	30.13	42.48	180,445.31	375,559.24	4	实质控制
6	诚通建投有限公司	35.00	44.44	700,000.00	245,000.00	2	实质控制

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

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	北京诚通科创投资有限公司	100.00	100.00	10.00	10.00	2	详见附注十四
2	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	100.00	100.00	30.00	30.00	2	详见附注十四
3	中商企业集团公司	100.00	100.00	125,791.20	125,791.20	3	清算

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东		当期归属于		当期向少数股东		金额单位：元
		持股比例 (%)	持股比例 (%)	少数股东的损益	支付的股利	期末累计少数	股东权益	
1	中国诚通国际贸易有限公司	30.00	30.00	33,336,297.83	15,000,000.00	185,244,325.02		
2	诚通建投有限公司	65.00	65.00	172,694,785.15		4,242,314,285.20		
3	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	69.64	69.64	3,221,025,116.43	601,540,000.00	61,847,513,686.84		
4	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	57.36	57.36	1,043,574,391.44		33,588,455,697.88		
5	诚通证券股份有限公司	1.76	1.76	5,949,372.56		168,674,244.98		
6	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	64.71	64.71	493,268,940.82	47,495,000.00	20,742,250,797.47		

2、主要财务信息

金额单位：元

项目	本期数	
	中国诚通国际贸易有限公司	诚通建设有限公司
流动资产	2,696,927,848.10	7,987,883,653.16
非流动资产	112,264,933.47	1,608,241,419.45
资产合计	2,809,192,781.57	9,596,125,072.61
流动负债	2,175,809,232.30	2,267,346,633.35
非流动负债	9,983,071.00	681,244,489.49
负债合计	2,185,792,303.30	2,948,591,122.84
营业收入	28,188,554,402.65	2,296,790,848.00
净利润	84,610,526.31	343,554,573.29
综合收益总额	92,087,054.71	343,554,573.29
经营活动现金流量	21,699,261.59	450,260,661.37
		12,694,570.54
		4,624,880,975.91
		5,197,686,502.85
		-3,053,062,835.88

接上表：

项目	本期数	
	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	诚通证券股份有限公司
流动资产	59,035,448,871.60	18,657,607,285.66
非流动资产		1,951,489,606.85
资产合计	59,035,448,871.60	20,609,096,892.51
		32,455,876,851.83
		561,915.07
		32,456,438,766.90

项目	本期数	
	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司
流动负债	1,885,000.00	9,820,219,674.37
非流动负债	476,284,063.58	45,941,536.06
负债合计	478,169,063.58	9,866,161,210.43
营业收入	1,245,283.02	1,443,295.71
净利润	1,870,339,759.25	424,224,030.22
综合收益总额	1,870,339,759.25	431,122,799.65
经营活动现金流量	-431,695,024.53	166,746,664.56

(五) 本年新纳入合并范围的主要主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产 (元)	本年净利润 (元)
1	诚通人才培训中心(苏州)有限公司	投资设立	30,042,535.62	42,535.62
2	中国诚通财务管理(香港)有限公司	投资设立	107,199,741.95	7,311.95
3	诚通证券股份有限公司	非同一控制下企业合并	10,742,935,682.08	424,224,030.22

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	诚通海外物流有限责任公司	俄罗斯	11,386.54	物流	51.00	51.00	注销
2	国际贸易中心格林伍德服务有限责任公司	俄罗斯	2,367.72	外贸服务	100.00	100.00	注销

(七) 已处置的子公司情况

本年无处置子公司情况。

(八) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价
			金额	确定方法	
诚通证券股份有限公司	2022年5月31日	9,282,698,517.93	9,041,432,818.96	评估确定	13,135,000,000.00

(续)

所得税影响	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
	金额	确定方法		
42,334,280.81	4,295,030,679.46	评估确定	936,760,160.60	348,618,394.32

注：2021年12月14日，本公司在北京产权交易中心公开摘牌收购诚通证券（原新时代证券股份有限公司）98.24%股权，并签署产权交易合同，股权转让价格为131.35亿元。2022年3月，证监会核准同意新时代证券股份有限公司变更主要股东和子公司融通基金管理有限公司实际控制人变更；2022年5月，新时代证券股份有限公司更名为诚通证券股份有限公司，签署了新的公司章程，并完成工商变更登记；截至2022年末，本公司已支付80%股权款。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指2022年1月1日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,960,180.98	2,782,999.01
银行存款	52,901,721,194.23	29,403,225,127.94
其他货币资金	1,808,629,255.85	2,955,768,937.05
<u>合计</u>	<u>54,712,310,631.06</u>	<u>32,361,777,064.00</u>
<u>其中：存放境外的款项总额</u>	<u>1,125,400,051.84</u>	<u>667,601,624.71</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
中央银行存款准备金	901,823,200.58	862,920,835.12
银行承兑汇票保证金	589,091,419.72	644,828,820.69
信用证保证金	338,200,817.15	127,693,098.89
用于担保的定期存款或通知存款	381,724,408.30	121,980,540.00
预售监管资金	71,885,027.50	175,074,415.83
定期存款	3,363,351,569.01	3,080,000,000.00
一般风险准备金	1,216,369,608.08	
保函保证金	8,500,000.00	
其他	331,468,593.96	47,913,012.28
<u>合计</u>	<u>7,202,414,644.30</u>	<u>5,060,410,722.81</u>

△ (二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	1,255,632,155.31	
公司备付金	243,736,243.82	
<u>小计</u>	<u>1,499,368,399.13</u>	
加：应收利息		
<u>合计</u>	<u>1,499,368,399.13</u>	

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金：			1,255,632,155.31			
客户普通备付金			1,104,757,879.71			
其中：人民币			1,085,068,335.08			
港币	4,516,361.01	0.8933	4,034,465.29			
美元	2,247,807.39	6.9646	15,655,079.34			
客户信用备付金			150,874,275.60			
其中：人民币			150,874,275.60			
公司备付金：			243,736,243.82			
公司自有备付金			243,736,243.82			
其中：人民币			243,736,243.82			
加：应收利息						
合计			<u>1,499,368,399.13</u>			

△（三）拆出资金

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	3,679,152,384.68	
加：应收利息	53,125,642.67	
减：损失准备	26,347,634.05	
合计	<u>3,705,930,393.30</u>	

注：拆出资金为子公司诚通证券融资融券业务融出资金

（四）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,919,352,673.84	148,019,177,610.80
其中：债务工具投资	9,977,976,045.99	360,771,793.46
权益工具投资	123,450,111,166.10	95,397,108,601.10
其他（注）	39,491,265,461.75	52,261,297,216.24
合计	<u>172,919,352,673.84</u>	<u>148,019,177,610.80</u>

注：其他主要为银行理财产品及基金产品等。

(五) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
期货合同	50,379,681.50	
<u>合计</u>	<u>50,379,681.50</u>	

(六) 应收票据

种类	期末数		期初数			
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	40,492,696.91		40,492,696.91	75,179,841.67		75,179,841.67
商业承兑汇票	1,359,719.61		1,359,719.61	3,148,563.17		3,148,563.17
<u>合计</u>	<u>41,852,416.52</u>		<u>41,852,416.52</u>	<u>78,328,404.84</u>		<u>78,328,404.84</u>

(七) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,559,418,125.42	2,616,874,701.74
1至2年	317,966,649.21	86,059,250.68
2至3年	53,311,436.56	677,099,286.96
3至4年	83,085,616.36	45,656,981.98
4至5年	14,892,003.49	58,475,359.89
5年以上	423,260,996.23	512,878,089.56
<u>小计</u>	<u>3,451,934,827.27</u>	3,997,043,670.81
减: 坏账准备	546,062,184.60	710,531,911.30
<u>合计</u>	<u>2,905,872,642.67</u>	<u>3,286,511,759.51</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		期末数		预期信用 损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备的应收账款	352,262,107.04	10.20	348,609,642.20	98.96		3,652,464.84
按组合计提坏账准备的应收账款	3,099,672,720.23	89.80	197,452,542.40	6.37		2,902,220,177.83

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	预期信用 损失率/计 提比例(%)	
其中：关联方组合	58,014,758.14	1.68			58,014,758.14
其他组合	11,044,988.79	0.32			11,044,988.79
信用风险特征组合	3,030,612,973.30	87.80	197,452,542.40	6.52	2,833,160,430.90
<u>合计</u>	<u>3,451,934,827.27</u>	<u>100.00</u>	<u>546,062,184.60</u>	—	<u>2,905,872,642.67</u>

接上表：

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	预期信 用损失 率/计提 比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	526,252,131.59	13.17	521,233,952.36	99.05	5,018,179.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款（新旧准则均适用）	3,470,791,539.22	86.83	189,297,958.94	5.45	3,281,493,580.28
其中：关联方组合	7,920,132.57	0.20			7,920,132.57
其他组合	21,032,604.56	0.53	83,115.63	0.40	20,949,488.93
信用风险特征组合	3,441,838,802.09	86.10	189,214,843.31	5.50	3,252,623,958.78
<u>合计</u>	<u>3,997,043,670.81</u>	<u>100.00</u>	<u>710,531,911.30</u>	—	<u>3,286,511,759.51</u>

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损 失率(%)	计提理由
河北方正联诚重工机械集团有限公司	42,766,530.17	42,766,530.17	100.00	预计无法收回
北京思亿佳业科贸有限公司	32,490,281.92	32,490,281.92	100.00	预计无法收回
广州诚通金属公司	30,558,557.92	30,558,557.92	100.00	预计无法收回
中冶美利西部生态建设有限公司	22,447,266.17	22,447,266.17	100.00	预计无法收回
广州建筑股份有限公司	18,335,769.54	18,335,769.54	100.00	预计无法收回
郑州汇利物资站（陈伟民）	15,007,268.77	15,007,268.77	100.00	预计无法收回
上海煜富万实业有限公司	11,310,683.94	11,310,683.94	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
阜新新兴房地产开发有限公司	11,159,613.93	11,159,613.93	100.00	预计无法收回
中国新兴建设开发总公司	8,995,774.71	8,995,774.71	100.00	预计无法收回
17 沪华信 MTN002 (101788004)	6,723,072.64	6,723,072.64	100.00	预计无法收回
上海景卿纸业工贸有限公司	6,682,499.16	6,682,499.16	100.00	预计无法收回
Э к о С в е т	5,339,508.72	5,339,508.72	100.00	预计无法收回
肇庆科伦纸业业有限公司	5,026,234.40	5,026,234.40	100.00	预计无法收回
上海云坤金属材料有限公司	4,995,495.00	4,995,495.00	100.00	预计无法收回
大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司	4,859,122.87	4,859,122.87	100.00	预计无法收回
江苏炬烽环境工程有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	100.00	预计无法收回
中冶美利特种纸有限公司	4,336,356.50	4,336,356.50	100.00	预计无法收回
太平桥用品店	3,761,604.55	3,761,604.55	100.00	预计无法收回
南京万汇新材料科技有限公司	3,620,623.31	3,620,623.31	100.00	预计无法收回
东南快报社	3,473,296.91	3,473,296.91	100.00	预计无法收回
新时代新价值 696 号定向资产管理计划	3,295,077.55	1,318,031.02	40.00	预计无法收回
无进项税发票挂账	3,202,625.66	3,202,625.66	100.00	预计无法收回
北京中航泰达环保科技股份有限公司	3,181,561.88	3,181,561.88	100.00	预计无法收回
广州市丰铭纸业业有限公司	3,138,599.52	3,138,599.52	100.00	预计无法收回
广州市天库商贸有限公司	2,884,173.04	2,884,173.04	100.00	预计无法收回
城步南山纸业	2,857,440.58	2,857,440.58	100.00	预计无法收回
北京京西建设集团创力建筑公司唐海项目部	2,745,000.00	2,745,000.00	100.00	预计无法收回
17 银控 04 (145498)	2,503,850.00	2,503,850.00	100.00	预计无法收回
17 沪华信 MTN001 (101788002)	2,263,555.06	2,263,555.06	100.00	预计无法收回
朱正飞	2,215,000.00	1,772,000.00	80.00	预计无法收回
南京万润有限公司	2,188,993.30	2,188,993.30	100.00	预计无法收回
新时代新价值 239 号定向资产管理计划	2,109,739.72	1,898,765.75	90.00	预计无法收回
广州市威联印务有限公司	2,040,528.88	2,040,528.88	100.00	预计无法收回
加蓬国家木业公司	1,891,632.53	1,891,632.53	100.00	预计无法收回
16 刚集 01 (136731)	1,740,000.00	1,740,000.00	100.00	预计无法收回
广州司林印刷有限公司	1,611,830.50	1,611,830.50	100.00	预计无法收回
拉斯图工业采伐有限公司	1,576,583.67	1,576,583.67	100.00	预计无法收回
陈永英	1,571,280.00	1,571,280.00	100.00	预计无法收回
唯一运输公司	1,508,577.06	1,508,577.06	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
广东太阳实业有限公司	1,500,295.28	1,500,295.28	100.00	预计无法收回
拉斯图市木业有限公司	1,452,794.82	1,452,794.82	100.00	预计无法收回
寰球船务有限公司	1,380,237.39	1,380,237.39	100.00	预计无法收回
北京中百华瑞钟表有限公司	1,353,548.41	1,353,548.41	100.00	预计无法收回
华嘉木业有限公司	1,349,740.33	1,349,740.33	100.00	预计无法收回
大连恒冠商贸发展有限公司	1,297,599.60	1,297,599.60	100.00	预计无法收回
董必皆	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00	预计无法收回
北京中商普惠企业管理有限公司	1,176,658.16	1,176,658.16	100.00	预计无法收回
赵兴全	1,129,257.34	1,129,257.34	100.00	预计无法收回
上海冠天纸业有限公司	1,121,783.66	1,121,783.66	100.00	预计无法收回
农产品经营部	1,118,824.75	1,118,824.75	100.00	预计无法收回
深圳市裕同包装科技股份有限公司	1,084,826.30	1,084,826.30	100.00	预计无法收回
东莞市道滘兴隆造纸厂	1,023,569.81	1,023,569.81	100.00	预计无法收回
其他零星单位	44,867,361.11	43,845,916.77	97.72	预计部分无法收回
合计	352,262,107.04	348,609,642.20	—	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	2,504,633,672.95	82.64	7,839,554.88	2,554,824,359.22	74.22	12,732,985.53
1至2年	265,047,325.38	8.75	21,695,046.91	58,855,009.14	1.71	5,774,581.96
2至3年	51,684,731.28	1.71	9,380,708.61	637,321,621.07	18.52	15,558,751.09
3至4年	47,205,490.74	1.56	22,530,251.08	17,219,770.61	0.50	7,972,201.60
4至5年	14,667,640.07	0.48	7,333,820.04	11,243,531.08	0.33	6,259,449.26
5年以上	147,374,112.88	4.86	128,673,160.88	162,374,510.97	4.72	140,916,873.87
合计	3,030,612,973.30	100.00	197,452,542.40	3,441,838,802.09	100.00	189,214,843.31

5. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广东省电力第一工程局	12,241,668.22	12,344,456.85	款项已全部收回
秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司	10,936,781.23	10,936,781.23	款项已全部收回
中冶美利云产业投资股份有限公司	5,266,941.52	9,603,298.02	按新组合重新计提
广州机施建设集团有限公司	3,050,038.13	3,061,718.20	款项已部分收回
Шелковый путь	2,854,307.01	2,854,307.01	款项已全部收回
北京京西建设集团创力建筑公司唐海项目部	1,000,000.00	3,745,000.00	款项已部分收回
其他零星单位	4,003,483.65	4,003,483.65	款项已全部收回
<u>合计</u>	<u>39,353,219.76</u>	<u>46,549,044.96</u>	--

6. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
珠海冠豪条码科技有限公司	货款	52,433,035.57	确认无法收回	董事会会议决议	否
重庆市美瑞纸业有限公司	货款	14,668,990.08	无可执行财产	董事会会议决议	否
天津市中天宏大纸业有限公司	货款	11,619,958.56	确认无法收回	董事会会议决议	否
中海越景实业集团有限公司	货款	9,919,562.58	确认无法收回	董事会会议决议	否
深圳市怡鸿盛实业发展有限公司	货款	8,900,534.15	已吊销	总经理办公会	否
Мелиор Отель Групп	租赁费	5,482,562.84	确认无法收回	董事会会议决议	否
香港城凯经贸发展有限公司	货款	5,312,456.68	确认无法收回	董事会会议决议	否
昆山宝盛纸业有限公司	货款	3,853,568.25	已吊销	总经理办公会	否
深圳市协基实业有限公司	货款	3,760,350.10	确认无法收回	董事会会议决议	否
佛山市嘉禾纸业贸易有限公司	货款	3,152,239.70	确认无法收回	董事会会议决议	否
长沙海德纸业有限公司	货款	2,603,593.03	胜诉已无可执行财产	总经理办公会	否
卡金卡	租赁费	1,883,173.54	确认无法收回	董事会会议决议	否
上海珏发实业有限公司	货款	2,065,680.91	胜诉已无可执行财产	总经理办公会	否
邓武纲	货款	1,936,881.80	胜诉已无可执行财产	总经理办公会	否
重庆林博贸易有限公司	货款	1,917,289.11	胜诉已无可执行财产,且已吊销工商登记	总经理办公会	否
岳阳博发纸业有限公司	货款	1,853,591.32	胜诉已无可执行财产,且已吊销工商登记	总经理办公会	否
обувная фабрика	租赁费	1,660,876.41	预计无法收回	董事会会议决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
何清华	货款	1,810,120.09	胜诉已无可执行财产	总经理办公会	否
张德彪	租赁费	1,586,721.14	预计无法收回	董事会会议决议	否
上海九盛纸业有限公司	货款	1,574,572.64	胜诉已无可执行财产	总经理办公会	否
广州丰彩彩印有限公司	货款	1,565,822.81	胜诉已无可执行财产	总经理办公会	否
ЭЛИОТ СТАЙЛ	租赁费	1,181,757.78	预计无法收回	董事会会议决议	否
西安辉奥商贸有限公司	货款	1,227,568.93	确认无法收回	董事会会议决议	否
佛山市南海谷润轩食品有限公司	货款	1,225,359.43	确认无法收回	董事会会议决议	否
淄博东联印务有限公司	货款	1,080,471.99	确认无法收回	董事会会议决议	否
珠海市拱北荣辉贸易有限公司	货款	1,016,655.73	确认无法收回	董事会会议决议	否
其他零星单位	货款等	30,501,718.78	确认无法收回	董事会会议决议	否
<u>合计</u>	--	<u>175,795,113.95</u>	--	--	--

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国建筑第四工程局有限公司	121,307,311.43	3.51	
北京盛通印刷股份有限公司	57,091,880.55	1.65	7,360,145.60
黑龙江大辉牧业有限公司	47,241,000.00	1.37	
河北方正联诚重工机械集团有限公司	44,910,030.17	1.30	42,766,530.17
郑州新发展基础设施建设有限公司	44,508,816.65	1.29	
<u>合计</u>	<u>315,059,038.80</u>	<u>9.12</u>	<u>50,126,675.77</u>

(八) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,461,139,635.53	1,835,427,208.97
工银e信	855,854.97	6,327,524.42
<u>合计</u>	<u>1,461,995,490.50</u>	<u>1,841,754,733.39</u>

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

票据类型	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,372,178,017.33	
商业承兑汇票	347,784,845.54	
<u>合计</u>	<u>4,719,962,862.87</u>	

(九) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,494,257,422.03	77.73		1,081,423,757.83	68.05	5,005,500.00
1至2年	44,437,286.88	2.31	5,000,423.76	90,431,365.55	5.69	1,223,110.56
2至3年	8,825,021.18	0.46	1,222,188.08	186,800,512.24	11.75	
3年以上	374,969,920.76	19.50	183,497,386.61	230,561,339.20	14.51	185,928,411.39
<u>合计</u>	<u>1,922,489,650.85</u>	<u>100.00</u>	<u>189,719,998.45</u>	<u>1,589,216,974.82</u>	<u>100.00</u>	<u>192,157,021.95</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
浙江诚通商业发展有限公司	杭州富阳宏拓建材有限公司	184,523,620.06	1-4年	项目延期
中国诚通金属集团有限公司	诚通集团南方金属有限公司	44,668,996.97	3年以上	财务状况恶化, 无力履行
中国诚通金属集团有限公司	河北方正联诚重工机械集团有限公司	34,998,978.58	3年以上	涉诉
中国诚通金属集团有限公司	广州金铂全贸易有限公司	21,966,299.48	3年以上	涉诉
佛山华新进出口有限公司	广东天保再生资源发展有限公司	16,097,880.41	3年以上	债务人无力履行
天津港保税区中物投资发展 有限责任公司	包头市合一贸易有限公司	10,695,210.00	3年以上	债务人无力履行
中国诚通国际贸易有限公司	金寨县宝隆金属制品有限公司	10,256,262.95	1-2年	涉诉
中国诚通金属集团有限公司	西安云皓电力物资有限公司	10,061,118.10	3年以上	涉诉
SUNLY GABON	Exploitation FORESTIER De Tsamba	9,293,562.86	3年以上	债务人无力履行
中国诚通国际贸易有限公司	绍兴鑫钧贸易有限公司	8,882,908.73	1-2年	涉诉

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
天津港保税区中物投资发展 有限责任公司	北京中物通原材料供应有限公司	8,349,538.48	3年以上	债务人无力履行
中国诚通国际贸易有限公司	中华人民共和国舟山海关	6,000,000.00	1-2年	其他方涉诉
天津港保税区中物投资发展 有限责任公司	河北中钢钢铁有限公司	4,317,570.00	3年以上	债务人无力履行
诚通能源广东有限公司	山西利茂山化能源有限公司	2,516,934.17	1-2年	涉诉
中国诚通国际贸易有限公司	金瑞(香港)有限公司	1,574,205.00	1-3年	已胜诉,待法 院执行
中国诚通国际贸易有限公司	COMHEIGH IMPEX PVT LTD	1,142,664.00	1-2年	协商退款
中国诚通金属集团有限公司	湖南鑫达银业有限公司	1,084,482.57	3年以上	历史遗留
	<u>合计</u>	<u>376,430,232.36</u>	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例(%)	坏账准备
杭州富阳宏拓建材有限公司	185,108,028.06	9.63	
SUZANO INTERNATIONAL TRADE GMBH.	77,249,579.93	4.02	
湖北东升投资发展有限公司	62,301,017.63	3.24	
CMPC PULP SPA.	61,066,830.45	3.18	
SIBANTHRACITE OVERSEAS PTE LTD	55,183,920.00	2.87	
<u>合计</u>	<u>440,909,376.07</u>	<u>22.94</u>	

(十) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	495,598,019.90	460,560,037.29
其他应收款项	7,342,504,881.77	8,563,700,049.69
<u>合计</u>	<u>7,838,102,901.67</u>	<u>9,024,260,086.98</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	168,047,743.06	332,910,737.29	—	—

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
其中：（1）中国物资储运集团有限公司		199,900,976.84	补充原子公司 流动资金	否
（2）中国物流股份有限公司		5,452,503.44		否
（3）港中旅华贸国际物流股份有限公司		127,557,257.01		否
（4）北京国源时代煤炭资源优化整合投资中心（有限合伙）	168,047,743.06		尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	327,550,276.84	127,649,300.00	——	——
其中：（1）中国物资储运集团有限公司	327,550,276.84	127,649,300.00		否
<u>合计</u>	<u>495,598,019.90</u>	<u>460,560,037.29</u>	——	——

3. 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	3,672,262,522.85	4,792,746,464.87
1-2年（含2年）	1,862,957,422.29	2,230,344,480.78
2-3年（含3年）	335,567,666.50	422,842,098.34
3-4年（含4年）	419,473,240.73	390,374,722.16
4-5年（含5年）	336,782,491.86	693,264,934.28
5年以上	3,327,688,022.25	2,641,093,245.25
<u>小计</u>	<u>9,954,731,366.48</u>	<u>11,170,665,945.68</u>
减：坏账准备	2,612,226,484.71	2,606,965,895.99
<u>合计</u>	<u>7,342,504,881.77</u>	<u>8,563,700,049.69</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	3,094,113,492.19	31.08	2,261,697,640.71	73.10	832,415,851.48
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,860,617,874.29	68.92	350,528,844.00	5.11	6,510,089,030.29
其中：信用特征风险组合	1,479,641,772.44	14.86	350,528,844.00	23.69	1,129,112,928.44
关联方组合	2,763,696,250.73	27.76			2,763,696,250.73
其他组合	2,617,279,851.12	26.30			2,617,279,851.12
<u>合计</u>	<u>9,954,731,366.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,612,226,484.71</u>	--	<u>7,342,504,881.77</u>

接上表：

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他 应收款	1,605,882,429.23	14.38	1,001,210,628.24	62.35	604,671,800.99
按组合计提坏账准备的其他 应收款	9,564,783,516.45	85.62	1,605,755,267.75	16.79	7,959,028,248.70
其中：信用特征风险组合	4,496,915,215.02	40.26	346,855,752.73	7.71	4,150,059,462.29
关联方组合	4,186,343,944.35	37.48	1,258,895,715.02	30.07	2,927,448,229.33
其他组合	881,524,357.08	7.88	3,800.00	0.01	881,520,557.08
<u>合计</u>	<u>11,170,665,945.68</u>	<u>100.00</u>	<u>2,606,965,895.99</u>	--	<u>8,563,700,049.69</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
沅江纸业有限责任公司	1,496,898,440.49	1,260,777,775.21	84.23	预计无法收回
永州市人民政府	550,000,000.00	22,935,000.00	4.17	根据未来现金流量 的现值与账面价值 的差额
泰德国际酒店管理集团有限公司	252,771,189.52	252,771,189.52	100.00	预计无法收回
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	231,939,588.92	231,939,588.92	100.00	预计无法收回
广州诚通金属公司	85,673,052.98	85,673,052.98	100.00	预计无法收回
老干部安置费	79,789,374.52	38,589,631.36	48.36	预计部分无法收回
其他零星长账龄客户	46,749,648.46	43,560,668.63	93.18	预计无法收回
诚通集团南方金属有限公司	37,735,792.27	37,735,792.27	100.00	预计无法收回
岳阳市洞庭新城投资建设开发有限公司	36,994,200.00	29,595,360.00	80.00	预计无法收回
湖南永州飞翔物资产业有限责任公司	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00	预计无法收回
中国新元资产管理公司	30,900,000.00	30,900,000.00	100.00	预计无法收回
国企合作公司	24,292,000.00	24,292,000.00	100.00	预计无法收回
北京诚通颐年山庄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
金域发展有限公司	17,915,600.00	17,915,600.00	100.00	预计无法收回
上海华东物业有限公司	15,255,089.42	2,567,015.82	16.83	预计无法收回
普天项目	13,424,553.22	13,424,553.22	100.00	预计无法收回
联发证券有限公司	12,792,928.00	12,792,928.00	100.00	预计无法收回
TVA	9,718,660.24	9,718,660.24	100.00	预计无法收回
博士蛙国际控股有限公司	7,166,240.00	7,166,240.00	100.00	预计无法收回
佛山市南海区汇侨废旧物资回收有限公司	6,885,200.00	6,885,200.00	100.00	预计无法收回
湖南北亚瑞松纸张纸浆有限公司	6,635,827.00	6,635,827.00	100.00	预计无法收回
益阳项目	5,983,255.14	5,983,255.14	100.00	预计无法收回
岳阳市云溪财政专户	5,750,000.00	4,600,000.00	80.00	预计无法收回
澄迈对虾发展公司	5,263,225.00	5,263,225.00	100.00	预计无法收回
青草湖	3,310,000.00	310,000.00	9.37	预计无法收回
中国寰岛集团有限公司	2,451,083.70	2,451,083.70	100.00	预计无法收回
康利公司	2,410,076.54	2,410,076.54	100.00	预计无法收回
湘纸社区	2,330,709.04	2,330,709.04	100.00	预计无法收回
满洲里政府	2,319,370.42	2,319,370.42	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
RECEVEURDESIMPOTS	2,221,684.40	2,221,684.40	100.00	预计无法收回
岳阳双泰新型建材有限公司	2,217,353.75	2,217,353.75	100.00	预计无法收回
珠海市建委	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
泉州市产业股权投资基金有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海港利货物代理有限公司	1,963,980.03	1,963,980.03	100.00	预计无法收回
常德芦苇供销总站	1,925,559.00	1,925,559.00	100.00	预计无法收回
海南南苑厨俱联营公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	预计无法收回
北京八达物资开发公司	1,700,930.53	1,700,930.53	100.00	预计无法收回
便民都市报	1,683,561.50	1,683,561.50	100.00	预计无法收回
湖南洞庭白杨林纸有限公司项目部世行办	1,652,211.20	1,652,211.20	100.00	预计无法收回
南方证券(清算组美元)	1,641,645.16	1,641,645.16	100.00	预计无法收回
北京中物通原材料供应有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	预计无法收回
宁波经济技术开发区财政局保证金专户	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
香港恒丰有限公司	1,475,288.54	1,475,288.54	100.00	预计无法收回
海南省商业集团公司	1,414,413.64	1,414,413.64	100.00	预计无法收回
中弘控股股份有限公司	1,244,890.58	1,244,890.58	100.00	预计无法收回
诚通集团上海办事处	1,072,415.49	1,072,415.49	100.00	预计无法收回
万秋兰	1,062,000.00	1,062,000.00	100.00	预计无法收回
湖南省财政厅	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星供应商	14,532,453.49	13,927,903.88	95.84	预计无法收回
合计	3,094,113,492.19	2,261,697,640.71	---	---

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
信用风险特征组合	1,479,641,772.44	350,528,844.00	23.69	4,496,915,215.02	346,855,752.73	7.71
关联方组合	2,763,696,250.73			4,186,343,944.35	1,258,895,715.02	30.07
其他组合	2,617,279,851.12			881,524,357.08	3,800.00	0.01
合计	6,860,617,874.29	350,528,844.00	--	9,564,783,516.45	1,605,755,267.75	--

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	292,004,163.04	2,310,740.39	2,312,650,992.56	2,606,965,895.99
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-661,472.11	661,472.11		
--转入第三阶段	-141,929.61	-18,657,942.08	18,799,871.69	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,696,876.90	26,672,330.24	71,037,519.17	101,406,726.31
合并导致的增加	7,506,862.22		10,467,128.47	17,973,990.69
本期转回	3,891,968.06	50,023.34	1,434,300.48	5,376,291.88
本期转销				
本期核销		10,620,685.37	96,016,516.50	106,637,201.87
其他变动		-24,172.80	-2,082,461.73	-2,106,634.53
期末余额	298,512,532.38	291,719.15	2,313,422,233.18	2,612,226,484.71

(6) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中弘控股股份有限公司	3,227,382.05	4,462,272.63	款项已部分收回
黄德泉	1,192,125.17	1,192,125.17	借款已归还
其他零星单位	956,784.66	956,784.66	款项已全部收回
<u>合计</u>	<u>5,376,291.88</u>	<u>6,611,182.46</u>	--

(7) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
珠海冠豪条码科技有限公司	应收暂付款等	56,251,428.74	确认无法收回	董事会会议决议	是
香港恒丰有限公司	应收暂付等	13,762,441.60	确认无法收回	董事会会议决议	否
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	货款	9,665,308.15	已注销	董事会会议决议	是

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏天星高空建安防腐工程有限公司	应收暂付款等其他	6,451,557.15	确认无法收回	董事会会议决议	否
珠海懿德晟实业有限公司	应收暂付款等其他	6,000,000.00	确认无法收回	董事会会议决议	否
岳阳市木材总公司综合工厂	托管单位往来款	5,882,480.26	已注销	总经理办公会	否
兰西县畜牧兽医局	兰西补贴款	2,890,800.00	未能按要求完成验收, 补贴款无法发放	总经理办公会	否
李振松	废纸款, 对方资金紧张	1,610,996.85	确认无法收回	总经理办公会	否
江门市蓬江区晶华筛板制造有限公司	应收暂付款等其他	1,105,650.00	确认无法收回	董事会会议决议	否
其他零星单位	应收暂付款等其他	3,016,539.12	确认无法收回	董事会会议决议	
<u>合计</u>	--	<u>106,637,201.87</u>	--	--	--

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
沅江纸业有限责任公司	往来款	1,610,514,633.91	5年以上	16.18	1,260,777,775.21
郑州管城商都新区管理委员会	往来款	969,763,186.86	5年以上	9.74	
中交(佛山顺德)置业有限公司	往来款	622,283,709.15	1-4年	6.25	
佛山诚展置业有限公司	往来款	589,649,446.05	1-4年	5.92	
永州市人民政府	往来款	550,000,000.00	5年以上	5.53	22,935,000.00
<u>合计</u>	--	<u>4,342,210,975.97</u>	--	<u>43.62</u>	<u>1,283,712,775.21</u>

△ (十一) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产	9,960,757,901.59	10,797,137,601.10
<u>合计</u>	<u>9,960,757,901.59</u>	<u>10,797,137,601.10</u>

按交易方类别分析

类别	期末余额	上年年末余额
其他金融机构	9,960,757,901.59	10,797,137,601.10
<u>合计</u>	<u>9,960,757,901.59</u>	<u>10,797,137,601.10</u>

(十二) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,827,564,337.76	56,910,032.98	1,770,654,304.78	1,819,561,548.00	40,603,556.33	1,778,957,991.67
自制半成品及在产品	427,621,436.09		427,621,436.09	3,875,466,216.82	5,975,666.76	3,869,490,550.06
其中：开发成本(由 房地产开发企业填 列)	281,934,517.10		281,934,517.10	3,710,430,337.74		3,710,430,337.74
库存商品(产成品)	5,414,921,940.18	384,272,754.20	5,030,649,185.98	3,023,413,514.22	401,678,556.33	2,621,734,957.89
其中：开发产品(由 房地产开发企业填 列)	3,297,873,521.58	9,289,399.26	3,288,584,122.32	1,113,746,535.93		1,113,746,535.93
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	1,952,462.00		1,952,462.00	1,719,923.44		1,719,923.44
合同履约成本	92,365,898.43	5,114,061.90	87,251,836.53	144,339,978.47	4,585,031.45	139,754,947.02
消耗性生物资产	4,019,412,538.95	96,292,627.07	3,923,119,911.88	4,004,681,878.56	96,443,331.58	3,908,238,546.98
委托加工物资	2,376,426.67		2,376,426.67	576,177.80		576,177.80
其他	431,852,428.24		431,852,428.24	397,416,548.02		397,416,548.02
其中：尚未开发的土 地储备(由房地产开 发企业填列)	281,678,734.03		281,678,734.03	280,834,079.74		280,834,079.74
<u>合计</u>	<u>12,218,067,468.32</u>	<u>542,589,476.15</u>	<u>11,675,477,992.17</u>	<u>13,267,175,785.33</u>	<u>549,286,142.45</u>	<u>12,717,889,642.88</u>

(十三) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期末建造合同						
形成的已完工	1,739,570,036.22	22,606,927.77	1,716,963,108.45	1,790,463,644.21	18,808,889.18	1,771,654,755.03
未结算资产						
其他	400,000.00		400,000.00			
合计	1,739,970,036.22	22,606,927.77	1,717,363,108.45	1,790,463,644.21	18,808,889.18	1,771,654,755.03

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
单项计提减值准备	4,485,180.02					4,485,180.02	
按组合计提减值准备	14,323,709.16	3,798,038.59				18,121,747.75	
合计	18,808,889.18	3,798,038.59				22,606,927.77	

(十四) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
债权投资	827,502,734.50	
长期应收款	2,859,990,229.90	1,596,955,201.28
其他		1,523,372,406.16
合计	3,687,492,964.40	3,120,327,607.44

(十五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收保理款	14,238,699,543.76	5,287,751,915.29
委托贷款	2,531,342,408.21	352,302,062.89
质押回购理财	2,176,072,550.00	4,589,296,682.00
预缴税费	1,045,814,567.52	152,568,264.50
待抵扣进项税	443,228,916.94	395,016,992.11
尚未汇回国内的投资款(注)	58,488,569.55	1,083,869,000.00
待摊费用	11,776,931.06	3,757,427.83
合同取得成本	4,250,433.91	11,940,273.60

项目	期末余额	期初余额
套期工具		9,014,170.00
套期公允价值变动	475,951.33	
其他	212,430,822.32	14,155,914.53
<u>合计</u>	<u>20,722,580,694.60</u>	<u>11,899,672,702.75</u>

注：尚未汇回国内的投资款为国调基金存放于境外 SPV 账户的银行存款，可正常在境外使用，期末暂未汇回国内。

△（十六）发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	2,385,772,985.80	3,299,277,624.99
— 贷款	2,324,600,000.00	3,045,737,932.85
— 贴现	57,373,448.57	247,040,100.27
— 其他	3,799,537.23	6,499,591.87
贷款和垫款总额	2,385,772,985.80	3,299,277,624.99
减：贷款损失准备	45,631,799.07	49,469,959.50
其中：单项计提数		
组合计提数	45,631,799.07	49,469,959.50
贷款和垫款账面价值	2,340,141,186.73	3,249,807,665.49

(十七) 债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
		减值准备	账面价值	减值准备
			账面价值	
中国中钢股份有限公司(注)				
绿地集团5年期票据	207,904,068.07	60,253,109.94	147,650,958.13	2,134,178,000.00
信银国际AT1	69,675,060.00		69,675,060.00	195,189,856.61
南洋银行AT1	179,263,575.04		179,263,575.04	
20中节能MTN001				200,000,000.00
20中国银行永续债01				200,000,000.00
20北控水集MTN001				100,000,000.00
20铁物01				500,000,000.00
21中铁物总PPN001				130,000,000.00
21鲁能新能GN001				100,000,000.00
20首钢MTN003B				40,000,000.00
22本钢集团MTN001	80,000,000.00		80,000,000.00	
18紫光04	5,992,136.74	530,608.90	5,461,527.84	
委托贷款	9,229,843.20		9,229,843.20	60,616,553.20
其他				137,625.56
合计	552,064,683.05	60,783,718.84	491,280,964.21	3,660,122,035.37
				1,411,832,000.00
				2,248,290,035.37

注：详见十四、3. 减值。

2. 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
绿地集团 5 年期票据	USD30,000,000.00	5.90	6.13	2025-2-12
信银国际 AT1	USD10,000,000.00	4.80	4.80	2027-4-28
南洋银行 AT1	USD26,000,000.00	6.50	6.57	2027-4-28
22 本钢集团 MTN001	80,000,000.00	3.80	3.80	2025-3-8

(十八) 其他债权投资情况

1. 按项目列示

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	543,044,000.00	731,425.86	2,098,873.37	395,962.56	545,874,299.23
<u>合计</u>	<u>543,044,000.00</u>	<u>731,425.86</u>	<u>2,098,873.37</u>	<u>395,962.56</u>	<u>545,874,299.23</u>

2. 变现有限制的其他债权投资

项目	受限原因	期末余额
债券	卖断或质押用于回购融资	60,896,755.61
<u>合计</u>	—	<u>60,896,755.61</u>

(十九) 长期应收款

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	期末折现率区间
融资租赁款	4,640,623,767.06	14,011,309.90	4,626,612,457.16	3.826%-8.075%
其中：未实现融资收益	571,328,736.00		571,328,736.00	
分期收款提供劳务	350,433,401.22		350,433,401.22	
其他	11,159,552.98		11,159,552.98	
<u>合计</u>	<u>5,002,216,721.26</u>	<u>14,011,309.90</u>	<u>4,988,205,411.36</u>	

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	3,385,377,735.80	10,538,720.05	3,374,839,015.75
其中：未实现融资收益	514,994,328.57		514,994,328.57

项 目	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
分期收款提供劳务	450,795,191.75		450,795,191.75
其他	11,368,183.92		11,368,183.92
<u>合 计</u>	<u>3,847,541,111.47</u>	<u>10,538,720.05</u>	<u>3,837,002,391.42</u>

(二十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,554,683,766.78	1.00		1,554,683,767.78
对合营企业投资	8,716,146,223.37	2,801,658,856.25	382,375,136.41	11,135,429,943.21
对联营企业投资	144,135,717,133.96	9,358,993,082.98	2,425,240,616.07	151,069,469,600.87
<u>小 计</u>	<u>154,406,547,124.11</u>	<u>12,160,651,940.23</u>	<u>2,807,615,752.48</u>	<u>163,759,583,311.86</u>
减:长期股权投资减值准备	1,534,679,322.18	88,267,327.31	17,621,655.40	1,605,324,994.09
<u>合 计</u>	<u>152,871,867,801.93</u>	<u>12,072,384,612.92</u>	<u>2,789,994,097.08</u>	<u>162,154,258,317.77</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			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		
合计	<u>111,195,294,149.08</u>	<u>154,406,517,124.11</u>	<u>4,774,178,861.00</u>	<u>578,708,809.74</u>	<u>7,300,154,090.66</u>	<u>-1,948,337.74</u>	<u>2,228,906,942.74</u>	<u>70,645,671.91</u>	<u>88,267,326.31</u>	<u>163,759,583,311.86</u>	<u>1,605,324,994.09</u>
一、子公司	<u>961,719,095.26</u>	<u>1,554,683,766.78</u>	<u>1.00</u>					<u>1.00</u>		<u>1,554,683,767.78</u>	<u>1,517,057,667.78</u>
湖南泰格林纸集团洪江 纸业有限责任公司	67,795,176.04	57,874,571.03								57,874,571.03	57,874,571.03
浙江纸业有限责任公司	193,000,000.00	1,095,885,276.53								1,095,885,276.53	1,095,885,276.53
珠海迈蒙奈玛科技有限 公司	50,000,002.00	50,000,002.00								50,000,002.00	50,000,002.00
中商商业集团公司	254,741,765.23	254,741,765.23								254,741,765.23	254,741,765.23
诚通集团东方金属公司	32,185,000.00	32,185,000.00								32,185,000.00	32,185,000.00
上海华东物业有限公司	10,240,600.00	10,240,600.00								10,240,600.00	10,240,600.00
上海诚通香山金属交易 有限公司	5,200,000.00	5,200,000.00								5,200,000.00	5,200,000.00
诚通集团南方金属有限 公司	16,000,000.00	16,000,000.00	1.00					1.00		16,000,001.00	16,000,001.00
广州诚通金属公司	20,077,726.75	20,077,726.75								20,077,726.75	20,077,726.75
上海诚通香山金属交易 有限公司	4,943,614.39	4,943,614.39								4,943,614.39	4,943,614.39

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额	
			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
厦门建村公司	650,000.00	650,000.00								650,000.00	650,000.00
长江经济开发公司法人股 3 万股	120,000.00	120,000.00								120,000.00	120,000.00
上海爱强荷社	142,000.00	142,000.00								142,000.00	142,000.00
徐州供应站	50,000.00	50,000.00								50,000.00	50,000.00
东方公司	40,000.00	40,000.00								40,000.00	40,000.00
山西华联新峰金博石联营部	36,000.00	36,000.00								36,000.00	36,000.00
上海益美钻石宝石工艺制品厂	26,000.00	26,000.00								26,000.00	26,000.00
老华通物资置业股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00								3,000,000.00	3,000,000.00
深圳新华通实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00								2,000,000.00	2,000,000.00
中集控股公司	930,110.85	930,110.85								930,110.85	930,110.85
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	141,100.00	141,100.00								141,100.00	141,100.00
北京诚通科创投资有限公司	100,000.00	100,000.00								100,000.00	100,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
			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		
二、合营企业	8,661,152,514.51	8,716,146,223.37	2,241,208,060.00	560,450,796.25	382,375,136.41	11,135,429,943.21			
北京融通工银股权投资									
基金合伙企业（有限合伙）	8,342,193,711.81	8,548,115,385.98	2,100,000,000.00	498,053,255.25	352,375,136.11	10,793,793,504.82			
北京八里桥农产品中心批发市场有限公司	108,126,343.42	128,302,792.62		75,594,763.46	30,000,000.00	173,897,556.08			
上海祥汇汽车转向器有限公司	89,010,560.00		89,010,560.00	1,680,852.30		90,691,412.30			
浙江融通股权投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00				8,000,000.00			
诚科欣新生物工程（北京）有限责任公司	400,000.00	404,644.60		246.30		404,890.90			
中心融通北京企业管理有限公司	40,000.00		40,000.00			40,000.00			
北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	988,507.78		-10,301.39		978,206.39			
北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	999,282.46		-4,737.35		994,545.11			

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的损益	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	
有限合伙)													
北京通盈工融三号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,175.00			2,411.12								1,002,616.12
诚通湖畔投资管理有限公司	4,900,000.00	28,335,134.93			-11,936,537.58								16,398,897.35
中交(佛山顺德)置业有限公司	33,324,369.28												
郑州王谢堂乾置业有限公司	52,157,500.00		52,157,500.00										
佛山诚展置业有限公司	20,000,000.00												49,228,314.14
三、联营企业	101,572,422,539.31	144,135,717,133.96	2,532,970,800.00	578,708,809.74	6,739,703,294.41	-1,948,337.74	1,846,531,806.33	70,645,670.91	88,267,326.31	151,069,469,600.87	88,267,326.31		
天津力神电池股份有限公司	1,708,635,326.66	987,003,112.32			-63,000,000.00								921,003,112.32
和创数字私募股权基金管理有限公司(北京)有限公司	23,000,000.00		23,000,000.00		-892,697.32								22,107,302.68
中航国际融资租赁有限公司	2,180,000,000.00	2,524,067,096.20			270,000,000.00			42,000,000.00					2,752,067,096.20
中铁二十三局集团兰州	1,000,000.00	1,635,709.46											1,635,709.46

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额	
						其他权益变动	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
房产开发有限公司													
诚通生态旅游发展有限公司	17,680,389.71	101,695,092.14		40,000,000.00	12,218,195.66							73,913,287.80	
南京泓通置业有限公司	20,000,000.00												
沈阳中绿园置业有限公司	220,500,800.00		220,500,800.00		-6,978,077.99							213,522,722.01	
国家石油天然气管网集团有限公司	64,350,000,000.00	67,052,651,989.46			2,849,274,495.76			1,567,740,698.50				68,334,185,786.72	
中国宏发投资集团有限公司	5,000,443,646.82	38,425,319,918.59			1,351,281,968.88		-24,625.04	213,653,700.00				39,562,923,562.43	
鞍钢集团有限公司	15,000,000,000.00	13,606,363,300.00			1,101,096,780.28							14,707,460,080.28	
中国电气装备集团有限公司	9,273,515,910.00	9,273,515,940.00		9,925,016.00	334,108,934.04			19,150,956.10				9,578,518,871.94	
中国物流集团有限公司	1,500,000,000.00	11,763,518,440.38	500,000,000.00	500,000,000.00	931,017,040.00							12,694,565,480.38	
天翼云科技有限公司	1,786,750,000.00		1,786,750,000.00		-51,549,935.85							1,735,200,064.15	
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	10,000,000.00	19,802,119.83			2,950,001.83			3,986,451.73				18,765,969.93	
天津中钞纸业有限公司	41,660,000.00	28,783,763.74		28,783,763.74									-17,621,655.40
广东诚通物流有限公司	7,200,000.00	4,232,172.51			223,799.93							4,455,972.44	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			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		
限公司								
中康养人聚荣青岛健康产业有限公司	1,470,000.00							
中康绿康聚荣青岛医养管理有限公司	680,000.00	679,682.66	2,720,000.00		-209,861.19			3,189,821.47

(二十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	1,928,619,120.73	1,997,100,439.16
股票投资	22,265,037,925.26	19,160,614,275.59
其他划入运作权益工具投资	30,252,376,629.37	47,736,020,247.37
<u>合计</u>	<u>54,446,033,675.36</u>	<u>68,893,734,962.12</u>

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	本期确认的 股利收入	累计 利得	累计 损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合 收益转入 留存收益 的原因
招商蛇口 (SH. 001979)	82,923,886.08		97,507,061.56	160,358,284.29	根据管理层的持 有意图指定	减持
杭钢股份 (SH. 600126)	128,248,755.50		230,972,486.71		根据管理层的持 有意图指定	
阳光保险 (HK. 06963)			743,147,928.00		根据管理层的持 有意图指定	
中国联通 (SH. 600050)	200,235,146.79		3,828,404,817.85		根据管理层的持 有意图指定	
中国重工 (SH. 601989)	670,182.16		877,763,565.45		根据管理层的持 有意图指定	

(二十二) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,235,356,344.66	1,908,881,881.81
其中：权益工具投资	2,235,356,344.66	1,908,881,881.81
<u>合计</u>	<u>2,235,356,344.66</u>	<u>1,908,881,881.81</u>

(二十三) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,211,782,139.19	164,237,018.67	43,739,118.81	2,332,280,039.05
其中：1. 房屋、建筑物	2,210,410,539.19	164,237,018.67	43,739,118.81	2,330,908,439.05
2. 土地使用权	1,371,600.00			1,371,600.00
二、累计折旧和累计摊销合计	309,003,331.59	80,605,489.63		389,608,821.22
其中：1. 房屋、建筑物	309,003,331.59	80,605,489.63		389,608,821.22
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,902,778,807.60	--	--	1,942,671,217.83
其中：1. 房屋、建筑物	1,901,407,207.60	--	--	1,941,299,617.83
2. 土地使用权	1,371,600.00	--	--	1,371,600.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,902,778,807.60	--	--	1,942,671,217.83
其中：1. 房屋、建筑物	1,901,407,207.60	--	--	1,941,299,617.83
2. 土地使用权	1,371,600.00	--	--	1,371,600.00

(二十四) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	10,888,319,890.77	10,700,246,809.38
固定资产清理	406,560.98	10,644,197.33
合计	10,888,726,451.75	10,710,891,006.71

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	21,880,848,635.35	1,454,307,258.39	470,940,538.68	22,864,215,355.06
其中：土地资产	50,516,712.35			50,516,712.35
房屋及建筑物	5,990,362,167.27	332,605,854.27	324,743,512.56	5,998,224,508.98
机器设备	14,753,246,968.71	791,976,117.67	97,471,300.18	15,447,751,786.20
运输工具	213,540,597.58	60,978,783.04	15,192,036.52	259,327,344.10
电子设备	215,960,309.36	188,261,320.93	14,418,244.49	389,803,385.80

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	94,471,139.09	34,102,681.85	11,075,317.21	117,498,503.73
酒店业家具	3,712,206.22	2,509,888.47	156,493.83	6,065,600.86
其他	559,038,534.77	43,872,612.16	7,883,633.89	595,027,513.04
二、累计折旧合计	10,837,980,270.82	1,056,253,948.73	262,257,578.62	11,631,976,640.93
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,409,841,095.40	233,206,074.22	153,986,266.00	2,489,060,903.62
机器设备	7,700,847,186.31	568,621,240.81	63,416,130.47	8,206,052,296.65
运输工具	150,365,147.68	51,043,332.71	14,484,612.35	186,923,868.04
电子设备	171,760,074.55	145,936,003.09	13,113,271.91	304,582,805.73
办公设备	56,741,168.18	23,126,122.79	9,221,683.08	70,645,607.89
酒店业家具	1,341,385.43	660,380.21	146,760.88	1,855,004.76
其他	347,084,213.27	33,660,794.90	7,888,853.93	372,856,154.24
三、固定资产账面净值合计	11,042,868,364.53	--	--	11,232,238,714.13
其中：土地资产	50,516,712.35	--	--	50,516,712.35
房屋及建筑物	3,580,521,071.87	--	--	3,509,163,605.36
机器设备	7,052,399,782.40	--	--	7,241,699,489.55
运输工具	63,175,449.90	--	--	72,403,476.06
电子设备	44,200,234.81	--	--	85,220,580.07
办公设备	37,729,970.91	--	--	46,852,895.84
酒店业家具	2,370,820.79	--	--	4,210,596.10
其他	211,954,321.50	--	--	222,171,358.80
四、固定资产减值准备合计	342,621,555.15	13,495,667.79	12,198,399.58	343,918,823.36
其中：土地资产				
房屋及建筑物	30,537,266.14	13,449,024.24		43,986,290.38
机器设备	296,126,991.62	35,696.77	11,615,750.98	284,546,937.41
运输工具	13,026,404.66	10,663.54	401,659.92	12,635,408.28
电子设备				
办公设备	2,923,165.47	283.24	180,988.68	2,742,460.03
酒店业家具				
其他	7,727.26			7,727.26
五、固定资产账面价值合计	10,700,246,809.38	--	--	10,888,319,890.77
其中：土地资产	50,516,712.35	--	--	50,516,712.35
房屋及建筑物	3,549,983,805.73	--	--	3,465,177,314.98
机器设备	6,756,272,790.78	--	--	6,957,152,552.14

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	50,149,045.24	--	--	59,768,067.78
电子设备	44,200,234.81	--	--	85,220,580.07
办公设备	34,806,805.44	--	--	44,110,435.81
酒店业家具	2,370,820.79	--	--	4,210,596.10
其他	211,946,594.24	--	--	222,163,631.54

注：本期发生额中包含本公司因非同一控制下企业合并诚通证券导致的变动，其中：固定资产增加截至 2022 年 5 月末余额 271,629,797.09 元、累计折旧增加截至 2022 年 5 月末余额 215,107,756.82 元、固定资产账面价值增加截至 2022 年 5 月末余额 56,522,040.27 元。

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
岳阳林纸股份有限公司办公楼、厂房等	69,455,190.68	土地权证原因，暂未办理
湖南双阳高科化工有限公司骏源分公司办公楼、仓库等	1,339,483.58	土地权证原因，暂未办理
湖南森海碳汇开发有限责任公司办公楼及附属建设房屋及建筑物（南礼士路）	1,216,011.55	土地权证原因，暂未办理
	29,055,431.05	历史遗留原因
<u>合计</u>	<u>101,066,116.86</u>	

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	230,911.65	10,465,900.45	报废待处理
房屋建筑物	125,713.54	133,955.72	报废待处理
办公设备及其他设备	25,488.91	21,498.52	报废待处理
运输工具	11,818.38	16,488.38	报废待处理
固定资产清理	12,628.50	6,354.26	报废待处理
<u>合计</u>	<u>406,560.98</u>	<u>10,644,197.33</u>	--

（二十五）在建工程

项目	期末余额		期初余额		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
在建工程	1,006,778,675.80	8,279,137.83	998,499,537.97	781,553,357.32	6,782,818.36	774,770,538.96
工程物资	20,244,182.42		20,244,182.42	10,495,767.57		10,495,767.57
<u>合计</u>	<u>1,027,022,858.22</u>	<u>8,279,137.83</u>	<u>1,018,743,720.39</u>	<u>792,049,124.89</u>	<u>6,782,818.36</u>	<u>785,266,306.53</u>

1. 在建工程情况表

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
	账面价值	减值准备	账面余额	减值准备
车公庄机房网络安全设备升级项目	3,232,467.26		3,232,467.26	
绿泥固废填埋			21,651,656.63	
生物质热电联产	618,566.93		618,566.93	
骏泰技改工程	30,845,351.49		30,845,351.49	
骏泰仓储部备料七区地坪硬化项目	3,651,376.14		3,651,376.14	
岳阳林纸技改工程	283,263,655.69		283,263,655.69	
双阳林化其他工程	22,454,295.48		22,454,295.48	
雨污分流			18,416,706.59	
胶乳二期工程配套原料罐区项目	18,288,813.75		18,288,813.75	
冠豪二期工程	123,639,281.16		123,639,281.16	
5万吨胶乳扩建项目	17,108,319.86		17,108,319.86	
锅炉脱硝升级改造项目			11,725,625.97	
涂布生产线及5#涂布生产线技改项目	318,125.73		318,125.73	
生产线提速改造项目	16,969,081.81		16,969,081.81	
印刷、模切等设备的安装改造	9,628,819.80		9,628,819.80	

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
	账面价值		账面余额	减值准备
BM3 制浆流程优化项目	4,025,584.24			
BM2 蒸汽热泵系统改造项目	3,436,222.10			
BM3 流送系统网前筛改筛项目	3,330,431.86			
格林伍德二期	179,927,624.94		139,666,447.12	
14 城服综-1104 街新建小型养老院工程	15,000,407.45		15,000,407.45	
101 街提档升级（城企联动项目）	183,265.00		13,681,299.56	
乌龙泉矿医院康养中心建设项目	4,517,264.07			
101 养老院二期	14,971,332.64		7,451,993.38	
燕山疗养院 2021 年改造工程	52,258,976.24		33,335,293.48	
养马岛项目 2021 修缮工程	3,216,255.54		2,336,893.78	
汽车拆解项目	3,527,050.31		4,818,334.48	
诚通财富中心（宁波）建设项目	131,883,411.81	6,782,818.36	46,071,630.71	6,782,818.36
其他项目	60,482,694.50	1,496,319.47	36,049,215.36	
<u>合计</u>	<u>1,006,778,675.80</u>	<u>8,279,137.83</u>	<u>781,553,357.32</u>	<u>6,782,818.36</u>
				<u>774,770,538.96</u>

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利率资本化率(%)	资金来源
岳阳林纸技改工程	3,667,993,971.00	224,113,596.28	239,503,408.10	158,017,570.79	22,335,777.90	283,263,655.69	12.64	9.91	40,512,339.48	4,394,084.90	4.35	自筹与贷款
冠豪二期工程	898,000,000.00	12,999,760.52	110,639,520.61			123,639,281.16	13.77	19.51	3,805,333.31	3,805,333.31	3.08	一般借款
双阳林化其他工程	41,042,361.64	6,601,823.28	37,079,939.38	21,227,467.18		22,454,295.48	106.43	98.00	223,320.25	223,320.25	4.35	自筹与贷款
胶乳二期工程配套原料罐区项目	20,000,000.00	18,288,813.75				18,288,813.75	91.41	95.00				自筹
格林伍德二期	323,186,600.00	139,666,447.12	40,875,118.06	613,940.24		179,927,624.94	55.86	55.86				自有资产
燕山疗养院2021年改造工程	82,940,000.00	33,335,293.48	18,923,682.76			52,258,976.24	63.01	70.00				自筹
14 城服综-1104 街新建小型养老院工程	16,800,000.00	15,000,407.45				15,000,407.45	89.29	89.58				自筹
101 街提档升级(城企联动项目)	13,000,000.00	13,681,299.56	183,265.00	12,777,125.66	904,173.90	183,265.00	106.65	100.00				自筹
101 养老院二期	18,000,000.00	7,451,993.38	7,519,339.26			14,971,332.64	83.17	83.17				自筹
诚通财富中心(宁波)建设项目	497,600,000.00	39,288,812.35	85,811,781.10			125,100,593.45	25.14	25.53				自筹
合计	5,578,562,932.64	510,428,247.17	540,536,054.31	192,636,103.87	23,239,951.80	835,088,245.81			44,540,993.07	8,422,738.49		

注：岳阳林纸技改工程其他减少额系未达到固定资产确认条件的转入长期待摊费用和制造费用。

3. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	20,244,182.42	10,283,325.34
工程物资		212,442.23
<u>合计</u>	<u>20,244,182.42</u>	<u>10,495,767.57</u>

(二十六) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,046,029,430.72	412,975,985.49	36,183,899.98	1,422,821,516.23
其中：土地		28,295,586.70		28,295,586.70
房屋及建筑物	1,043,145,091.56	370,825,148.40	35,887,384.82	1,378,082,855.14
机器运输办公设备	2,884,339.16	13,855,250.39	296,515.16	16,443,074.39
二、累计折旧合计	354,841,170.91	341,504,742.80	34,845,896.86	661,500,016.85
其中：土地		654,807.30		654,807.30
房屋及建筑物	353,893,308.67	340,080,627.04	34,667,987.76	659,305,947.95
机器运输办公设备	947,862.24	769,308.46	177,909.10	1,539,261.60
三、使用权资产账面净值合计	691,188,259.81	--	--	761,321,499.38
其中：土地		--	--	27,640,779.40
房屋及建筑物	689,251,782.89	--	--	718,776,907.19
机器运输办公设备	1,936,476.92	--	--	14,903,812.79
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、使用权资产账面价值合计	691,188,259.81	--	--	761,321,499.38
其中：土地		--	--	27,640,779.40
房屋及建筑物	689,251,782.89	--	--	718,776,907.19
机器运输办公设备	1,936,476.92	--	--	14,903,812.79

注：本期发生额中包含本公司因非同一控制下企业合并诚通证券导致的变动，其中：使用权资产原值增加截至 2022 年 5 月末余额 149,619,207.11 元、累计折旧增加截至 2022 年 5 月末余额 82,701,425.95 元、使用权资产账面价值增加截至 2022 年 5 月末余额 66,917,781.16 元。

(二十七) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,338,314,942.14	462,264,221.58	8,658,279.25	3,791,920,884.47
其中：土地使用权	2,461,843,189.21	22,384,131.13	7,735,413.40	2,476,491,906.94
专利权				
非专利技术	98,288,033.83	20,511,982.40		118,800,016.23
软件	92,205,069.34	331,671,616.60	129,832.81	423,746,853.13
商标权	1,147,156.98			1,147,156.98
特许权		85,753,923.27		85,753,923.27
客户合同关系				
林地开采权	54,363,665.35	1,483,529.24	15,767.46	55,831,427.13
森调规划费	16,831,428.40	459,038.94		17,290,467.34
其他	613,636,399.03		777,265.58	612,859,133.45
二、累计摊销额合计	700,049,766.89	410,938,002.72	7,840,816.32	1,103,146,953.29
其中：土地使用权	504,187,038.09	42,628,414.88	7,733,062.98	539,082,389.99
专利权				
非专利技术	62,157,267.71	10,256,752.83	9,352.02	72,404,668.52
软件	56,031,687.97	242,139,000.36	96,795.70	298,073,892.63
商标权	1,125,048.25	10,568.48		1,135,616.73
特许权		66,954,923.27		66,954,923.27
客户合同关系				
林地开采权	24,332,780.04	1,926,889.82	1,605.62	26,258,064.24
森调规划费	4,419,384.01	120,528.65		4,539,912.66
其他	47,796,560.82	46,900,924.43		94,697,485.25
三、无形资产减值准备金额合计	32,831,417.38	510,612.20	14,161.84	33,327,867.74
其中：土地使用权	14,138,076.49			14,138,076.49
专利权				
非专利技术				
软件				
商标权				
特许权				
客户合同关系				
林地开采权	8,306,617.13	227,337.91	14,161.84	8,519,793.20

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
森调规划费	10,386,723.76	283,274.29		10,669,998.05
其他				
四、账面价值合计	2,605,433,757.87			2,655,446,063.44
其中：土地使用权	1,943,518,074.63			1,923,271,440.46
专利权				
非专利技术	36,130,766.12			46,395,347.71
软件	36,173,381.37			125,672,960.50
商标权	22,108.73			11,540.25
特许权				18,799,000.00
客户合同关系				
林地开采权	21,724,268.18			21,053,569.69
森调规划费	2,025,320.63			2,080,556.63
其他（注2）	565,839,838.21			518,161,648.20

注1：本期发生额中包含本公司因非同一控制下企业合并诚通证券导致的变动，其中：无形资产原值增加截至2022年5月末余额324,100,756.15元、累计摊销增加截至2022年5月末余额261,855,254.97元、无形资产账面价值增加截至2022年5月末余额62,245,501.18元。

注2：无形资产中的其他项目为岳阳林纸的梅山保税港区项目。

（二十八）开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
PET 无纺布基材合作开发项目		3,783,439.89					3,783,439.89
木质素综合利用研发与应用	2,791,937.79				2,791,937.79		
清淤机器人项目	707,547.15				707,547.15		
其他小额项目汇总	3,075,471.61	3,313,063.15		6,386,414.92			2,119.84
合计	<u>6,574,956.55</u>	<u>7,096,503.04</u>		<u>6,386,414.92</u>	<u>3,499,484.94</u>		<u>3,785,559.73</u>

（二十九）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
泰格林纸集团股份有限公司（注1）	540,624,292.00			540,624,292.00

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
诚通凯胜生态建设有限公司（注2）	516,096,726.24			516,096,726.24
广东冠豪高新技术股份有限公司（注3）	94,537,804.42			94,537,804.42
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司（注4）	9,129,025.01			9,129,025.01
珠海金鸡化工有限公司（注5）	2,418,280.28			2,418,280.28
北京欧洲商业开发管理有限公司（注6）	16,874,019.58			16,874,019.58
诚通证券股份有限公司（注7）		4,295,030,679.46		4,295,030,679.46
<u>合计</u>	<u>1,179,680,147.53</u>	<u>4,295,030,679.46</u>		<u>5,474,710,826.99</u>

注1：中国纸业2011年通过非同一控制下企业合并，取得泰格林纸集团股份有限公司控股股权形成商誉540,624,292.00元，系根据长期股权投资的成本大于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确定。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，发现商誉存在减值迹象，本期计提减值94,100,508.00元。

注2：岳阳林纸2017年非同一控制下收购诚通凯胜生态建设有限公司（以下简称“诚通凯胜”）产生商誉，企业合并成本大于合并中取得的诚通凯胜可辨认净资产公允价值份额确认商誉516,096,726.24元。期末根据公司聘请的中和资产评估有限公司出具的《评估报告》（中和咨报字（2023）第BJU3002号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为519,210,000.00元，账面价值494,620,642.21元，本期未发生减值。

注3：中国纸业2009年通过非同一控制下企业合并，取得冠豪高新控制权形成商誉94,537,804.42元，系根据长期股权投资的成本大于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确定。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，未发现商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

注4：2009年6月30日，粤华包通过非同一控制下企业合并取得对珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司的控制权，合并成本80,844.87万元，取得该公司可辨认净资产公允价值79,931.97万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉9,129,025.01元。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，未发现商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

注5：2012年7月1日，粤华包通过非同一控制下企业合并取得对珠海金鸡化工有限公司的控制权，合并成本69,000,000.00元，取得该公司可辨认净资产公允价值66,581,719.72元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉2,418,280.28元。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，未发现商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

注 6：诚通国际并购北京欧洲商业开发管理有限公司（原名称：欧洲商业开发投资管理中心）形成商誉 16,874,019.58 元，期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，未发现商誉存在减值迹象。

注 7：详见七、（八）。

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
泰格林纸集团股份有限公司	446,523,784.00	94,100,508.00		540,624,292.00
诚通凯胜生态建设有限公司	21,476,084.03			21,476,084.03
合计	467,999,868.03	94,100,508.00		562,100,376.03

（三十）长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
装修费用	266,397,856.62	66,362,267.71	46,590,473.93	5,716.15	286,163,934.25	汇率变动影响
工程费用	6,781,862.80	4,001,532.01	3,485,772.32		7,297,622.49	
修理费用	4,844,984.69		1,868,116.15	36,891.47	2,939,977.07	分类到装修费用明细
服务费用	477,132.09	299,115.04	38,729.88		737,517.25	
其他	19,630,251.84	19,066,247.36	15,770,917.44		22,925,581.76	
合计	298,132,088.04	89,729,162.12	67,754,009.72	42,607.62	320,064,632.82	

注：本期发生额中包含本公司因非同一控制下企业合并诚通证券导致的变动，其中：长期待摊费用增加截至 2022 年 5 月末余额 6,708,313.32 元。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>2,323,012,947.40</u>	<u>9,500,501,448.42</u>	<u>2,144,165,681.32</u>	<u>8,779,057,192.25</u>
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	1,246,303,193.22	4,985,212,773.28	1,484,603,339.90	5,938,413,353.08
资产减值准备	222,550,145.84	1,026,110,140.92	563,716,453.15	2,412,530,726.45
预提费用及预计负债	994,475.52	6,629,836.79	4,860,574.46	32,403,829.78
可抵扣亏损	615,780,044.60	2,475,443,803.20	30,597,556.06	125,795,226.59
已计提未发放工资	8,140,246.04	32,560,984.14		

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
递延收益	3,175,435.80	19,165,851.83	4,352,517.52	26,877,858.11
权益结算股份支付	3,479,375.37	21,977,900.65	3,513,460.13	21,626,420.73
计入损益的公允价值变动	130,770,837.10	523,083,348.39	7,969,940.05	31,879,760.20
未实现内部利润	4,557,920.55	30,386,137.00	2,006,205.74	13,374,704.93
固定资产改造及折旧	9,112,366.09	38,995,885.96	5,727,912.75	24,773,978.84
预缴预售房屋所得税	42,901,593.97	171,606,375.88	30,173,230.11	120,692,920.43
租赁负债	22,887,184.20	111,351,252.58	191,868.67	767,474.68
其他	12,360,129.10	57,977,157.80	6,452,622.78	29,920,938.43
二、递延所得税负债	<u>2,210,756,989.37</u>	<u>8,862,657,145.91</u>	<u>1,570,788,040.78</u>	<u>6,552,316,469.87</u>
计入损益的公允价值变动	1,748,479,318.44	6,993,917,273.76	566,834,055.93	2,267,336,223.70
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	44,076,197.14	176,304,788.56	572,823,284.01	2,291,293,135.97
资产评估增值	195,040,319.65	780,161,278.60	184,705,844.07	744,099,869.72
土地交储收益			109,680,317.91	438,721,271.64
待纳税收入	84,012,077.68	336,048,310.72	85,653,744.35	342,614,977.38
计提子公司所得税	16,609,542.58	66,438,170.32	16,177,826.18	323,556,523.60
固定资产一次性扣除	11,109,350.85	44,437,403.40		
使用权资产	8,799,719.09	40,727,032.24		
其他	102,630,463.94	424,622,888.31	34,912,968.33	144,694,467.86

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,254,542,865.36	1,142,645,857.45
可抵扣亏损	14,455,572,959.00	6,294,585,454.98
可抵扣股份支付	59,484,480.24	
<u>合计</u>	<u>24,769,600,304.60</u>	<u>7,437,231,312.43</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额
2023年	1,624,002,664.44
2024年	2,396,604,229.89
2025年	1,909,059,777.46

年份	期末余额
2026年	1,387,648,513.87
2027年	7,138,257,773.34
<u>合计</u>	<u>14,455,572,959.00</u>

(三十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款	128,352,207.25	99,168,447.60
大额存单及应计利息	1,156,486,989.06	221,847,260.26
待抵扣进项税	41,577.94	21,755,943.62
预付投资款		3,940,500,000.00
<u>合计</u>	<u>1,284,880,774.25</u>	<u>4,283,271,651.48</u>

(三十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	403,178,104.75	240,191,273.82
保证借款	3,796,217,885.79	5,084,184,125.08
信用借款	3,188,579,201.06	3,441,231,806.65
其他		15,013,549.27
<u>合计</u>	<u>7,387,975,191.60</u>	<u>8,780,620,754.82</u>

△ (三十四) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
融入资金	301,631,111.11	
<u>合计</u>	<u>301,631,111.11</u>	

(三十五) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他(注)	8,410,675.15	28,596,295.52
<u>合计</u>	<u>8,410,675.15</u>	<u>28,596,295.52</u>

注：其他主要为可转换债券的转股权价值。

(三十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,460,000.00	19,100,000.00
银行承兑汇票	2,641,311,398.70	2,722,584,364.25
国内信用证	40,174,055.07	60,485,566.59
<u>合计</u>	<u>2,685,945,453.77</u>	<u>2,802,169,930.84</u>

(三十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,870,310,366.36	3,938,145,724.75
1-2年	511,941,405.80	303,902,798.98
2-3年	138,506,548.68	166,975,677.68
3年以上	195,213,814.44	94,050,802.65
<u>合计</u>	<u>4,715,972,135.28</u>	<u>4,503,075,004.06</u>

(三十八) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	99,542,607.84	123,451,933.10
1年以上	13,968,680.84	157,671,983.73
<u>合计</u>	<u>113,511,288.68</u>	<u>281,123,916.83</u>

(三十九) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,467,053,247.46	1,105,504,905.38
预收仓储及物流费	87,796,243.09	86,531,393.94
预收购房款	565,191,666.09	1,793,722,217.39
预收项目款	100,000.00	12,955,894.40
预收其他款项	27,564,581.64	14,581,841.93
<u>合计</u>	<u>2,147,705,738.28</u>	<u>3,013,296,253.04</u>

△（四十）卖出回购金融资产款

项目	期末余额	期初余额
债券	3,357,231,000.00	
其他	3,565,778.49	
<u>合计</u>	<u>3,360,796,778.49</u>	

△（四十一）吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	1,186,172,239.30	2,027,259,234.60
<u>合计</u>	<u>1,186,172,239.30</u>	<u>2,027,259,234.60</u>

△（四十二）代理买卖证券款

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
1. 普通经纪业务						
个人资金						
其中：人民币			4,665,363,387.78			
美元	3,122,453.22	6.9646	21,746,637.70			
港币	6,794,297.64	0.8933	6,069,346.08			
小计			<u>4,693,179,371.56</u>			
法人资金						
其中：人民币			487,817,997.88			
小计			<u>487,817,997.88</u>			
普通经纪业务合计			5,180,997,369.44			
2. 信用业务						
个人资金						
其中：人民币			437,812,280.80			
小计			<u>437,812,280.80</u>			
法人资金						
其中：人民币			16,591,987.04			
小计			<u>16,591,987.04</u>			
融资融券业务合计			454,404,267.84			
加：应付利息						
合计			<u>5,635,401,637.28</u>			

(四十三) 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	395,609,611.80	2,779,007,412.42	2,478,251,155.65	696,365,868.57
二、离职后福利-设定提存计划	11,210,623.26	237,704,834.16	237,024,523.47	11,890,933.95
三、辞退福利	3,545,371.76	26,852,434.78	29,746,160.99	651,645.55
四、一年内到期的其他福利		18,618,915.21	18,618,915.21	
五、其他	63,921.64	781,817.97	818,890.79	26,848.82
<u>合计</u>	<u>410,429,528.46</u>	<u>3,062,965,414.54</u>	<u>2,764,459,646.11</u>	<u>708,935,296.89</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	300,094,260.81	2,206,837,651.62	1,944,339,541.50	562,592,370.93
二、职工福利费	340,483.90	137,133,987.03	132,411,541.58	5,062,929.35
三、社会保险费	3,862,561.84	125,179,893.20	125,841,514.85	3,200,940.19
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	2,547,063.03	107,240,182.82	107,622,576.73	2,164,669.12
2. 工伤保险费	1,258,054.03	7,169,780.65	7,393,337.22	1,034,497.46
3. 其他	57,444.78	10,769,929.73	10,825,600.90	1,773.61
四、住房公积金	6,615,454.25	132,912,217.99	135,078,554.04	4,449,118.20
五、工会经费和职工教育经费	61,815,461.54	44,067,656.52	36,505,874.15	69,377,243.91
六、短期带薪缺勤		13,354,304.08	13,354,304.08	
七、短期利润分享计划		1,970,607.90	1,970,607.90	
八、其他短期薪酬	22,881,389.46	117,551,094.08	88,749,217.55	51,683,265.99
<u>合计</u>	<u>395,609,611.80</u>	<u>2,779,007,412.42</u>	<u>2,478,251,155.65</u>	<u>696,365,868.57</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	9,002,392.04	190,939,618.00	196,349,298.51	3,592,711.53
二、失业保险费	1,622,577.87	6,239,825.85	6,554,653.93	1,307,749.79
三、企业年金缴费	585,653.35	38,880,577.29	32,475,758.01	6,990,472.63
四、其他		1,644,813.02	1,644,813.02	
<u>合计</u>	<u>11,210,623.26</u>	<u>237,704,834.16</u>	<u>237,024,523.47</u>	<u>11,890,933.95</u>

注：本期发生额中包含本公司因非同一控制下企业合并诚通证券导致的变动，其中：应付职工薪酬增加截至 2022 年 5 月末余额 366,680,222.01 元。

(四十四) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	204,748,540.38	1,146,114,364.71	1,136,229,394.36	214,633,510.73
消费税		12,067,531.10	12,067,531.10	
资源税		151,426.20	151,426.20	
企业所得税	2,101,244,318.32	1,617,953,969.42	3,319,187,125.97	400,011,161.77
城市维护建设税	8,744,530.16	60,439,250.76	59,617,188.08	9,566,592.84
房产税	7,630,116.05	54,561,089.59	47,870,529.39	14,320,676.25
土地使用税	3,553,381.14	32,911,443.39	30,577,054.61	5,887,769.92
个人所得税	62,945,049.99	322,337,380.86	331,006,622.23	54,275,808.62
教育费附加（含地方教育费附加）	6,589,708.24	45,264,719.91	44,792,755.13	7,061,673.02
其他税费	118,578,866.92	241,230,577.24	221,476,113.96	138,333,330.20
<u>合计</u>	<u>2,514,034,511.20</u>	<u>3,533,031,753.18</u>	<u>5,202,975,741.03</u>	<u>844,090,523.35</u>

注：本期发生额中包含本公司因非同一控制下企业合并诚通证券导致的变动，其中：应付税费增加截至 2022 年 5 月末余额 26,209,637.48 元。

(四十五) 其他应付款

1. 其他应付款情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	39,287,077.25	12,216,976.03
其他应付款项	21,949,142,335.10	22,230,114,488.73
<u>合计</u>	<u>21,988,429,412.35</u>	<u>22,242,331,464.76</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,287,077.25	12,216,976.03
<u>合计</u>	<u>39,287,077.25</u>	<u>12,216,976.03</u>

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项（注1）	11,175,819,657.10	11,211,052,273.97
应付资产支持专项计划款项	4,021,729,269.89	
收购股权款（注2）	2,627,000,000.00	
往来款	2,345,241,460.52	2,116,584,137.63
保证金、押金	494,843,851.54	832,768,026.25
预提费用	284,665,588.75	313,932,551.22
借款	238,899,479.12	545,015,701.72
员工持股认购款	203,895,070.22	87,897,247.60
离退休人员移交社会化费用	131,253,279.27	116,154,111.62
预留托管资金	16,051,333.70	19,847,708.05
应付长期资产款	3,256,530.92	385,436.78
其他	406,486,814.07	6,986,477,293.89
合计	21,949,142,335.10	22,230,114,488.73

注 1：代收代付款项主要为本公司与依兰花投资（上海）有限公司、杜亚木投资（上海）有限公司签署的投资合作协议，合计代收股权款 100.00 亿元，详见附注十四。

注 2：收购股权款为收购诚通证券尚未支付的股权款 26.27 亿元。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
依兰花投资（上海）有限公司	6,500,000,000.00	未到结算期
杜亚木投资（上海）有限公司	3,500,000,000.00	未到结算期
中国物资储运集团有限公司	350,000,000.00	未到结算期
代收代付款	141,979,874.00	未到结算期
杭州西湖城市建设投资集团有限公司	24,846,241.13	未到结算期
上海理业投资管理有限公司	17,260,997.99	未到结算期
徐州市建宏置业有限公司	13,000,000.00	未到结算期
上海华金经济发展有限公司	11,300,000.00	未到结算期
合计	10,558,387,113.12	--

(四十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	8,873,254,563.05	5,052,509,115.66
1年内到期的应付债券	16,467,116,438.01	11,022,466,273.65
1年内到期的长期应付款	34,967,800.00	52,223,835.97
1年内到期的租赁负债	216,525,394.54	154,962,591.22
1年内到期的其他长期负债		10,944,088.78
<u>合计</u>	<u>25,591,864,195.60</u>	<u>16,293,105,905.28</u>

(四十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	396,955,576.17	489,554,151.02
湖南省信托投资公司	60,000.00	60,000.00
短期应付债券		3,531,629.68
<u>合计</u>	<u>397,015,576.17</u>	<u>493,145,780.70</u>

(四十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
国家开发银行专项贷款	16,700,000.00	13,000,000.00
质押借款	1,952,361,832.98	874,933,727.81
抵押借款	815,294,060.55	979,000,000.00
保证借款	4,233,143,305.78	3,444,307,083.38
信用借款	96,452,063,807.46	76,501,190,868.31
减：一年内到期的长期借款	8,873,254,563.05	5,052,509,115.66
<u>合计</u>	<u>94,596,308,443.72</u>	<u>76,759,922,563.84</u>

(四十九) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
中国诚通债转股债	8,629,058,266.79	8,628,746,266.75
2020 诚通控股 MTN01	9,687,445,901.55	9,687,445,901.59
20 诚通 01		5,166,982,240.31
20 诚通 02		2,050,547,267.83
20 诚通 03	1,028,398,360.77	1,028,331,694.06

项目	期末余额	期初余额
20 诚通 04		1,024,273,315.06
20 诚通 06		1,021,801,912.57
20 诚通 07	512,839,207.54	512,505,874.25
20 诚通 08		2,032,706,284.21
20 诚通 09	1,530,845,450.82	1,530,785,450.82
20 诚通 10		2,089,374,681.17
20 诚通 11	965,628,597.45	965,561,930.78
20 诚通 13	2,545,747,998.39	2,545,647,998.35
20 诚通 14	1,020,770,285.89	1,020,730,285.85
20 诚通 15	1,525,872,418.03	1,525,812,418.03
20 诚通 17	3,044,879,284.99	3,044,759,284.99
20 诚通 18	508,076,671.30	508,056,671.30
21 诚通 k1	878,709,254.26	1,030,602,587.55
21 诚通 01	3,413,699,750.38	3,292,316,882.80
21 诚通 03	4,107,963,470.32	4,107,430,136.99
21 诚通 04	617,498,082.19	617,418,082.19
21 诚通 05	3,382,990,180.43	3,382,571,643.84
21 诚通 06	822,048,495.43	821,947,031.98
21 诚通 07	1,628,780,334.28	1,632,859,064.44
21 诚通 08	512,271,091.84	512,195,695.05
21 诚通 09	4,064,446,027.40	4,063,912,694.07
21 诚通 10	2,034,941,598.12	2,034,674,931.49
21 诚通 11	4,566,926,815.07	4,566,926,815.07
21 诚通 12	1,524,162,500.00	1,524,162,500.00
21 诚通 13	1,013,026,331.76	1,012,892,998.47
21 诚通 14	2,028,740,882.86	2,028,474,216.15
21 诚通 15	805,541,990.87	805,435,324.20
21 诚通 17	3,516,966,294.48	3,516,305,917.12
21 诚通 18	502,671,062.24	502,576,722.66
21 诚通 19	3,966,386,655.25	4,115,826,655.25
21 诚通 21	4,662,333,595.89	4,512,033,595.89
21 诚通 23	5,194,671,780.86	5,199,351,780.82
21 诚通 24	799,901,808.22	799,837,808.22
21 诚通控股 MTN001B	4,103,481,917.75	4,097,881,917.79
21 诚通控股 MTN002A	2,636,498,301.37	2,634,418,301.37
21 诚通控股 MTN002B	608,527,452.05	608,047,452.05
21 诚通控股 MTN003	2,024,712,328.77	2,024,712,328.77

项目	期末余额	期初余额
21 诚通控股 MTN004	3,535,728,047.90	3,535,728,047.94
21 诚通控股 MTN005	2,019,736,301.37	2,019,736,301.37
21 诚通控股 MTN006	3,320,372,452.06	3,320,372,452.06
21 诚通控股 MTN007	2,499,771,917.81	2,506,386,301.37
22 诚通控股 MTN001	2,057,787,214.58	
22 诚通控股 MTN003A	2,568,397,831.08	
22 诚通控股 MTN003B	1,546,247,945.21	
22 诚通 01	3,918,342,551.22	
22 诚通 02	1,241,439,962.09	
22 诚通 K1	3,571,897,831.07	
G 诚通 K01	2,020,600,456.63	
G 诚通 K02	505,992,579.90	
泰格林纸可交换公司债券（第一期）	770,097,337.69	755,651,628.92
诚风启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划	243,972,000.00	561,029,000.00
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划	142,444,214.13	804,788,752.27
诚通租赁央企第一期资产支持专项计划 优先 A1 级	702,358,000.00	
3 年期 3 亿美元债券	2,066,585,012.88	
5 年期 4 亿美元债券	2,760,305,431.97	
20 诚控 EB(sh137106)（注）		1,345,784,209.72
21 诚通建投 PPN001		299,328,316.20
21 诚通建投 PPN002	199,809,066.06	199,694,183.32
<u>合计</u>	<u>126,109,346,599.26</u>	<u>119,177,381,755.32</u>

注：本公司非公开发行可转换公司债券 20 诚控 EB(sh137106)，于 2020 年 05 月 27 日完成发行，本期可交换债发行规模为 14.00 亿元，债券期限为 3 年，标的股票为杭钢股份 A 股股票，债券票面年利率为 0.01%，每年付息，到期一次还本。根据有关规定和《北京诚通金控投资有限公司非公开发行 2020 年可交换公司债券（第一期）募集说明书》的约定，本期可交换债于 2020 年 11 月 28 日进入换股期，可转换为杭钢股份股票，换股价格为 8.68 元/股，换股期限为 2020 年 11 月 28 日至 2023 年 5 月 26 日，如为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，累计质押杭钢股份的股票数量为 256,000,000 股。在发行日采用未附换股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为金融负债的公允价值。

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券		发行金额	期初余额	本期发行	按面值		溢折价摊销	本期偿还	期末余额
			期限/到期日	计提利息								
17 诚通控股 MTN001	2,500,000,000.00	2017-9-13	5 年		2,500,000,000.00	2,238,461,110.94		86,666,666.64	900,000.00	2,326,027,777.58		
中债诚通债转股	8,500,000,000.00	2019-6-24	5 年		8,500,000,000.00	8,628,746,266.75		270,380,000.04	312,000.00	270,380,000.00		8,629,058,266.79
19 诚通 01	4,500,000,000.00	2019-12-23	3 年		4,500,000,000.00	4,499,700,000.00		162,000,000.00	300,000.00	4,662,000,000.00		
2020 诚通控股 MTN01	10,000,000,000.00	2020-8-21	10 年/5 年		10,000,000,000.00	9,687,445,901.59		381,099,999.96		381,100,000.00		9,687,445,901.55
20 诚通 01	5,000,000,000.00	2020-1-20	3 年		5,000,000,000.00	5,166,982,240.31		177,499,999.92	333,333.33	177,500,000.00		5,167,315,573.56
20 诚通 02	2,000,000,000.00	2020-3-4	3 年		2,000,000,000.00	2,050,547,267.83		61,400,000.04	133,333.33	61,400,000.00		2,050,680,601.20
20 诚通 03	1,000,000,000.00	2020-3-4	5 年		1,000,000,000.00	1,028,331,694.06		34,400,000.04	66,666.67	34,400,000.00		1,028,398,360.77
20 诚通 04	1,000,000,000.00	2020-3-18	3 年		1,000,000,000.00	1,024,273,315.06		30,999,999.96	66,666.67	30,000,000.00		1,055,339,981.69
20 诚通 06	1,000,000,000.00	2020-4-8	3 年		1,000,000,000.00	1,021,801,912.57		30,000,000.00	66,666.67	30,000,000.00		1,021,868,579.24
20 诚通 07	500,000,000.00	2020-1-8	5 年		500,000,000.00	512,505,874.25		17,199,999.96	333,333.33	17,200,000.00		512,839,207.51
20 诚通 08	2,000,000,000.00	2020-5-6	3 年		2,000,000,000.00	2,032,706,284.21		50,600,000.04	80,000.00	50,600,000.00		2,032,786,284.25
20 诚通 09	1,500,000,000.00	2020-5-6	5 年		1,500,000,000.00	1,530,785,450.82		47,550,000.00	60,000.00	47,550,000.00		1,530,845,450.82
20 诚通 10	2,000,000,000.00	2020-5-21	3 年		2,000,000,000.00	2,089,374,681.17		55,599,999.96	133,333.33	55,600,000.00		2,089,508,014.46
20 诚通 11	1,000,000,000.00	2020-5-21	5 年		1,000,000,000.00	965,561,930.78		31,800,000.00	66,666.67	31,800,000.00		965,628,597.45
20 诚通 13	2,500,000,000.00	2020-6-12	5 年		2,500,000,000.00	2,545,647,998.35		83,750,000.04	100,000.00	83,750,000.00		2,545,747,998.39
20 诚通 14	1,000,000,000.00	2020-6-12	5 年		1,000,000,000.00	1,020,730,285.85		38,000,000.04	40,000.00	38,000,000.00		1,020,770,285.89
20 诚通 15	1,500,000,000.00	2020-6-24	5 年		1,500,000,000.00	1,525,812,418.03		50,250,000.00	60,000.00	50,250,000.00		1,525,872,418.03
20 诚通 17	3,000,000,000.00	2020-8-6	5 年		3,000,000,000.00	3,044,759,284.99		112,500,000.00	120,000.00	112,500,000.00		3,044,879,284.99

债券名称	面值	发行日期	债券 期限/到期日	发行金额	期初余额	本期发行	按面值			期末余额
							计提利息	溢折价摊销	本期偿还	
20 诚通 18	500,000,000.00	2020-8-6	10 年	500,000,000.00	508,056,671.30		20,250,000.00	20,000.00	20,250,000.00	508,076,671.30
21 诚通 k1	1,000,000,000.00	2021-3-9	5 年	1,000,000,000.00	1,030,602,587.55		38,000,000.04	66,666.67	189,960,000.00	878,709,254.26
21 诚通 01	3,200,000,000.00	2021-3-23	5 年	3,200,000,000.00	3,292,316,882.80		120,960,000.00	422,867.58	150,000,000.00	3,413,699,750.38
21 诚通 03	4,000,000,000.00	2021-4-9	5 年	4,000,000,000.00	4,107,430,136.99		150,000,000.00	533,333.33	150,000,000.00	4,107,963,470.32
21 诚通 04	600,000,000.00	2021-4-9	7 年	600,000,000.00	617,418,082.19		24,300,000.00	80,000.00	24,300,000.00	617,498,082.19
21 诚通 05	3,300,000,000.00	2021-4-23	5 年	3,300,000,000.00	3,382,571,643.84		122,100,000.00	418,536.59	122,100,000.00	3,382,990,180.43
21 诚通 06	800,000,000.00	2021-4-23	7 年	800,000,000.00	821,947,031.98		32,000,000.04	101,463.41	32,000,000.00	822,048,495.43
21 诚通 07	1,600,000,000.00	2021-5-17	5 年	1,600,000,000.00	1,632,859,064.41		53,760,000.00	241,269.81	58,080,000.00	1,628,780,334.28
21 诚通 08	500,000,000.00	2021-5-17	7 年	500,000,000.00	512,195,695.05		19,899,999.96	75,396.83	19,900,000.00	512,271,091.84
21 诚通 09	4,000,000,000.00	2021-7-12	5 年	4,000,000,000.00	4,063,912,694.07		139,200,000.00	533,333.33	139,200,000.00	4,064,446,027.40
21 诚通 10	2,000,000,000.00	2021-7-12	7 年	2,000,000,000.00	2,034,674,931.49		75,399,999.96	266,666.67	75,400,000.00	2,034,941,598.12
21 诚通 11	4,500,000,000.00	2021-7-22	5 年	4,500,000,000.00	4,566,926,815.07		151,650,000.00		151,650,000.00	4,566,926,815.07
21 诚通 12	1,500,000,000.00	2021-7-22	7 年	1,500,000,000.00	1,524,162,500.00		54,750,000.00		54,750,000.00	1,524,162,500.00
21 诚通 13	1,000,000,000.00	2021-8-1	5 年	1,000,000,000.00	1,012,892,998.47		32,499,999.96	133,333.33	32,500,000.00	1,013,026,331.76
21 诚通 14	2,000,000,000.00	2021-8-4	7 年	2,000,000,000.00	2,028,474,216.15		71,600,000.04	266,666.67	71,600,000.00	2,028,740,882.86
21 诚通 15	800,000,000.00	2021-10-18	5 年	800,000,000.00	805,435,324.20		28,320,000.00	106,666.67	28,320,000.00	805,541,990.87
21 诚通 17	3,500,000,000.00	2021-11-5	5 年	3,500,000,000.00	3,516,305,917.12		117,600,000.00	660,377.36	117,600,000.00	3,516,966,294.48
21 诚通 18	500,000,000.00	2021-11-5	7 年	500,000,000.00	502,576,722.66		18,399,999.96	94,339.62	18,400,000.00	502,671,062.21
21 诚通 19	4,100,000,000.00	2021-11-16	5 年	4,100,000,000.00	4,115,826,655.25		136,530,000.00	410,000.00	286,380,000.00	3,966,386,655.25

债券名称	面值	发行日期	债券 期限/到期日	发行金额	期初余额	本期发行	按面值			期末余额
							溢折价摊销	本期偿还	计提利息	
21 诚通 21	4,500,000,000.00	2021-11-29	5 年	4,500,000,000.00	4,512,033,595.89		149,850,000.00	450,000.00		4,662,333,595.89
21 诚通 23	5,200,000,000.00	2021-12-29	5 年	5,200,000,000.00	5,199,351,780.82		166,400,000.00	520,000.00	171,600,000.00	5,194,671,780.86
21 诚通 24	800,000,000.00	2021-12-29	5 年	800,000,000.00	799,837,808.22		28,800,000.00	64,000.00	28,800,000.00	799,901,808.22
21 诚通控股 MTN001B	4,000,000,000.00	2021-4-28	5 年	4,000,000,000.00	4,097,881,917.79		151,599,999.96	2,000,000.00	148,000,000.00	4,103,481,917.75
21 诚通控股 MTN002A	2,600,000,000.00	2021-7-29	3 年	2,600,000,000.00	2,634,418,301.37		87,360,000.00	2,080,000.00	87,360,000.00	2,636,498,301.37
21 诚通控股 MTN002B	600,000,000.00	2021-7-29	5 年	600,000,000.00	608,047,452.05		21,540,000.00	480,000.00	21,540,000.00	608,527,452.05
21 诚通控股 MTN003	2,000,000,000.00	2021-8-16	5 年	2,000,000,000.00	2,024,712,328.77		66,000,000.00		66,000,000.00	2,024,712,328.77
21 诚通控股 MTN004	3,500,000,000.00	2021-9-9	5 年	3,500,000,000.00	3,535,728,017.91		115,149,999.96		115,150,000.00	3,535,728,017.90
21 诚通控股 MTN005	2,000,000,000.00	2021-9-16	5 年	2,000,000,000.00	2,019,736,301.37		67,800,000.00		67,800,000.00	2,019,736,301.37
21 诚通控股 MTN006	3,300,000,000.00	2021-10-28	5 年	3,300,000,000.00	3,320,372,452.06		116,490,000.00		116,490,000.00	3,320,372,452.06
21 诚通控股 MTN007	2,500,000,000.00	2021-12-3	5 年	2,500,000,000.00	2,506,386,301.37		76,635,616.44		83,250,000.00	2,499,771,917.81
22 诚通控股 MTN001	2,000,000,000.00	2022-1-21	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	59,287,214.58	1,500,000.00	3,000,000.00	2,057,787,214.58
22 诚通控股 MTN003A	2,500,000,000.00	2022-2-24	3 年	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	68,397,831.08			2,568,397,831.08
22 诚通控股 MTN003B	1,500,000,000.00	2022-2-24	7 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	46,247,945.21			1,546,247,945.21
22 诚通 01	3,800,000,000.00	2022-1-12	3 年	3,800,000,000.00		3,800,000,000.00	119,637,100.49	497,903.56	1,792,452.83	3,918,342,551.22
22 诚通 02	1,200,000,000.00	2022-1-12	7 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	41,848,767.13	157,232.70	566,037.71	1,241,439,962.09
22 诚通 K1	3,500,000,000.00	2022-4-20	3 年	3,500,000,000.00		3,500,000,000.00	73,210,331.07	437,500.00	1,750,000.00	3,571,897,831.07
G 诚通 K01	2,000,000,000.00	2022-9-21	10 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	21,567,123.30	33,333.33	1,000,000.00	2,020,600,456.63
G 诚通 K02	500,000,000.00	2022-9-21	10 年	500,000,000.00		500,000,000.00	6,234,246.57	8,333.33	250,000.00	505,992,579.90

债券名称	面值	发行日期	债券 期限/到期日	发行金额	期初余额	本期发行	按面值		期末余额
							溢折价摊销	计提利息	
泰格林纸集团股份有限公司2021年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券（第一期）	800,000,000.00	2021-12-29	3年	800,000,000.00	755,651,628.92		14,445,708.77		770,097,337.69
诚凤启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划优先A3级	230,000,000.00	2021-05-21	2023-3-26	230,000,000.00	17,029,000.00		17,029,000.00		
诚凤启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划优先A1级	290,000,000.00	2021-05-21	2024-3-26	290,000,000.00	290,000,000.00				290,000,000.00
诚凤启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划优先A5级	254,000,000.00	2021-05-21	2025-3-26	254,000,000.00	254,000,000.00			10,028,000.00	243,972,000.00
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划A2级	340,000,000.00	2021-11-24	2023-1-26	340,000,000.00	84,788,752.27			84,788,752.27	
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划A3级	260,000,000.00	2021-11-24	2023-7-26	260,000,000.00	260,000,000.00			260,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券		发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢价摊销	本期偿还	期末余额
			期限/到期日	期限/到期日							
中信证券-诚通租赁 央企绿色资产支持专 项计划 A4 级	200,000,000.00	2021-11-24	2024-7-26	2024-7-26	200,000,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00	
中信证券-诚通租赁 央企绿色资产支持专 项计划 A5 级	260,000,000.00	2021-11-24	2026-1-26	2026-1-26	260,000,000.00	260,000,000.00			117,555,785.87	142,444,214.13	
诚通租赁央企第 1 期 资产支持专项计划 A1 级	500,000,000.00	2022-9-20	2023-8-26	2023-8-26	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
诚通租赁央企第 1 期 资产支持专项计划 A2 级	280,000,000.00	2022-9-20	2024-2-26	2024-2-26	280,000,000.00		280,000,000.00		137,642,000.00	142,358,000.00	
诚通租赁央企第 1 期 资产支持专项计划 A3 级	160,000,000.00	2022-9-20	2024-8-26	2024-8-26	160,000,000.00		160,000,000.00			160,000,000.00	
诚通租赁央企第 1 期 资产支持专项计划 A4 级	200,000,000.00	2022-9-20	2025-8-26	2025-8-26	200,000,000.00		200,000,000.00			200,000,000.00	
诚通租赁央企第 1 期 资产支持专项计划 A5 级	200,000,000.00	2022-9-20	2026-8-26	2026-8-26	200,000,000.00		200,000,000.00			200,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限/到期日	发行金额	期初余额	本期发行	按面值			期末余额
							溢折价摊销	本期偿还	计提利息	
诚风启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划	1,420,000,000.00	2021-05-21	2025-3-26	1,420,000,000.00	429,507,756.16	307,273,000.00	365,629.92	429,507,756.16	307,638,629.92	
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划	1,410,000,000.00	2021-11-24	2026-1-26	1,410,000,000.00	610,498,140.89	433,463,785.87	3,885,219.89	610,498,140.89	437,349,005.76	
诚通租赁火企第一期资产支持专项计划	1,340,000,000.00	2022-09-20	2026-8-26	1,340,000,000.00		556,192,000.00	3,461,232.49		559,653,232.49	
3年期3亿美元债券	2,090,251,800.00	2022-1-19	3年	2,090,251,800.00		2,090,251,800.00	38,321,283.00	-44,569,305.12	2,084,003,777.88	
5年期4亿美元债券	2,787,002,400.00	2022-1-19	5年	2,787,002,400.00		2,787,002,400.00	70,255,685.50	-65,018,251.03	2,792,239,834.47	
5年期5亿美元债券	3,359,200,000.00	2017-8-8	2022-8-8	3,359,200,000.00	3,232,161,183.47		73,234,146.73	-2,416,304.37	3,302,979,025.83	
20 诚控EB(sh137106)	1,400,000,000.00	2020-5-27	3年	1,400,000,000.00	1,315,784,209.72		37,870,150.12		1,383,654,359.84	
21 诚通建投PPN001	300,000,000.00	2021-5-8	3年	300,000,000.00	308,599,549.09		14,400,000.00	502,609.71	309,102,158.80	
21 诚通建投PPN002	200,000,000.00	2021-9-9	3年	200,000,000.00	202,561,032.62		9,600,000.00	114,882.71	202,675,915.36	
其中：一年以内到期的部分					-11,022,466,273.65				-16,467,116,438.01	
合计	156,180,454,200.00			156,180,454,200.00	119,177,381,755.32	24,514,182,985.87	4,867,366,190.08	16,923,824,729.17	126,109,346,599.26	

(五十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	886,756,507.23	720,338,319.05
减：未确认的融资费用	136,950,428.00	63,208,103.66
重分类至一年内到期的非流动负债	216,525,394.54	154,962,591.22
租赁负债净额	<u>533,280,684.69</u>	<u>502,167,624.17</u>

(五十一) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	549,022,699.13	1,343,950,347.89	1,450,846,918.36	442,126,128.66
专项应付款	167,786,925.00	3,300,000.00	30,797,187.00	140,289,738.00
<u>合计</u>	<u>716,809,624.13</u>	<u>1,347,250,347.89</u>	<u>1,481,644,105.36</u>	<u>582,415,866.66</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
LoanfromHuataiFinancial	125,415,108.00	114,791,040.00
长江联合金融租赁有限公司	65,123,136.92	110,290,369.52
澧县人民政府	38,500,000.00	39,800,000.00
宏华融资租赁(深圳)有限公司	19,105,000.00	14,500,000.00
兰州国际高原夏菜副食品采购中心有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00
<u>合计</u>	<u>263,143,244.92</u>	<u>289,381,409.52</u>

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
阿继项目预算资金	112,000,000.00		30,797,100.00	81,202,900.00
财政厅贷款	41,491,664.00	3,300,000.00		44,791,664.00
特困企业补助金	14,200,000.00			14,200,000.00
楠山有约智慧居家养老服务	50,000.00			50,000.00
科技专项	45,182.00		87.00	45,095.00
<u>合计</u>	<u>167,786,846.00</u>	<u>3,300,000.00</u>	<u>30,797,187.00</u>	<u>140,289,659.00</u>

(五十二) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	2,091,693.12	2,770,454.02
延期开工、竣工违约金	2,576,726.96	2,576,726.96
<u>合计</u>	<u>4,668,420.08</u>	<u>5,347,180.98</u>

(五十三) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	132,099,962.53	9,493,062.50	18,388,897.78	123,204,127.25
未实现的应收利息	19,014,138.62		19,014,138.62	
<u>合计</u>	<u>151,114,101.15</u>	<u>9,493,062.50</u>	<u>37,403,036.40</u>	<u>123,204,127.25</u>

1. 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助	记入营业外	记入其他收益	本期返还	其他变动	期末余额	返还	与资产相关/ 与收益相关
	金额	金额	收入金额	金额	金额	金额		原因	
建设补贴资金（国家发改委建设补贴）	65,094,760.96	585,000.00		5,229,915.89			60,449,845.07		与资产相关
生态文明专项款	11,025,000.00			1,260,000.00			9,765,000.00		与资产相关
BM1 喷码系统及传动系统升级综合技术改造项目	8,241,597.47			471,090.26			7,770,507.21		与资产相关
沈阳市建设补贴		8,623,100.00		1,301,110.90			7,321,989.10		与资产相关
清洁生产提标改造项目	7,200,000.00			1,200,000.00			6,000,000.00		与资产相关
TP 液包纸综合技术改造项目事后奖补助资金	4,526,269.66			197,509.92			4,328,759.74		与资产相关
自动包装线项目技术改造事后奖补助资金	3,552,138.68			179,005.68			3,373,133.00		与资产相关
循环经济产业链项目的年产 20000 吨生物基高分子材料生产线技术改造项目	3,600,000.00			600,000.00			3,000,000.00		与资产相关
平湖项目土地平整奖励金	2,648,388.14		140,000.04				2,508,388.10		与资产相关
维修改造及设备购置补贴（省试点建设补贴）-沈阳公司	2,340,506.11	273,000.00		304,411.76			2,309,094.35		与资产相关
高压电缆迁移工程补助	2,035,938.19			70,748.10			1,965,190.09		与资产相关
煤改气政府补助	1,960,000.00			245,000.00			1,715,000.00		与资产相关
四十万吨项目补贴	3,200,000.06			1,600,000.00			1,600,000.06		与资产相关
寰岛 001	1,627,327.59			226,869.53			1,400,458.06		与资产相关
热风干燥箱喷嘴优化技术改造项目事后奖补助资金	1,462,766.21			72,834.84			1,389,931.37		与资产相关
环保补贴	2,449,999.93			1,149,999.99			1,299,999.94		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	记入营业外 收入金额	记入其他收益 金额	本期返还 金额	其他变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
实体经济振兴专项奖励	1,400,000.08			200,000.04			1,200,000.04		与资产相关
财政局示范项目财政补助	1,825,000.10			650,714.29			1,174,285.81		与资产相关
珠海高栏港财政国库设备更新(机器人应用)专项资 金补贴款	793,866.43			41,600.04			752,266.39		与资产相关
化萁连蒸、530吨碱炉补贴	1,428,571.44			714,285.71			714,285.73		与资产相关
技术节能改造补贴	1,310,000.00			691,428.57			618,571.43		与资产相关
热电厂烟气脱硫脱硝除尘改造	642,857.07			71,428.56			571,428.51		与资产相关
造纸企业能源管理中心信息系统改造项目	592,000.00			32,000.00			560,000.00		与资产相关
其他政府补助	3,142,974.41	9,768.00	62,807.64	1,673,941.52			1,415,993.25		与资产相关
合计	132,099,962.53	9,490,868.00	202,807.68	18,183,895.60			123,204,127.25		

(五十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>20,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>200,000,000.00</u>		<u>20,200,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
国家资本	20,000,000,000.00	100.00	200,000,000.00		20,200,000,000.00	100.00

(五十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	718,684,714.38	37,581,004.67	182,559,817.94	573,705,901.11
二、其他资本公积	50,660,064,963.01	5,539,738,853.45	2,000,000,000.00	54,199,803,816.46
合计	<u>51,378,749,677.39</u>	<u>5,577,319,858.12</u>	<u>2,182,559,817.94</u>	<u>54,773,509,717.57</u>

注:

(1) 2022年2月, 本公司收到在北京产权交易所公开挂牌转让原全资子公司诚通混改管理 25.4597%股权(项目编号:G32021BJ1000785)股权款并完成交割, 导致资本公积减少 38,566,391.98元。

(2) 2022年6月, 本公司及子公司诚通金控接受中国外运长航集团有限公司、中国铝业集团有限公司、中国南方航空集团有限公司无偿划转的阳光保险集团股份有限公司合计 10.14% 股权, 增加资本公积 5,526,033,508.00元。

(3) 2022年12月, 诚通金控与中国铝业集团有限公司(以下简称“中铝集团”)签订无偿划转协议, 将持有北京诚铝商业运营管理有限公司 100%股权无偿划转给中铝集团, 导致资本公积减少 2,000,000,000.00元。

(4) 2022年12月, 本公司对冠豪高新持股稀释导致诚通财务股权稀释, 导致合并资本公积减少 115,441,912.78元。

(5) 本公司与少数股东对子公司国调二期不同比例增资增加资本公积 37,581,004.67元, 与少数股东对诚通混改基金不同比例增资, 导致资本公积减少 28,551,513.18元。

(6) 中国纸业投下子公司权益变动导致资本公积增加 13,705,345.45元。

△ (五十六) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	58,958,615.49	218,727,371.57		277,685,987.06
合计	<u>58,958,615.49</u>	<u>218,727,371.57</u>		<u>277,685,987.06</u>

(五十七) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	43,772,204,812.88	57,773,103,575.13
期初调整金额		
本期期初余额	43,772,204,812.88	57,773,103,575.13
本期增加额	6,530,056,517.18	6,340,756,616.60
其中：本期净利润转入	5,357,825,849.22	5,962,167,070.47
其他调整因素	1,172,230,667.96	378,589,546.13
本期减少额	3,580,779,051.60	20,341,655,378.85
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	218,727,371.57	36,293,285.90
本期分配现金股利数	711,124,300.00	657,769,600.00
转增资本		6,000,000,000.00
其他减少	2,650,927,380.03	13,647,592,492.95
本期期末余额	46,721,482,278.46	43,772,204,812.88

(五十八) 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
<u>1. 主营业务小计</u>	<u>56,500,330,016.68</u>	<u>51,053,542,278.15</u>	<u>169,621,949,156.47</u>	<u>159,506,360,687.91</u>
商品贸易	33,841,457,826.14	33,124,476,372.95	89,326,146,396.23	88,060,856,042.11
纸浆及纸制品	14,291,009,258.31	12,021,473,001.47	13,015,296,228.04	10,541,266,709.69
物流业务	15,839,983.99	4,519,980.63	58,680,637,872.20	54,798,552,150.30
园林市政	982,390,855.29	840,603,536.41	1,873,532,909.92	1,657,567,776.15
租赁业务	587,712,226.76	224,606,733.39	638,574,247.69	148,215,249.58
地产销售	2,275,976,624.41	1,695,321,130.09	2,410,296,317.00	1,757,081,484.95
其他项目	4,505,943,241.78	3,142,541,523.21	3,677,465,185.39	2,542,821,275.13
<u>2. 其他业务小计</u>	<u>806,799,562.99</u>	<u>392,793,234.76</u>	<u>1,093,598,024.22</u>	<u>467,572,716.44</u>
销售材料	124,611,241.10	61,190,813.86	50,543,484.28	45,710,468.22
发电收入	348,841,693.80	303,357,323.90	353,494,016.81	254,776,093.02
租赁业务	14,453,427.29	10,009,080.93	14,710,045.82	20,027,187.49
其他项目	318,893,200.80	18,236,016.07	674,850,477.31	147,058,967.71
<u>合计</u>	<u>57,307,129,579.67</u>	<u>51,446,335,512.91</u>	<u>170,715,547,180.69</u>	<u>159,973,933,404.35</u>

△（五十九）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	657,934,040.61	395,827,760.76
其中：货币资金及结算备付金利息收入		
拆出资金利息收入	840,000.00	5,134,166.70
买入返售金融资产利息收入	46,219,102.06	82,482,297.57
债权投资利息收入	115,416,564.14	108,393,196.70
存放同业	228,783,744.15	153,678,118.06
存放中央银行	11,451,071.69	13,562,355.29
发放贷款及垫款	111,224,615.24	32,577,626.44
其中：公司贷款和垫款	106,173,422.07	30,090,300.61
个人贷款和垫款		
票据贴现	5,051,193.17	2,487,325.83
融出资金利息收入	143,998,943.33	
利息支出	87,054,762.19	10,775,938.89
拆入资金利息支出	20,103,047.25	4,081,611.06
卖出回购金融资产款利息支出	41,518,096.75	2,572,743.00
向中央银行借款		96,111.11
吸收存款	4,312,013.47	3,170,821.44
其他	21,121,604.72	854,652.28
利息净收入	570,879,278.42	385,051,821.87

△（六十）手续费及佣金净收入

1. 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	670,887,536.69	214,714.27
其中：结算与清算手续费		100,000.00
佣金收入	670,214,722.25	
其他	672,814.44	114,714.27
手续费及佣金支出	52,931,012.97	1,235,031.39
其中：手续费支出	36,697,958.15	1,235,031.39
佣金支出	16,233,054.82	
手续费及佣金净收入	617,956,523.72	-1,020,317.12

(六十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	203,103,690.22	1,222,324,945.57
专项费用	43,714,874.25	71,576,543.48
办公费用	26,754,005.48	102,504,294.38
业务经费	27,603,231.88	56,065,429.41
综合费用	15,159,594.98	31,772,400.97
装卸搬运费	23,884,344.91	31,316,539.23
资产使用费	5,823,381.60	19,074,892.94
仓储费	31,519,454.74	23,518,329.41
折旧费	15,355,089.86	35,098,701.44
租赁费	23,010,013.34	71,285,884.20
运杂费	3,114,742.16	13,383,192.00
其他	48,814,973.35	119,968,734.58
<u>合计</u>	<u>467,857,396.77</u>	<u>1,797,889,887.61</u>

(六十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,785,916,181.38	2,426,170,398.80
折旧费(含使用权资产折旧)	302,368,869.90	253,537,618.36
办公费用	153,631,191.23	205,332,831.22
租赁费	82,238,155.48	123,237,057.94
无形资产摊销	71,081,897.04	92,589,934.08
资产使用费	64,955,707.03	86,489,908.54
咨询费	61,229,574.84	94,558,394.90
综合费用	44,939,601.66	98,536,995.63
中介机构鉴证费	38,756,969.92	53,069,059.65
差旅费	22,642,453.41	47,201,760.77
业务招待费	21,829,937.46	40,139,532.90
其他	241,744,110.25	179,656,549.21
<u>合计</u>	<u>2,891,334,649.60</u>	<u>3,700,520,042.00</u>

(六十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	430,517,235.99	386,918,769.15
燃料和动力费	128,881,799.81	122,448,723.31
科研人员人工支出	99,357,605.51	166,357,885.46
折旧费	23,959,946.66	27,608,419.30
调试费用	27,456,591.51	31,762,465.16
技术开发费	845,528.27	7,491,401.69
其他	22,115,857.15	15,863,512.10
<u>合计</u>	<u>733,134,564.90</u>	<u>758,451,176.17</u>

(六十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,258,667,825.29	6,258,257,223.78
减:利息收入	1,096,934,481.30	1,036,043,083.88
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	90,638,446.12	32,191,605.87
其中:汇兑收益	51,161,860.73	38,664,477.50
汇兑损失	141,800,306.85	70,856,083.37
其他	75,305,528.00	118,241,292.99
<u>合计</u>	<u>7,327,677,318.11</u>	<u>5,372,647,038.76</u>

(六十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
税费即征即退及优惠	156,990,040.13	72,668,783.50
业务补贴	44,329,444.00	6,983,893.37
企业发展扶持资金	37,847,175.94	63,474,069.14
建设补贴资金	5,229,915.89	
北京市西城区金融办房租补贴	4,936,700.00	
创新创业补贴		3,894,900.00
技改项目补贴		4,125,000.00
稳岗补贴	12,089,274.12	12,668,475.36
项目补贴	13,711,150.00	27,368,678.23
其他补助	54,537,647.81	97,765,908.55
其他递延收益摊销	10,876,587.52	11,506,712.87
<u>合计</u>	<u>340,547,935.41</u>	<u>300,456,421.02</u>

(六十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,300,154,090.66	4,035,632,628.25
交易性金融资产持有期间的投资收益	4,817,498,129.40	1,044,264,680.46
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,086,420,497.94	4,674,583,399.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	186,637,752.91	7,971,426,257.65
处置债权投资取得的投资收益	185,860,502.79	
债权投资持有期间的投资收益	7,384,414.12	11,843,079.99
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	7,328,888.90	4,746,026.85
处置长期股权投资产生的投资收益	3,146,033.96	5,543,724.83
其他债权投资持有期间的投资收益	2,605,324.37	3,449,878.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,417,581.58	-24,683,941.25
其他	-6,811,271.25	41,048,119.72
<u>合计</u>	<u>14,577,806,782.22</u>	<u>17,767,853,854.24</u>

△ (六十七) 汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
外汇业务收入	1,560,775.83	
外汇业务支出		220,825.89
<u>合计</u>	<u>1,560,775.83</u>	<u>-220,825.89</u>

(六十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,339,742,379.60	-2,360,780,311.40
衍生金融资产	-25,332,644.62	28,340.00
其他非流动金融资产	-34,378,281.97	67,237,152.37
交易性金融负债	34,329,847.63	20,185,620.37
其他	-3,988,061.57	-40,170,367.77
<u>合计</u>	<u>2,310,373,239.07</u>	<u>-2,313,499,566.43</u>

(六十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-117,785,209.03	-389,962,931.65
债权投资信用减值损失	1,353,204,376.11	
其他	21,789,044.17	-49,383,185.24
<u>合计</u>	<u>1,257,208,211.25</u>	<u>-439,346,116.89</u>

(七十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-40,782,416.03	-279,636,892.85
合同资产减值损失	-3,798,038.59	-16,536,299.17
长期股权投资减值损失	-1.00	-279,423,872.16
固定资产减值损失	-11,838,454.47	-72,795,618.39
在建工程减值损失	-1,496,319.47	-4,337,179.24
商誉减值损失	-94,100,508.00	-186,476,084.03
其他	-403.23	-6,105,203.90
<u>合计</u>	<u>-152,016,140.79</u>	<u>-845,311,149.74</u>

(七十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
拆迁补偿		657,173,191.40	
固定资产处置收益	14,075,801.41	32,848,923.28	14,075,801.41
无形资产处置收益		56,524,696.95	
其他	-39,839.63	2,072,281.30	-39,839.63
<u>合计</u>	<u>14,035,961.78</u>	<u>748,619,092.93</u>	<u>14,035,961.78</u>

(七十二) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,167,873.53	2,471,441.01	2,167,873.53
接受捐赠	6,630,285.00	100,000.00	6,630,285.00
与企业日常活动无关的政府补助	1,630,299.66	9,919,016.19	1,630,299.66

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得		1,109,322.60	
罚没利得	1,215,470.78	1,973,297.07	1,215,470.78
赔偿收入	1,464,116.93	185,301,336.55	1,464,116.93
违约金收入	13,488,835.70	25,408,308.53	13,488,835.70
无法支付款项	69,803,915.39	84,724,089.17	69,803,915.39
其他	8,389,364.99	70,853,584.02	8,389,364.99
<u>合计</u>	<u>104,790,161.98</u>	<u>381,860,395.14</u>	<u>104,790,161.98</u>

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业扶持政策资金	300,000.00	
彩色多普勒超声诊断项目	465,000.00	
收留工培训补助	74,500.00	
平湖项目土地平整奖励金	140,000.04	
实体经济项目扶持奖励资金		3,522,209.50
收高新区财政 2021 年度科技计划项目奖励		1,456,700.00
收高新区财证局其他涉外发展服务补贴		750,000.00
工业发展补助资金		702,900.00
东城区发改委汇入企业奖励资金		290,000.00
设备技改补助	62,807.64	140,000.04
以工代训		319,590.00
政府投资项目奖励		1,518,590.00
西城区发展和改革委员会 2019 年综合贡献奖金		200,000.00
其他补助	587,991.98	1,019,026.65
<u>合计</u>	<u>1,630,299.66</u>	<u>9,919,016.19</u>

(七十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,053,004.75	20,318,210.02	12,053,004.75
对外捐赠	16,538,748.33	31,186,370.67	16,538,748.33

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金等支出	17,479,862.77	37,561,647.10	17,479,862.77
诉讼损失		17,634,153.31	
罚款支出	1,425,508.54	7,733,577.28	1,425,508.54
其他	6,519,276.10	59,776,102.02	6,519,276.10
<u>合计</u>	<u>54,016,400.49</u>	<u>174,210,060.40</u>	<u>54,016,400.49</u>

(七十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,664,921,214.86	4,231,332,028.87
递延所得税调整	859,294,657.96	-1,145,286,413.26
其他	-773,653.61	-307,636.87
<u>合计</u>	<u>2,523,442,219.21</u>	<u>3,085,737,978.74</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,719,692,853.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,429,923,213.27
子公司适用不同税率的影响	15,966,850.92
调整以前期间所得税的影响	18,665,004.47
非应税收入的影响	-4,057,888,961.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,604,297.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,117,411.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,203,539,475.44
其他	-111,250,248.80
<u>所得税费用合计</u>	<u>2,523,442,219.21</u>

(七十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-11,361,321,283.92	54,404,572.16	-11,415,725,856.08	371,768,282.02
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				4,311.99
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-11,361,321,283.92	54,404,572.16	-11,415,725,856.08	371,763,970.03
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	70,064,810.81	515,483.30	69,549,327.51	17,945,369.38
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	155,520.88		155,520.88	66,360,406.07
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计	155,520.88		155,520.88	66,360,406.07
2. 其他债权投资公允价值变动	2,061,933.20	515,483.30	1,546,449.90	
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计	2,061,933.20	515,483.30	1,546,449.90	
3. 其他债权投资信用减值准备	388,993.62		388,993.62	
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计	388,993.62		388,993.62	
4. 外币财务报表折算差额	67,458,363.11		67,458,363.11	-48,415,036.69
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计	67,458,363.11		67,458,363.11	-48,415,036.69
三、其他综合收益合计	-11,291,256,473.11	54,920,055.46	-11,346,176,528.57	389,713,651.40

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	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	企业自身信用风险公允价值变动	权益法下可转损益的其他综合收益		其他债权投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动损益	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	其他债权投资信用减值准备	现金流量套期储备(现金流量套期损益有效部分)	外币财务报表折算差额	其他	小计
					其他综合收益	收益									
一、上年期末余额	-4,311.99	101,874,928.26	587,689,051.65		-321,306,937.18				1,176,424,374.02	-76,070,594.24					-884,242,237.52
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,311.99		279,107,815.05		66,360,406.07				-48,415,036.69	-389,911,421.22					-92,853,924.80
三、本年期初余额		101,874,928.26	866,796,866.70		-254,946,531.11				1,224,839,410.71	-465,982,015.46					-977,096,162.32
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			11,415,725,856.08		155,520.88		1,546,449.90		67,458,363.11	2,636,975,809.51	388,993.62				-8,709,200,719.06
五、本年末余额		101,874,928.26	10,548,928,989.38		-254,791,010.23		1,546,449.90		1,157,381,047.60	2,170,993,794.05	388,993.62				-9,686,296,881.38

(七十六) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	---	---
净利润	11,196,250,633.86	11,005,981,593.29
加: 资产减值损失	152,016,140.79	845,311,149.74
信用减值损失	-1,257,208,211.25	439,346,116.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	921,751,681.54	1,397,558,084.85
使用权资产折旧	258,803,316.85	338,856,101.01
无形资产摊销	149,082,747.75	493,252,164.13
长期待摊费用摊销	61,045,696.40	108,135,262.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-14,035,961.78	-91,445,901.53
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	9,885,131.22	17,846,769.01
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-2,310,373,239.07	2,313,499,566.43
财务费用(收益以“—”号填列)	8,349,306,271.41	6,290,448,829.65
投资损失(收益以“—”号填列)	-14,577,806,782.22	-17,767,853,854.24
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-417,147,412.76	-191,503,445.19
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,168,716,035.46	-953,782,968.07
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,042,411,650.71	817,921,380.73
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-17,060,960,523.93	-18,039,050,889.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,765,841,759.35	1,780,159,778.63
其他	58,712,262.38	54,799,579.98
经营活动产生的现金流量净额	-9,841,140,874.21	-11,140,520,681.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	---	---
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	---	---
现金的期末余额	48,783,583,206.00	27,301,366,341.19
减: 现金的期初余额	27,301,366,341.19	26,498,496,446.14
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	21,482,216,864.81	802,869,895.05

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,567,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,104,787,535.73
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-537,287,535.73
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,783,583,206.00	27,301,366,341.19
其中：库存现金	1,960,180.98	2,782,999.01
可随时用于支付的银行存款	47,614,713,688.26	25,324,127,809.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,164,108,260.86	1,974,388,439.31
可用于支付的存放中央银行款项	2,801,075.90	67,093.39
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,783,583,206.00	27,301,366,341.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十七) 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	—	—	1,355,603,572.68
其中：美元	140,587,948.26	6.9646	979,138,824.44
欧元	4,781,273.43	7.4229	35,490,914.58
港币	381,304,782.82	0.8933	340,619,562.49
中非法郎	31,250,895.58	0.0113	353,135.12
卢币	11,015.61	0.0942	1,037.67
英镑	11.72	8.3941	98.38
应收账款			149,535,753.11
其中：美元	20,151,478.04	6.9646	140,346,983.95

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	1,237,894.78	7.4229	9,188,769.16
其他应收款			14,879,767.27
其中：美元	2,000,000.00	6.9646	13,929,200.00
港币	1,064,107.55	0.8933	950,567.27
应付账款			292,353,756.00
其中：美元	33,441,040.07	6.9646	232,903,467.65
欧元	8,000,211.77	7.4229	59,384,771.94
港币	73,342.00	0.8933	65,516.41
应付债券			4,877,250,000.00
其中：美元	700,291,474.03	6.9646	4,877,250,000.00
短期借款			446,650,000.00
其中：港币	500,000,000.00	0.8933	446,650,000.00
长期借款			64,786,977.15
其中：美元	9,302,325.64	6.9646	64,786,977.15

(七十八) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于抵押的资产		
固定资产	883,291,091.60	抵押借款
无形资产	517,561,050.67	土地使用权抵押
二、其他受限资产		
货币资金	901,823,200.58	中央银行存款准备金
货币资金	589,091,419.72	银行承兑汇票保证金
货币资金	338,200,817.15	信用证保证金
货币资金	381,724,408.30	用于担保的定期存款或通知存款
货币资金	71,885,027.50	预售监管资金
货币资金	3,363,351,569.01	定期存款
货币资金	1,216,369,608.08	一般风险准备金
货币资金	8,500,000.00	保函保证金
货币资金	331,468,593.96	冻结的银行存款及其他保证金
交易性金融资产	3,885,196,212.18	股票质押
长期应收款	2,523,638,545.27	质押担保
一年内到期的非流动资产	1,765,079,427.21	质押借款
其他权益工具投资	1,057,280,000.00	质押担保

九、或有事项

(一) 集团内、集团外单位提供担保情况 (单位: 人民币万元)

1. 担保情况

序号	担保单位	担保对象			资产负债率 (%)	是否为上市公司	担保种类	反担保方式	实际担保金额 (万元)	本年新增担保金额 (万元)
		名称	企业性质	经营现状						
一、对集团内										
1	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	81.58	否	安慰函 维好协	无	34,823.00	
2	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	81.58	否	议、股权 回购协议	无	348,230.00	
3	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	81.58	否	维好协 议、股权 回购协议	无	208,938.00	208,938.00
4	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	81.58	否	维好协 议、股权 回购协议	无	278,584.00	278,584.00
5	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	81.58	否	安慰函	无	17,411.50	17,411.50
6	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	无	30,000.00	
7	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	无	30,000.00	30,000.00
8	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	无	5,000.00	

序号	担保单位	担保对象				是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担保 金额(万元)
		名称	企业性质	经营现状	资产负债 率(%)					
9	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	10,000.00		
10	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	10,000.00		
11	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	10,000.00		
12	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00	
13	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00	
14	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	9,000.00	9,000.00	
15	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00	
16	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	5,000.00	5,000.00	
17	中国诚通控股集团集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	77.81	否	贷款担保	15,000.00		
18	中国诚通控股集团集团有限公司	中诚通国际投资有限公司	国有企业	正常经营	10.03	否	贷款担保	10,000.00		
19	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	50,000.00		
20	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	43,563.26		
21	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	27,400.00		
22	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	22,600.00		
23	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	25,000.00		
24	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	25,000.00		
25	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	7,802.22		
26	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	20,000.00		

序号	担保单位	担保对象				是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担保 金额(万元)
		名称	企业性质	经营现状	资产负债 率(%)					
27	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	4,000.00		
28	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	5,000.00		
29	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	30,000.00		
30	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	3,262.14		
31	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	5,261.29		
32	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	2,571.02		
33	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	10,000.00		
34	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	12,103.32		
35	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	8,035.82		
36	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	5,048.80		
37	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	20,000.00		
38	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	16,000.00	16,000.00	
39	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	5,000.00		
40	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	20,447.79	20,447.79	
41	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	第一差额 补足	35,700.00		
42	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	2,704.35	2,704.35	
43	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	7,700.00	7,700.00	

序号	担保单位	担保对象			资产负债率(%)	是否为上市公司	担保种类	反担保方式	实际担保金额(万元)	本年新增担保金额(万元)
		名称	企业性质	经营现状						
44	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	47,000.00	47,000.00	
45	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00	
46	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	19,700.00	19,700.00	
47	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	17,600.00	17,600.00	
48	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	4,818.80	4,818.80	
49	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	19,319.75	19,319.75	
50	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	48,000.00	48,000.00	
51	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	11,150.00	11,150.00	
52	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00	
53	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	28,513.67	28,513.67	
54	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	第二差额补足	390,000.00	390,000.00	
55	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	7,213.48	7,213.48	
56	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	34,328.58	34,328.58	
57	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	17,614.43	17,614.43	
58	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	12,818.00	12,818.00	
59	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	5,000.00	5,000.00	
60	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00	

序号	担保单位	担保对象				是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担保 金额(万元)
		名称	企业性质	经营现状	资产负债 率(%)					
61	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	15,000.00	15,000.00	
62	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	24,000.00	24,000.00	
63	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	28,413.67	28,413.67	
64	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	15,682.52	15,682.52	
65	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	20,000.00	20,000.00	
66	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	49,949.00	49,949.00	
67	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	4,700.00	4,700.00	
68	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	45,207.54	45,207.54	
69	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	12,200.00	12,200.00	
70	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	38,832.04	38,832.04	
71	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	15,582.52	15,582.52	
72	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	5,800.00	5,800.00	
73	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	23,500.00	23,500.00	
74	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	77.78	否	贷款担保	10,633.57	10,633.57	
75	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	第二差额 补足	23,000.00		
76	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	第二差额 补足	10,865.20	10,865.20	

序号	担保单位	担保对象				反担保方式	担保种类	实际担保金额(万元)	本年新增担保金额(万元)
		名称	企业性质	经营现状	资产负债率(%)				
77	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	724.50	724.50	
78	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	29,000.00		
79	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	25,400.00		
80	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	26,000.00		
81	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	21,496.80	21,496.80	
82	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	11,590.80	11,590.80	
83	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	20,000.00		
84	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	26,000.00		
85	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	16,000.00	16,000.00	
86	中国诚通控股集团集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	20,000.00	20,000.00	

序号	担保单位	担保对象				是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担保 金额(万元)
		名称	企业性质	经营现状	资产负债 率(%)					
87	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	71.10	是	第二差额 补足	无	20,000.00	20,000.00
88	中国健康养老集团有限公司	中康养(沈阳)养老投资管理有限公司	国有控股	正常经营	83.69	否	贷款担保	无	7,560.00	
89	中国健康养老集团有限公司	中康养(沈阳)养老投资管理有限公司	国有控股	正常经营	83.69	否	贷款担保	无	1,230.00	
90	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	44.40	是	贷款担保	无	48,100.00	48,100.00
91	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	44.40	是	贷款担保	无	150,000.00	
92	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	44.40	是	贷款担保	无	15,000.00	
93	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	44.40	是	贷款担保	无	40,000.00	40,000.00
94	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	44.40	是	贷款担保	无	150,000.00	
95	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	11,500.00	
96	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	9,970.00	
97	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	5,000.00	
98	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	10,000.00	
99	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
100	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	5,000.00	
101	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
102	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	5,000.00	
103	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	无	3,000.00	

序号	担保对象			是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担保 金额(万元)	
	担保单位	名称	企业性质						
104	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	5,000.00	5,000.00
105	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	3,000.00	3,000.00
106	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	5,300.00	
107	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	3,500.00	
108	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	4,000.00	
109	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00
110	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	9,000.00	9,000.00
111	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	90.70	否	贷款担保	5,000.00	5,000.00
112	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	国有控股	正常经营	66.69	否	贷款担保	8,000.00	8,000.00
113	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	国有控股	正常经营	24.15	否	贷款担保	10,000.00	10,000.00
114	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	国有控股	正常经营	24.15	否	贷款担保	3,000.00	3,000.00
115	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	国有控股	正常经营	24.15	否	贷款担保	3,000.00	3,000.00
116	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	国有控股	正常经营	66.69	否	贷款担保	12,700.00	
117	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	国有控股	正常经营	66.69	否	贷款担保	6,600.00	
118	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	国有控股	正常经营	66.69	否	贷款担保	7,800.00	
119	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	国有控股	正常经营	66.69	否	贷款担保	6,600.00	6,600.00
120	中国健康养老集团有限公司	武汉楠山康养有限责任公司	国有控股	正常经营	66.99	否	贷款担保	1,500.00	1,500.00

接上表:

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
一、对集团内									
1	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否	--	--	--	--	
2	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否	--	--	--	--	
3	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否	--	--	--	--	
4	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否	--	--	--	--	
5	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否	--	--	--	--	
6	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
7	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
8	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
9	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
10	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
11	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
12	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
13	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
14	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
15	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
16	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	
17	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否	--	连带	--	--	

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
18	中国诚通控股集团公司	中诚通国际投资有限公司	否	否		连带			
19	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
20	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
21	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
22	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
23	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
24	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
25	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
26	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
27	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
28	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
29	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
30	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
31	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
32	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
33	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
34	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
35	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
36	中国诚通控股集团公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
37	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
38	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
39	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
40	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
41	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		--			
42	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
43	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
44	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
45	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
46	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
47	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
48	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
49	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
50	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
51	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
52	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
53	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
54	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		--			
55	中国诚通控股集团股份有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
56	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
57	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
58	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
59	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
60	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
61	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
62	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
63	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
64	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
65	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
66	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
67	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
68	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
69	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
70	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
71	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
72	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
73	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
74	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债		备注
								金额	金额	
75	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
76	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
77	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
78	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
79	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
80	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
81	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
82	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
83	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
84	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
85	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
86	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
87	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		--				
88	中国健康养老集团有限公司	中康养（沈阳）养老投资管理有限公司	否	否		连带				
89	中国健康养老集团有限公司	中康养（沈阳）养老投资管理有限公司	否	否		一般				
90	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带				
91	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带				
92	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带				
93	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带				

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
94	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
95	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
96	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
97	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
98	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
99	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
100	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
101	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
102	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
103	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
104	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
105	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
106	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
107	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
108	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
109	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
110	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
111	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
112	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	否	否		连带			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
113	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	否	否		连带			
114	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	否	否		连带			
115	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	否	否		连带			
116	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	否	否		连带			
117	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	否	否		连带			
118	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	否	否		连带			
119	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	否	否		连带			
120	中国健康养老集团有限公司	武汉楠山康养有限责任公司	否	否		连带			

2. 其他担保

南京泛悦房地产有限公司与中国建设银行股份有限公司南京城南支行（以下简称“建设银行”）签署《商品房销售贷款合作协议书》，约定建设银行向购买南京泛悦的全部购房人提供最高额为500.00万元的个人住房贷款，由南京泛悦对每一购房人向建设银行的借款提供无条件、不可撤销的连带责任保证，保证金额为购房人的借款本金，保证期间自建设银行与购房人签订借款合同生效之日起，至购房人所购房屋办妥抵押登记之日止。

南京泛悦房地产有限公司与中国工商银行股份有限公司南京山西路支行（以下简称“工商银行”）签署《按揭贷款业务合作协议书》，约定工商银行向购买南京泛悦的全部购房人提供个人住房贷款、个人住房公积金贷款与组合贷款、军人住房公积金贷款。在购房人办理所购房产正式抵押手续，并将记载正式抵押登记手续的其他权证交予工商银行之前，南京泛悦为购房人提供偿还贷款本息的阶段性连带责任保证。

杭州成禾房地产开发有限公司与农商银行西溪科技支行、杭州银行蒋村支行、中国工商银行杭州高新支行、中国农业银行杭州分行营业中心、华夏银行城北支行、光大银行杭州分行钱江支行（以下简称“银行”）签署《担保函》，约定杭州成禾对每一购房人在银行的借款提供保证金担保和连带责任保证担保，担保范围为《个人购房借款合同》（以下简称《借款合同》）项下贷款本金及利息、逾期罚息、复息、违约金、赔偿金和实现债权所需费用，保证期间自《借款合同》项下贷款发放之日起至该《借款合同》项下抵押物办妥抵押登记之日并将房屋他项权证移交之日止。

海南诚通建设置业有限公司与工商银行琼海支行、中国银行、交通银行、农业银行、建设银行、邮政储蓄银行等银行（以下简称“银行”）签署《按揭贷款业务合作协议》，约定银行向购买海南寰岛的全部购房人提供个人住房贷款、个人住房公积金贷款与组合贷款、军人住房公积金贷款。在购房人办妥正式抵押登记手续（不含抵押预告登记），并将《不动产登记证明》交予银行之前，海南寰岛为购房人提供偿还贷款本息的阶段性连带责任保证。

诚通建设有限公司于2018年6月1日与华夏消防（集团）有限责任公司签订协议，获取诚通生态旅游发展有限公司（以下简称“生态旅游”）40%股权，采用权益法将生态旅游计入本公司长期股权投资。2018年11月18日本公司与生态旅游另外两方股东签订股东合作协议书，协议约定另两方股东承诺并保证生态旅游2020年之后的任一年度节点的历史三年滚动平均实收资本收益率（2020年度节点的计算周期为2018年至2020年，以此类推）未达到10%时，两方股东将以现金方式补足公司实收资本收益率至10%，并在本公司认为必要时有权要求两方股东提供其他担保方式。

（二）未决诉讼或未决仲裁情况

1. 诉广州市宏都房地产有限公司、宁波梅山保税港区晟盈洪福投资合伙企业（有限合伙）破产债权

法院于2019年11月22日受理此案，同日中国诚通金属集团有限公司（以下简称“诚通金属”）预缴纳诉讼费115万元。2020年4月29日一审开庭，2020年5月26日，广州中院作出一审判决，驳回诚通金属全部诉讼请求，诚通金属已于2020年6月3日上诉，2020年8月13日，广东高院受理诚通金属上诉，2021年9月6日，广东高院已就破产债权确认诉讼案作出（2020）粤民终2073号二审民事判决书，判决驳回诚通金属上诉，维持原判；二审法院认为晟盈洪福所申报的所有债权均经生效法律文书确认，并未违反法律规定，且生效法律文书认定晟盈洪福对488套抵押房产的变现价款享有优先受偿权，诚通金属主张其只在57.73%范围内优先受偿的说法与生效法律文书认定事实不符，不予采纳。诚通金属已于2022年3月向最高院申请再审，2022年4月最高院通知诚通金属再审申请由广东高院审查处理，2022年5月广东高院已立案审查。

2. 诉广州市宏都房地产有限公司普通破产债权确认纠纷案

2019年9月9日，广州市宏都房地产有限公司（以下简称“广州宏都”）破产清算一案在广州中院立案受理。诚通金属是经生效法律文书确认的广州宏都合法债权人，于2019年10月在指定期限内向广州宏都破产管理人申报普通债权21702.23176万元，但破产管理人一直未确认诚通金属的债权。直至2022年8月12日，广州宏都第三次债权人会议召开，同日破产管理人向诚通金

属邮寄送达《债权审查结果通知书》，破产管理人决定以476套房产的最终流拍价2.93亿元确定其房产价值，并坚持认定诚通金属房产抵押范围为5号楼第四层至第十五层，本次审查结果仅确认诚通金属享有普通债权5583.8892万元。后诚通金属提出异议，破产管理人驳回了异议并维持了此前的债权审查结果。诚通金属认为破产管理人应以5号楼第四层至第十八层216套房产的市场价值19139.8911万元确认诚通金属的债权，其审查有误，故诚通金属于8月29日向广州中院提起了普通破产债权确认之诉，请求法院确认诚通金属对广州宏都享有19139.8911万元的普通债权；本案的诉讼费用由广州宏都承担。2022年9月2日，诚通金属收到广州中院作出的《案件受理通知书》及《诉讼费预缴通知单》，案件已被广州中院受理立案；9月5日成功缴付案件受理费，目前案件正在审理中。

3. 华建科技（天津）有限公司申请追加诚通金属为被执行人一案

诚通金属于2022年11月16日收到天津市第一中级人民法院邮寄的听证传票，要求诚通金属于2022年11月23日上午9点至天津市一中院新第二十四法庭，就申请人华建科技（天津）有限公司（下称“华建科技”）申请追加诚通金属为被执行人一案【（2022）津01执异218号】参加听证。

本案源于中国工商银行天津市分行新技术产业园区支行与北洋大宇（天津）国际发展有限公司、天津北洋物产集团有限公司、中国黑色金属材料华北公司（诚通金属全资下属企业，以下简称“中黑华北”）借款及担保合同纠纷一案，借款人北洋大宇（天津）国际发展有限公司（该公司系北洋物产集团与韩国大宇株式会社合资成立，已注销）自1998年9月至1999年9月分五次共计借款1200万，担保人为天津北洋物产集团有限公司和中黑华北。2005年4月1日，天津一中院做出（2004）一中民二初字第577号民事判决书，判决中黑华北对借款本金500万及利息承担连带清偿责任。后中国东方资产管理股份有限公司天津市分公司从中国工商银行天津市分行新技术产业园区支行受让该债权，并于2005年向天津市一中院申请强制执行【案号：（2005）一中执字第719号，从华建科技《追加被执行人申请书》中得知】。

华建科技（2021年12月注册成立）受让上述债权并经天津市一中院裁定【案号：（2022）津01执异143号，从华建科技《追加被执行人申请书》中得知】，变更为该案的申请执行人。华建科技以诚通金属不能证明中黑华北财产独立于自身财产为由申请追加我司为被执行人，天津一中院故召集案件各方进行听证。

经过诚通金属积极应对沟通，2022年12月7日诚通金属收到天津市第一中级人民法院邮寄的《执行裁定书》，法院以中国黑色金属材料华北公司系全民所有制企业，不属于申请人（华建科技）所依据法律规定中的一人有限公司为由，驳回华建科技追加我司为（2005）一中执字第719号案件被执行人的请求。

后诚通金属致电天津一中院主案法官进行确认，法官称华建科技未在期限内针对裁定书提起异议之诉，但无法排除华建科技以其它理由再次申请的可能性。

4. 诉北京城乡建设集团有限责任公司及其山东分公司借贷合同纠纷

2012年3月诚通金属与北京城乡建设集团有限责任公司（以下简称“城乡建设集团”）签署《合作协议书》，自2012年3月1日至2014年2月28日，城乡建设集团委托诚通金属供应钢材20万

吨；付款方式为城乡建设集团向诚通金属开具商业承兑汇票，并负责贴现到诚通金属银行账号，用于采购城乡建设集团项目所需物资，贴现费用由城乡建设集团承担。城乡建设集团于2012年3月26日向诚通金属出具《承诺函》，指定其全资子公司北京城乡建设集团有限责任公司山东分公司（以下简称“城乡山东分”）负责执行前述《合作协议书》，并承诺承担全部违约责任。

2012年4月—8月期间，诚通金属分别与城乡建设集团、城乡山东分签订销售合同，约定诚通金属向城乡建设集团销售钢材，城乡建设集团支付诚通金属10%-20%保证金，城乡山东分支支付给诚通金属6个月或4个月全款商业承兑汇票，由诚通金属负责贴现，贴现费用由城乡建设集团负担，业承兑汇票到期由城乡建设集团负责还款。销售合同签署之后，城乡山东分共计向诚通金属开具商业承兑汇票18,800.00万元，并承诺负担贴现费用。

诚通金属于2012年4月17日至2012年9月25日间分别与合慧伟业商贸（北京）有限公司和北京天正博朗商贸有限公司（以下简称“供货方”）签署九份钢材采购合同，其中八份系与城乡山东分共同签署，约定由供货方按照城乡山东分的质量、数量要求，将货物送至城乡山东分指定工地。由城乡山东分向诚通金属支付商业承兑汇票，由诚通金属负责贴现，贴现费用由城乡山东分承担，商业承兑汇票到期后由城乡山东分负责还款；诚通金属在贴现后先向供货方支付现款，用于采购上述物资。结算单价以交货当日工地价格为准，诚通金属按照诚通金属与供货方结算价格每吨每月加价30元同城乡山东分结算。

上述采购合同签署后，供货方分别向城乡山东分指定工地供货18次，合计供货46,291.5341吨，诚通金属按照合同约定向供货方支付全部货款。但在商业承兑汇票到期后，城乡山东分数次违约，诚通金属向银行垫付承兑敞口2,800.00万元以及罚息1.87万元。2014年2月，诚通金属向北京市丰台区人民法院递交诉状，要求城乡建设集团及城乡山东分向诚通金属支付剩余货款3,123.34万元及违约金319.65万元。2014年3月，城乡建设集团向法院提交了北京市公安局丰台分局2013年12月18日的“告知书”，告知城乡山东分负责人赵伟涉嫌刑事犯罪，要求民事案件中中止审理。2017年3月29日丰台法院一审判决城乡建设集团给付诚通金属本金2,337.02万元，并承担逾期付款违约金（以1,000.00万元为基数，自2012年10月16日起至款项实际支付之日止；以10,00.00万元为基数，自2012年11月8日起至款项实际支付之日止；以13.68万元为基数，自2012年12月12日起至款项实际支付之日止，均按照中国人民银行同期贷款利率的一点五倍计算）。2018年12月20日在丰台法院重审第一次开庭，2019年10月17日第二次开庭，主审法官称因北京市二中院作出的（2019）京02刑终113号刑事判决书已发生法律效力，本案的法律关系也应由买卖合同纠纷变为借贷纠纷。诚通金属随后于10月25日向丰台法院提交新的起诉书、证据目录及变更诉讼请求申请书，2020年8月13日收到丰台法院传票，8月20日在丰台法院重新开庭审理，后公司于10月25日向丰台法院提交新的起诉书、证据目录及变更诉讼请求申请书，经过2021年2月4日、2021年3月16日两次一审开庭后，2021年3月26日，丰台法院向公司送达了一审判决书，驳回诚通金属全部诉讼请求，2021年4月8日诚通金属向二中院上诉，2021年8月2日二中院立案审理，2021年8月30日二中院作出二审判决，判决驳回诚通金属上诉，维持原判，诚通金属于2022年2月向北京高院申请再审，2月收到北京高院受理通知书。2022年9月30日，北京高院作出（2022）京民申522号民事裁定书，裁定驳回诚通金属的再审申请。

5. 诚通金属诉河北方正联诚重工机械集团有限公司、邢台朋兴特种型钢有限公司借款合同纠纷

河北方正联诚重工机械集团有限公司（下称方正公司）和诚通金属合作开展商商银业务。2014年1月21日，因方正公司偿还兴业银行北京分行营业部到期债务遇到困难，向诚通金属紧急拆借17,00.00万元周转资金，并由邢台朋兴特种型钢有限公司（下称朋兴公司）提供6,389.57吨槽钢作为还款担保，并在巨鹿县工商局就上述抵押担保事宜办理了动产抵押登记手续。考虑到后续银行授信需要，诚通金属不得不代方正公司向其开户银行—兴业银行北京分行营业部账户划款1,700.00万元。但方正公司迟迟不履行还款义务，虽多次催要，均以无还款能力为由拒绝。2014年7月22日，诚通金属向丰台法院提起诉讼，要求对方还款并支付利息；否则，对拍卖、变卖朋兴公司抵押物价款优先受偿。2014年10月24日，法院作出（2014）丰民初字第13509号判决书，判决支持诚通金属诉求。2014年12月23日，诚通金属申请强制执行，法院依法向被执行人朋兴公司、方正公司送达执行通知。但该部分槽钢已被案外人邢台轧辊贸易有限公司拉走处置，被执行人朋兴公司、方正公司名下无可供执行的财产，而诚通金属亦未能向法院提供被执行人朋兴公司、方正公司可供执行的财产线索。2015年6月法院以本案目前不具备执行条件为由，依法终结了该次执行程序，保留诚通金属债权，待诚通金属举证被执行人有履行能力时，可随时持该裁定及相关证据材料申请强制执行。2020年10月28日，诚通金属就案件执行与代理律师签订风险代理合同。2021年11月11日，法院以被执行人名下无可供执行财产为由裁定终结本次执行程序。

6. 诚通金属诉阜新新兴房地产开发有限公司买卖合同纠纷

2012年8月14日，诚通金属与阜新新兴房地产开发有限公司（以下简称“阜新新兴”）签订《材料设备购销合同》。合同约定：诚通金属向阜新新兴供应十种规格的三级钢筋和6.5-10的线材，估计数量6,200.00吨（以工地现场核准的实际收获数量结算），估计金额2,313.00万元；质量标准为GB1499.1-2008、GB1499.2-2007；交货地点为阜新新兴地产项目工地；合同单价为结算时《我的钢铁网》沈阳钢材市场批量价为基础每吨加70.00元；材料进场后10天内阜新新兴对材料复试检测合格后向诚通金属付款，诚通金属向阜新新兴提供正规发票；合同中没有约定逾期付款违约金或违约金的计算方法。截至2012年11月27日，诚通金属共计向阜新新兴发货6,269.805吨，货款2,365.96万元。诚通金属按照购销合同的约定向阜新新兴出具了2,365.96万元的增值税普通发票。2014年1月8日、3月20日，通过双方对账，阜新新兴尚欠诚通金属货款1,115.96万元。

2014年10月9日，诚通金属向阜新市中级人民法院提起诉讼，要求阜新新兴支付货款及逾期付款损失；12月30日阜新市中级人民法院作出（2014）阜民三初字第78号民事判决，支持了诚通金属的诉求。

阜新新兴不服，向辽宁省高级人民法院提起上诉，2015年6月26日辽宁省高级人民法院作出（2015）辽民二终字第00158号民事判决，驳回对方上诉，维持原判。

2016年10月20日，阜新市中级人民法院作出（2016）辽09执恢28号执行裁定书，续行查封阜新新兴名下的位于人民大街甲175号，大唐·荣成一期3-6号楼间网点，房屋编号为000101号（面积为1,690.58平方米）、000103号（238.54平方米）房产；位于人民大街甲171号，大唐·荣成一期6-9号楼间网点，房屋编号为000105号（414.90平方米）、000106号（414.90平方米）、000107号（397.55平方米）房产，查封期限为三年。

经多方协调督促，2017年10月23日阜新中院发布拍卖公告，于11月24日10:00-25日10:00在淘宝网司法拍卖网络平台对已查封的1套商铺（000107号，397.55平方米；评估价223.11万元，起拍价156.17万元）进行公开拍卖，流拍后12月29日阜新中院裁定将该商铺以156.17万元交付诚通金属抵债。后续继续对其余4套商铺进行续封，续期至2022年9月18日。2022年7月28日，诚通金属就阜新新兴案续封事宜与阜新中院联系，方得知阜新新兴早在2021年已经进入破产清算程序，所有执行程序停办，案件已全部移交阜新中院破产庭；7月29日，与阜新中院破产庭取得联系，得知阜新新兴确已进入破产程序，但目前该案无主办法官，告知我司联系破产管理人，并称会向领导反应我司情况。同日，与管理人取得联系并提出了申报破产债权的请求，管理人提供了申报破产债权的相关资料要求。诚通金属于8月3日前往阜新与管理人进行了沟通并提交了破产债权申报材料。目前，2017年裁定抵债的1套房产（抵债金额156.17万元）存在其他债权人向破产管理人重复申报，且于2021年10月20日的第一次债权人会议对其进行了确认，诚通金属已就抵债房产分配问题向管理人及阜新中院邮寄分配方案异议书及一债会撤销申请书，管理人仍在确认中。此外，由于代理律所在本案后续执行过程中存在怠于履职导致错过第一次债权人会议的问题，2022年8月29日，我司已与代理律所解除委托关系。2022年9月20日，管理人向我司邮寄了债权审查意见书，确认我公司享有普通债权2,028.36万元，抵债房子分配问题仍在沟通中。

7. 诚通金属诉河北方正联诚重工机械集团有限公司、郭占勋买卖合同纠纷

2012、2013年，诚通金属先后与河北方正联诚重工机械集团有限公司（以下简称“方正公司”）签署《年度炉料买卖合同》（以下简称“主合同”），约定方正公司向诚通金属订购指定厂商生产的焦炭、铁精粉等高炉炉料3000万元/月。主合同签订后，诚通金属与方正公司按照主合同约定方式，由方正公司先支付保证金，诚通金属向厂商购买高炉炉料后供应给方正公司，但在合同履行中，方正公司多次未按照合同约定付款赎单或向诚通金属支付货款。2014年11月3日，诚通金属向北京市第二中级人民法院提起诉讼，要求方正公司支付货款7,492.62万元、因逾期付款造成的损失90.81万元；方正公司不履行前述支付义务的，诚通金属对拍卖、变卖方正公司抵押物、郭占勋质押股权价款优先受偿；郭占勋对前述方正公司的支付义务承担连带责任。

2015年5月13日，二中院作出（2014）二中民（商）初字第11542号民事判决，支持了诚通金属诉求；8月19日，诚通金属申请强制执行；9月18日二中院作出（2015）二中执字第1208号执行裁定书，裁定冻结、划拨被执行人方正公司的银行存款人民币7,492.62万元，并加倍支付迟延履行期间债务利息的相应银行存款以及冻结、划拨被执行人方正联诚重工机械集团有限公司应支付的利息的相应银行存款；查封河北方正公司抵押物（热风系统、热风炉三座、重力除尘系统、高炉本体系统、炉顶系统、炉体系统、风口平台、动力风机系统、机组电控系统、机组自控系统、氮气装置、高低压配套系统）；冻结郭占勋质押股权（方正公司47.17%股权）。

诚通金属对拍卖、变卖上述抵押物及质押股权的价款享有优先受偿权。2019年10月18日诚通金属对20间厂房及高炉系统进行续封，延期至2022年10月21日。2021年7月28日，法院以查封财产暂不具备处置条件，被执行人名下无其他可供执行财产为由终结本次执行。诚通金属于2022年9月及时向北京二中院申请续封，因续封财产在河北故需要河北相关法院配合，由于当地疫情原因工作有所延后，续封工作仍在办理中。

8. 诚通金属诉北京京西建设集团有限责任公司买卖合同纠纷

2010年9月30日，与京西建设集团签订《合作协议》，约定：诚通金属集团依据京西建设集团中标的工程项目、钢材进场要求送货到京西建设集团工程项目指定地点；京西建设集团意向委托诚通金属集团供应钢材20.00万吨；京西建设集团每三个月根据实际送货总额的4.5%向诚通金属集团支付利润，并针对送货时的市场价格确定结算价格，回款周期为三个月，京西建设集团未能在三个月内支付货款的，以之前未付金额为基数，每逾期一个月按1.5%向诚通金属集团支付利润。诚通金属集团为履行《合作协议》，多次从案外人北京东林景宏商贸有限公司（以下简称“东林景宏公司”）订购钢材，并委托东林景宏公司向京西建设集团送货。另，2011年1月10日，诚通金属集团又与京西建设集团签订《购销合同》约定：京西建设集团向诚通金属集团购买钢材，诚通金属集团向京西建设集团销售钢材共计8,522.49吨，钢材价款、依据《合作协议》应付的利润（每三个月4.5%）及逾期付款利润（每逾期一个月1.5%）共计5,004.50万元，京西建设集团已支付2,050.00万元（含北京创力建筑有限责任公司代付），截至2012年年底，京西建设集团尚欠货款共计2,954.50万元，京西建设集团对此亦予认可。

2015年8月，诚通金属向门头沟法院提起诉讼，门头沟法院审理后作出北京市门头沟区人民法院（2015）门字（商）初字第3674号民事判决，支出诚通金属集团诉讼，京西建设集团不服北京市门头沟区人民法院（2015）门字（商）初字第3674号民事判决，向北京市第一中级人民法院提起上诉，北京市第一中级人民法院于2016年7月13日受理后，依法组成合议庭进行审理，2016年9月9日最终作出北京市第一中级人民法院（2016）京01民终4717号民事判决书，维持原判。

2017年2月24日，在门头沟法院执行局主持下，诚通金属与京西建设签署和解协议，2017年通过强制执行已收回1,750.00万元，2018年收回372万元，2019年收回200万元，2020年收回50万，2021年收回208万，2022年6月收回50万，2022年9月收回50万，截至2022年底仍剩余70万元未清偿。

9. 诚通金属诉北京思亿佳业科贸有限公司、赵丙东买卖合同纠纷

2016年1月5日，诚通金属将北京思亿佳业科贸有限公司、赵丙东诉至北京市西城区人民法院，要求思亿佳业返还预付款3,766.21万元并支付利息，思亿佳业法定代表人、担保人赵丙东对以上款项承担连带清偿责任。

在该买卖合同纠纷中，诚通金属向西城区人民法院提出了财产保全申请，请求冻结被告思亿佳业公司持有的阜新新兴房地产开发有限公司的66%股权（出资额3,300万元）及被告赵丙东持有的阜新新兴房地产开发有限公司的34%股权（出资额1,700万元）。为此，诚通金属以名下储存于北京工美国际货物运输代理有限责任公司库房内的110千克镓粉（评估价值2,371.7万元，

可变现净值2,115.41万元)及沈阳诚通金属有限公司名下房产向西城区人民法院提供相应担保,西城区人民法院于2016年4月13日对该批铈粉进行查封,

前后历经近两年时间、多次开庭审理后,2017年12月26日西城区人民法院判决思亿佳业公司在该判决生效之日起10日内向诚通金属支付3,761.97万元款项及利息。2018年我方二审胜诉,2020年3月对5,000.00万股权进行续封,2020年4月,法院提出若公司决定对5,000.00万股权进行拍卖,要首先垫付评估费,因考虑到股权处置会产生其他较大风险,遂公司决定暂不处置此股权,法院已终结本次执行程序。2021年股权所对应的阜新新兴房地产开发有限公司已进入破产程序,后续将继续摸排思亿佳业及赵丙东财产线索,如有发现将继续申请执行。

10. 诚通金属诉首秦龙汇矿业有限公司买卖合同纠纷

诚通金属自2011年12月起向秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司(以下简称“首秦龙汇”)供应铁精粉,2012年7月18日,诚通金属与首秦龙汇签订《秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司铁精粉采购合同》,约定向首秦龙汇出售65%铁精粉10,000吨,合同总金额1,140.00万元,并明确约定首秦龙汇应于2012年8月19日前向诚通金属支付货款。诚通金属于2012年7月27日收到首秦龙汇向诚通金属出具的“商品验收入库汇总表”,确认收到货物8,867.06吨,应付货款1,032.59万元,但此后其未按约定时间支付货款。诚通金属于2013年12月16日向北京市西城区人民法院提起诉讼。

2014年6月5日北京市西城区人民法院就本案作出北京市西城区人民法院(2014)西民初字第5603号民事判决书,判决首秦龙汇在该判决书生效之日起10日内支付诚通金属货款1,096.51万元及利息。

2015年11月24日,诚通金属执行回款2.3万元;法院作出终结本次执行程序的执行裁定书,结案。2016年8月19日,诚通金属向北京市西城区人民法院申请并查封秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司名下华鑫铁矿和宏达铁矿采矿许可权,证号为C1300002010122110094473、C1300002010122110094525(2017年4月1日到期)。2016年9月18日-19日,诚通金属续封首秦龙汇交通银行、中国银行账号及2个铁矿的采矿许可权,并调取其工商登记信息。后续拟申请对方破产,争取受偿部分债权。

获悉首秦公司被另案债权人查封了评估值为4,109.96万元的土地厂房、尽调后签署《联合竞买协议》;之后申请本案恢复执行及参与分配另案涉诉资产,2017年12月22日收到本案执行裁定书及协执,2017年12月27日提交另案执行法院;另案拍卖中在2018年1月11日以保留价3,287.96万元和其他两家公司拍得上述资产,2018年7月2日丰润法院作出抵债裁定;2018年12月21日诚通金属实现以物抵债受偿1,394.70万元,其中含利息300.50万元,但诚通金属仍剩余317.00万元未受偿,且首秦龙汇仍有机器设备在诚通金属土地上未拆除,所产生的土地占用费也未清偿。2018年12月30日,首秦龙汇进入破产程序,诚通金属按期申报债权317.00万元。后对首秦龙汇名下机器设备进行评估,价值为867.00万元,法院现已将机器挂至淘宝拍卖平台进行拍卖。但拆卸设备会对诚通金属厂房有损害,目前正在与破产管理人沟通,并向首秦龙汇、破产管理人及青龙法院递交土地占用费催收函。2020年回款0.53万元。

2022年8月16日诚通金属就上述2个铁矿的采矿许可权再次申请续封，西城法院作出查封通知书，由于查封矿权已列入政府关闭取缔计划（2022年），仅继续查封至2022年12月31日，到期后将无法继续查封。

11. 诉大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司、李洪忠、陈振奇买卖合同纠纷

2011年4月，诚通金属与大厂宝生签订合作协议，诚通金属向大厂宝生提供钢材，同时李洪忠向诚通金属签订个人无限连带担保书。2012年12月，大厂宝生以其酸洗线进行抵押，2013年4月，李洪忠、孟宪敏以其股权质押给诚通金属，孟宪敏股权后转让给陈振奇。后大厂宝生未支付货款1,231.00万元，公司向西城法院起诉，2016年6月，西城法院判决公司胜诉。执行过程中因大厂宝生无可执行财产，法院裁定终结本次执行程序；已将对方公司、李洪忠、陈振奇列入失信名单。

12. 诉广州金铂全贸易有限公司买卖合同纠纷

2014年12月，金铂全、诚通金属、肇昌及才元腾四家公司签订四方抵账协议，冲抵后金铂全应当归还诚通金属2,060.00万元。2018年4月西城法院判决公司胜诉。西城法院裁定驳回对方所提管辖权异议，对方提起上诉，二中院终审裁定驳回上诉。实体上：西城法院判决支持了我方诉求，对方未上诉，已申请强制执行。2019年1月，因金铂全法定代表人已经死亡，且无可执行的财产，西城法院已裁定终结本次执行程序。

（三）其他或有事项

1. 岳阳林纸股份有限公司开具保函

截止至2022年12月31日，岳阳林纸因为业务需要，开具保函合计29,183.18万元，未结清远期信用证10,256.82万元。

2. 广东冠豪高新技术股份有限公司票据背书贴现

截止资产负债表日，冠豪高新合计已背书未到期的银行承兑汇票 121,818.06 万元，到期日为 2023 年 1 月至 2023 年 6 月；期末冠豪高新已贴现未到期的银行承兑汇票 43,716.13 万元，到期日为 2023 年 1 月至 2023 年 6 月。

截至资产负债表日，除上述披露的重要承诺事项外，不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 广东冠豪高新技术股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予相关事项

2022 年 10 月 28 日，冠豪高新召开了第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于冠豪高新 2021 年限制性股票激励计划首次授予刘海滨、肖力、肖国防等 6 名激励对象因个人原因已离职，冠豪高新决定对其合计持有的已获授但尚未解除限售的 47 万股限制性股票予以回购注销。冠豪高新已根据法律规定就本次股份回购注销事项履行通知债权人程序。2023 年 1 月 10 日公司注销股份 47 万股，本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 3398 万股。

2022年12月16日，根据公司2022年第一次临时股东大会的授权，冠豪高新召开第八届董事会第十六次会议审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，冠豪高新董事会认为2021年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）规定的预留部分限制性股票授予条件已经成就，同意确定2022年12月16日为预留授予日，按照人民币2.77元/股的授予价格向56名激励对象授予429.00万股限制性股票。冠豪高新独立董事对本次激励计划授予事项发表了同意的独立意见。同日，冠豪高新召开第八届监事会第十二次会议审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，并对授予日激励对象名单进行核实并发表《冠豪高新监事会关于向激励对象授予预留部分限制性股票事项的核查意见》。鉴于3名激励对象由于个人原因自愿放弃认购公司拟授予的限制性股票，冠豪高新本次激励计划预留部分股票授予的激励对象由56人变更为53人，冠豪高新本次授予的限制性股票数量由429.00万股变更为414.00万股。截至2023年1月16日，冠豪高新已收到53名限制性股票激励对象以货币资金缴纳的预留部分限制性股票的认购款合计人民币1,146.78万元，合计认购414万股。本次激励计划授予的预留部分限制性股票共计414万股，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2023年2月13日完成本激励计划预留部分授予限制性股票的登记工作，并向公司出具《证券变更登记证明》。

2. 截至资产负债表日，收购诚通证券未支付的股权款26.27亿元，已于资产负债表日后，即2023年4月10日支付完毕。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司

详见附注七、（一）子企业情况。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

合营企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京八里桥农产品中心批发市场有限公司	北京市	批发和零售	1,000.00	50.00	50.00
诚通湖岸投资管理有限公司	浙江省	投资管理	10,000.00	49.00	49.00
北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	北京市	金融业	2,400,000.00	50.00	50.00
北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	北京市	金融业	100,200.00	0.10	0.10
诚科焕新生物工程（北京）有限责任公司	北京市	医药生物业	5,000.00	41.00	41.00
浙江诚通股权投资有限公司	杭州市	投资管理	10,000.00	40.00	40.00
上海神汇汽车转向器有限公司	上海市	汽车制造业	10,427.29	56.42	56.42
北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	北京市	金融业	269,900.00	0.04	0.04
北京通盈工融三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	北京市	金融业	200,000.00	0.05	0.05

合营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比
				(%)	例(%)
佛山诚展置业有限公司	佛山市	房地产开发	2,000.00	50.00	50.00
中交(佛山顺德)置业有限公司	佛山市	房地产开发	3,000.00	50.00	50.00
郑州王榭堂乾置业有限公司	郑州市	房地产开发	10,000.00	50.00	50.00
中电诚通北京企业管理有限公司(注)	北京市	商业服务业	10.00	40.00	40.00

注：中电诚通北京企业管理有限公司为诚通东方下属子公司上海诚通企业管理有限公司与中国电子物资有限公司签订协议为承接华电房地产事宜成立的合资公司，公司名称、注册地等为协议约定信息，尚未完成工商注册。

联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比
				(%)	例(%)
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	岳阳市	化工	3,000.00	45.00	45.00
沈阳中绿园置业有限公司	沈阳市	房地产开发	10,000.00	49.00	49.00
南京泓通置业有限公司	南京市	房地产开发	10,000.00	20.00	20.00
广东诚通物流有限公司	珠海市	多式联运和运输代理业	2,250.00	32.00	32.00
中商投资管理有限公司	宁波市	投资管理	10,000.00	37.00	37.00
中商艾享生态科技股份有限公司	绥化市	饲草的种植,粗饲料的加 工、销售	7,500.00	18.67	18.67
中商外贸有限公司	北京市	批发和零售	10,000.00	22.00	22.00
中商农产品交易中心有限公司	大连市	农业	5,000.00	40.00	40.00
中商健康管理(上海)有限公司	上海市	养老服务业	100.00	32.00	32.00
北京中百华瑞钟表有限责任公司	北京市	批发和零售	1,570.00	33.14	33.14
北京中商三农农业发展有限公司	北京市	农业	500.00	35.00	35.00
诚通润物管理咨询(北京)有限公司	北京市	管理咨询业	300.00	49.00	49.00
诚通生态旅游发展有限公司	盘锦市	旅游服务业	10,000.00	40.00	40.00
南航国际融资租赁有限公司	广州市	租赁和商务服务业	236,800.00	50.00	50.00
波司登友谊国际有限责任公司	俄罗斯	仓库租赁	4,455.26	49.00	49.00
国家石油天然气管网集团有限公司	北京市	管道运输、仓储服务	50,000,000.00	12.87	12.87
中国绿发投资集团有限公司	北京市	投资管理	4,499,607.65	41.11	41.11
中铁二十二局集团兰州房地产开发有限公司	兰州市	房地产开发	1,000.00	10.00	10.00
鞍钢集团有限公司	鞍山市	生产销售	6,084,629.26	17.83	17.83
中国电气装备集团有限公司	上海市	电力服务业	2,250,000.00	25.00	25.00
中国物流集团有限公司	北京市	仓储物流	3,000,000.00	38.91	38.91
中康养健康产业投资有限公司	北京市	投资管理	190,000.00	93.47	31.58

联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	秦皇岛市	养老服务业	300.00	49.00	49.00
中康绿康秦皇岛医养管理有限公司	秦皇岛市	养老服务业	2,000.00	34.00	34.00
天津力神电池股份有限公司	天津市	电池制造	193,036.21	30.64	30.64
和创数字私募股权基金管理(北京)有限公司	北京市	商务服务业	10,000.00	23.00	23.00
天翼云科技有限公司	北京市	软件和信息技术服务业	476,399.00	5.25	5.25
深圳市融通资本管理股份有限公司	深圳市	资本投资服务	12,792.96	52.58	52.58

(四) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司的关系
中物信息技术发展有限公司	联营企业相关
中轻国泰机械有限公司	联营企业相关
中机金和贸易有限公司	联营企业相关
中国新能源汽车有限公司	联营企业相关
中国物资储运总公司沈阳东站仓库	联营企业相关
中国物资储运武汉江北公司	联营企业相关
中国物资储运集团有限公司	联营企业相关
中国物流宜宾有限公司	联营企业相关
中国物流泰州有限公司	联营企业相关
中国物流宁夏有限公司	联营企业相关
中国物流南充有限公司	联营企业相关
中国物流辽宁有限公司	联营企业相关
中国物流吉林市有限公司	联营企业相关
中国物流股份有限公司	联营企业相关
中国物流亳州有限公司	联营企业相关
中国物流(泸州)有限公司	联营企业相关
中国物流(安吉)有限公司	联营企业相关
中国诚通供应链服务有限公司	联营企业相关
中国包装有限责任公司	联营企业相关
中储郑州物流有限公司	联营企业相关
中储石家庄仓储服务有限公司	联营企业相关
中储南京物流有限公司	联营企业相关
中储洛阳物流有限公司	联营企业相关

其他关联方名称	与本公司关系
中储发展股份有限公司	联营企业相关
湛江诚通物流有限公司	联营企业相关
新疆诚通国际物流有限公司	联营企业相关
湘中诚通物流有限公司	联营企业相关
西南诚通物流有限公司	联营企业相关
武汉力神动力电池系统科技有限公司	联营企业相关
天津中储创世物流有限公司	联营企业相关
天津诚通物流发展有限公司	联营企业相关
天津诚通国际物流有限公司	联营企业相关
沈阳中储物流中心	联营企业相关
深圳外贸环兴实业有限公司	联营企业相关
山西中储平阳物流有限公司	联营企业相关
青岛中储物流有限公司	联营企业相关
南京诚通国际物流港有限公司	联营企业相关
泸州诚通物流有限公司	联营企业相关
辽宁诚通物流有限公司	联营企业相关
力神动力电池系统有限公司	联营企业相关
晋中中储物流有限公司	联营企业相关
江苏诚通物流有限公司	联营企业相关
华东诚通物流有限公司	联营企业相关
湖南诚通国际物流有限公司	联营企业相关
广东诚通物流有限公司	联营企业相关
港中旅华贸国际物流股份有限公司	联营企业相关
诚通国际物流(山东)有限公司	联营企业相关
诚通贵金属有限公司	联营企业相关
成都中集物流有限公司	联营企业相关
北京中物利和股权投资有限公司	联营企业相关
北京中物利和创业投资管理有限公司	联营企业相关
北京康嘉力经济发展公司	联营企业相关
安徽诚通红四方物流有限公司	联营企业相关
重庆中集物流有限公司	联营企业相关
中冶纸业银河有限公司	非合并范围公司(注)
中冶纸业集团有限公司	非合并范围公司(注)
中冶美利云产业投资股份有限公司	非合并范围公司(注)

其他关联方名称	与本公司的关系
中冶美利西部生态建设有限公司	非合并范围公司（注）
中冶美利特种纸有限公司	非合并范围公司（注）
中商企业集团公司	非合并范围公司（注）
中国五金交电化工公司	非合并范围公司（注）
中国寰岛集团有限公司	非合并范围公司（注）
中国诚通金属集团有限公司	非合并范围公司（注）
沅江纸业有限责任公司	非合并范围公司
泰得国际酒店管理（集团）有限公司	非合并范围公司（注）
上海诚通香山金属贸易有限公司	非合并范围公司（注）
汕尾友谊大厦	非合并范围公司
宁夏誉成云创数据投资有限公司	非合并范围公司（注）
华夏消防(集团)有限责任公司	非合并范围公司（注）
华运物流实业公司	非合并范围公司（注）
湖南永州飞翔物资产业有限责任公司	非合并范围公司
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	非合并范围公司
海南寰岛实业发展有限公司	非合并范围公司（注）
海口那甲实业有限公司	非合并范围公司（注）
广州诚通金属公司	非合并范围公司（注）
诚通集团南方金属有限公司	非合并范围公司（注）
北京誉成云创科技有限公司	非合并范围公司（注）
北京兴诚旺实业有限公司	非合并范围公司（注）
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	非合并范围公司（注）
北京诚通科创投资有限公司	非合并范围公司（注）
北京百绿盈通企业管理中心（有限合伙）	非合并范围公司
中国新元资产管理公司	本公司托管单位

注：特殊资产类公司，详见附注十四 1。

(五) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)		未结算 项目金额	未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
				交易金额	交易总额的比例 (%)				
一、购买商品、接受劳务的关联交易									
接受运输服务	湛江诚通物流有限公司	其他关联方	37,875,281.18	0.32		2,610,586.11			协议定价
接受运输服务	天津中储创世物流有限公司	其他关联方	83,009,717.69	0.70		17,338,932.27			协议定价
材料、设备、煤炭	沅江纸业有限责任公司	其他关联方	3,089,026.44	0.03					协议定价
纸产品	中冶纸业银河有限公司	其他关联方	182,389,095.20	1.54					协议定价
劳务、材料	中轻国泰机械有限公司	其他关联方	21,689,178.34	0.18		672,067.05			协议定价
材料	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	联营企业	54,887,196.46	0.46		4,933,253.21			协议定价
租赁成本	中商企业集团公司	其他关联方	969,557.52	0.43					协议定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易									
提供劳务服务	中交(佛山顺德)置业有限公司	合营企业	1,962,573.12	36.62					协议定价
提供劳务服务	佛山诚展置业有限公司	合营企业	1,259,544.07	23.50					协议定价
提供劳务服务	沈阳中绿园置业有限公司	联营企业	1,557,397.59	29.06					协议定价
销售浆纸	中冶纸业银河有限公司	其他关联方	178,329,227.52	1.27		1,144,616.80			协议定价
建安劳务、纸产品	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他关联方	19,370,126.72	0.14		2,404,682.99			协议定价
贸易销售	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他关联方	1,196,263.98	0.01					协议定价
销售产品	天津中储创世物流有限公司	其他关联方	1,049,862.36	0.01					协议定价
销售产品	中冶美利西部生态建设有限公司	其他关联方	29,270,842.27	0.21		22,447,266.17		22,447,266.17	协议定价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
水、电、汽	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	联营企业	7,715,197.04	0.05				协议定价
咨询服务	中国新元资产管理公司	其他关联方	36,119,229.47	4.48				协议定价
固定资产出租收入	中国诚通供应链服务有限公司	其他关联方	331,124.77	0.04				协议定价
资产托管	中国寰岛集团有限公司	其他关联方	141,509.43	0.02				协议定价
租赁收入	中国物流股份有限公司	其他关联方	13,283,992.19	1.65	5,973,136.24			协议定价
仓储	中国物流股份有限公司	其他关联方	918,832.85	0.11				协议定价
代理及劳务费收入	中商企业集团公司	其他关联方	2,749,326.82	0.31				协议定价
三、其他交易								
执行事务费收入	北京诚通工银股权投资基金(有限合伙)	合营企业	33,962,264.16	2.26				协议定价
管理费收入	北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业	4,722,438.40	0.31	2,536,969.52			协议定价
执行事务费及管理费收入	北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业	6,170,377.19	0.41	3,370,181.59			协议定价
管理费收入	北京百绿盈通企业管理中心(有限合伙)	其他关联方	12,321,979.53	0.82	25,621,615.36			协议定价
四、其他								
利息收入	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	其他关联方	63,066,031.99	5.75				协议价
△利息净收入-贷款利息收入	中储发展股份有限公司	其他关联方	43,145,702.20	38.79				协议价
△利息净收入-贷款利息收入	港中旅华贸国际物流股份有限公司	其他关联方	23,434,224.43	21.07				协议价
△利息净收入-贷款利息收入	中国物流股份有限公司	其他关联方	18,028,301.85	16.21				协议价
△利息净收入-贷款利息收入	海南寰岛实业发展有限公司	其他关联方	10,035,390.70	9.02				协议价
△利息净收入-贷款利息收入	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他关联方	5,781,787.08	5.20				协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额占同类		未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
			交易金额	交易总额的比例 (%)			
△利息净收入-贷款利息收入	中储洛阳物流有限公司	其他关联方	3,556,367.92	3.20			协议价
△利息净收入-贷款利息收入	中储郑州物流有限公司	其他关联方	2,613,200.99	2.35			协议价
△利息净收入-贴现利息收入	中国诚通供应链服务有限公司	其他关联方	557,455.48	11.04			协议价
△利息净收入-贴现利息收入	中机金和贸易有限公司	其他关联方	415.10	0.01			协议价
△手续费及佣金净收入	中储南京物流有限公司	其他关联方	132,075.44	0.02			协议价
△手续费及佣金净收入	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他关联方	30,660.37	0.00			协议价
△手续费及佣金净收入	中机金和贸易有限公司	其他关联方	11,250.00	0.00			协议价
△手续费及佣金净收入	重庆中集物流有限公司	其他关联方	1,886.79	0.00			协议价
利息支出	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	其他关联方	20,280,000.00	0.52			协议价
△利息净收入-利息支出	中国物流股份有限公司	其他关联方	2,457,142.77	2.82			协议价
△利息净收入-利息支出	中康养健康产业投资有限公司	联营企业	1,917,684.46	2.20			协议价
△利息净收入-利息支出	中国包装有限责任公司	其他关联方	1,268,389.45	1.46			协议价
△利息净收入-利息支出	北京康嘉力经济发展公司	其他关联方	416,211.80	0.48			协议价
△利息净收入-利息支出	北京兴诚旺实业有限公司	其他关联方	397,621.83	0.46			协议价
△利息净收入-利息支出	北京中物利和股权投资有限公司	其他关联方	319,843.45	0.37			协议价
△利息净收入-利息支出	深圳外贸环兴实业有限公司	其他关联方	298,603.92	0.34			协议价
△利息净收入-利息支出	天津诚通国际物流有限公司	其他关联方	229,121.24	0.26			协议价
△利息净收入-利息支出	中国物资储运集团有限公司	其他关联方	184,280.51	0.21			协议价
△利息净收入-利息支出	港中旅华贸国际物流股份有限公司	其他关联方	175,240.51	0.20			协议价

2. 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
中国健康养老集团有限公司	中康养 (沈阳) 养老投资管理有限公司	7,560.00	2021-7-21	2035-7-20	否
中国健康养老集团有限公司	中康养 (沈阳) 养老投资管理有限公司	1,230.00	2021-1-15	2031-1-14	否
中国健康养老集团有限公司	武汉楠山康养有限责任公司	1,500.00	2022-6-30	2026-12-24	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	48,100.00	2022-3-11	2023-3-11	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	150,000.00	2020-11-11	2023-11-11	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	15,000.00	2020-9-25	2023-9-20	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	40,000.00	2022-6-15	2023-6-14	否
中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	150,000.00	2018-12-1	2042-12-1	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	11,500.00	2021-3-9	2023-3-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	9,970.00	2021-4-15	2023-3-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	5,000.00	2021-5-26	2023-3-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	10,000.00	2021-9-13	2023-3-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	10,000.00	2022-5-31	2023-3-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	5,000.00	2021-10-13	2023-3-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	3,000.00	2022-9-23	2023-9-22	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	5,000.00	2021-8-25	2032-7-29	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	3,000.00	2021-9-18	2032-7-29	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	5,000.00	2022-1-1	2032-7-29	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	3,000.00	2022-3-18	2032-7-29	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	5,300.00	2021-4-28	2023-4-28	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	3,500.00	2021-3-31	2023-3-29	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	4,000.00	2021-8-27	2023-8-26	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	10,000.00	2022-12-16	2024-1-15	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	9,000.00	2022-6-30	2023-6-30	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	5,000.00	2022-4-26	2023-4-26	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	8,000.00	2022-6-22	2023-6-21	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	10,000.00	2022-11-4	2023-8-1	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	3,000.00	2022-4-28	2023-4-28	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	3,000.00	2022-6-29	2023-6-27	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	12,700.00	2020-1-14	2023-1-14	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	6,600.00	2021-5-27	2023-5-27	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	7,800.00	2021-7-27	2023-7-27	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	6,600.00	2022-6-30	2024-6-30	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	泰格林纸集团股份有限公司	34,823.00	2021-1-29	2022-5-31	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	348,230.00	2017-6-1	2022-8-7	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	208,938.00	2022-1-12	2025-1-12	否
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	278,584.00	2022-1-12	2027-1-12	否

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	17,411.50	2022-6-1	2022-12-23	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	30,000.00	2021-9-26	2022-9-25	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	30,000.00	2022-9-30	2023-9-25	否
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	5,000.00	2021-9-24	2022-9-24	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2021-4-21	2022-4-20	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2021-9-15	2022-9-14	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2021-9-28	2022-9-27	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2022-5-17	2023-5-16	否
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2022-5-27	2023-5-27	否
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	9,000.00	2022-1-20	2022-11-11	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2022-9-19	2023-9-18	否
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	5,000.00	2022-11-25	2023-9-24	否
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	15,000.00	2021-5-27	2022-5-26	是
中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2021-12-16	2022-7-15	是
中国诚通控股集团有限公司	中诚通国际投资有限公司	50,000.00	2021-12-29	2022-12-23	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	43,563.26	2021-12-30	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	27,400.00	2021-7-23	2022-7-27	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	22,600.00	2021-8-13	2022-8-18	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	25,000.00	2021-9-17	2022-1-18	是

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	25,000.00	2021-9-26	2022-3-1	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	7,802.22	2021-11-11	2022-8-24	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	20,000.00	2021-11-19	2022-8-24	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	4,000.00	2021-12-3	2022-8-5	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	5,000.00	2021-12-10	2022-11-4	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	30,000.00	2021-12-16	2022-10-8	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	3,262.14	2021-12-28	2022-11-4	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	5,261.29	2021-12-28	2022-12-27	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	2,571.02	2021-12-28	2022-6-16	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	10,000.00	2021-12-29	2022-11-30	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	12,103.32	2021-12-29	2022-11-4	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	8,035.82	2021-12-3	2022-5-18	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	5,048.80	2021-12-17	2022-6-15	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	20,000.00	2021-12-30	2022-6-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	16,000.00	2022-3-16	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	5,000.00	2021-11-26	2022-9-26	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	20,447.79	2022-1-26	2023-1-25	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	35,700.00	2021-12-15	2024-10-23	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	2,704.35	2022-8-5	2023-7-26	否

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	7,700.00	2022-7-11	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	47,000.00	2022-8-30	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	10,000.00	2022-8-31	2024-2-29	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	19,700.00	2022-7-28	2022-10-26	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	17,600.00	2022-8-19	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	4,848.80	2022-6-16	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	19,319.75	2022-6-29	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	48,000.00	2022-5-30	2022-9-28	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	11,150.00	2022-6-29	2022-12-22	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	10,000.00	2022-7-11	2023-7-10	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	28,513.67	2022-8-18	2022-12-21	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	390,000.00	2022-9-27	2025-8-18	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	7,213.48	2022-9-28	2022-12-27	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	34,328.58	2022-9-29	2023-9-20	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	17,614.43	2022-9-28	2023-8-29	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	12,818.00	2022-9-14	2024-9-13	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	5,000.00	2022-9-21	2025-9-20	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	10,000.00	2022-9-22	2024-2-29	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	15,000.00	2022-9-28	2023-9-20	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	24,000.00	2022-9-28	2022-11-18	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	28,413.67	2022-12-21	2025-8-15	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	15,682.52	2022-9-21	2022-12-21	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	20,000.00	2022-11-30	2023-11-20	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	49,949.00	2022-12-26	2023-12-21	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	4,700.00	2022-12-2	2023-11-29	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	45,207.54	2022-12-19	2025-12-10	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	12,200.00	2022-10-26	2023-7-22	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	38,832.04	2022-12-19	2025-12-10	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	15,582.52	2022-12-21	2025-8-15	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	5,800.00	2022-12-28	2025-12-20	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	23,500.00	2022-11-19	2024-11-18	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	10,633.57	2022-12-23	2025-6-21	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	23,000.00	2021-5-21	2022-9-26	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	10,865.20	2022-9-27	2022-12-26	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	724.50	2022-12-27	2023-3-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	29,000.00	2021-5-21	2024-3-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	25,400.00	2021-5-21	2025-3-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	26,000.00	2021-11-24	2022-7-26	是

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	21,496.80	2022-7-27	2022-10-26	是
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	11,590.80	2022-10-27	2023-7-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	20,000.00	2021-11-24	2024-7-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	26,000.00	2021-11-24	2026-1-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	16,000.00	2022-9-20	2024-8-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	20,000.00	2022-9-20	2025-8-26	否
中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	20,000.00	2022-9-20	2026-8-26	否

3. 关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国新元资产管理公司	124,355,988.00	2016-12-6	2017-12-5	未还
北京诚通科创投资有限公司	3,900,000.00	2017-12-28	2020-12-27	未还
北京诚通科创投资有限公司	49,840,000.00	2019-2-26	2022-2-25	未还
北京诚通科创投资有限公司	2,321,000,000.00	2022-11-30	实际还款日	未还
南京泓通置业有限公司	250,000,000.00	2019-1-29	实际还款日	未还
南京泓通置业有限公司	35,900,000.00	2021-11-6	2022-5-6	已还
南京泓通置业有限公司	10,100,000.00	2022-7-21	2023-7-20	未还
南京泓通置业有限公司	265,000,000.00	2022-10-10	2023-10-9	未还
南京泓通置业有限公司	10,000,000.00	2022-12-26	2023-12-20	未还
南京泓通置业有限公司	4,915,000.00	2019-7-26	实际还款日	未还
南京泓通置业有限公司	6,000,000.00	2019-9-4	实际还款日	未还
中交（佛山顺德）置业有限公司	94,300,000.00	2019-10-10	实际还款日	未还
中交（佛山顺德）置业有限公司	173,597,500.00	2019-11-13	实际还款日	未还
中交（佛山顺德）置业有限公司	267,897,500.00	2019-12-5	实际还款日	未还
中交（佛山顺德）置业有限公司	1,066,484.36	2019-8-27	2022-12-16	已还
中交（佛山顺德）置业有限公司	16,097,795.63	2019-10-11	2022-12-16	已还
佛山诚展置业有限公司	89,600,000.00	2019-10-11	2022-12-16	已还
佛山诚展置业有限公司	36,400,000.00	2019-10-11	2022-12-28	已还
佛山诚展置业有限公司	97,000,000.00	2020-8-27	2022-12-28	已还
佛山诚展置业有限公司	4,000,000.00	2020-10-14	2022-12-28	已还
佛山诚展置业有限公司	115,075,000.00	2020-10-14	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	10,925,000.00	2020-12-16	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	161,687,500.00	2020-12-21	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	172,612,500.00	2021-3-11	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	1,162,976.72	2021-3-25	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	115,075,000.00	2021-4-6	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	1,821,381.53	2021-10-15	实际还款日	未还
佛山诚展置业有限公司	17,638,468.25	2022-6-1	2023-5-31	未还
佛山诚展置业有限公司	33,000,000.00	2022-6-1	2022-6-17	已还
郑州王榭堂乾置业有限公司	141,659,700.00	2022-6-1	2022-6-21	已还
郑州王榭堂乾置业有限公司	110,000,000.00	2022-6-1	2022-6-24	已还

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
郑州王榭堂乾置业有限公司	85,000,000.00	2022-2-23	2022-3-23	已还
郑州王榭堂乾置业有限公司	105,000,000.00	2022-3-23	2022-6-23	已还
沈阳中绿园置业有限公司	154,284,442.65	2022-6-23	2022-8-29	已还
沈阳中绿园置业有限公司	335,334,442.65	2022-8-29	2022-12-27	已还
沈阳中绿园置业有限公司	340,434,442.65	2022-12-30	实际还款日	未还
沈阳中绿园置业有限公司	371,034,442.65	2022-6-22	2022-12-30	已还
沈阳中绿园置业有限公司	139,534,442.65	2022-12-30	实际还款日	未还
郑州王榭堂乾置业有限公司	200,000,000.00	2022-1-21	2022-2-17	已还
沈阳中绿园置业有限公司	100,000,000.00	2022-12-28	2023-12-27	未还
沈阳中绿园置业有限公司	76,500,000.00	2018-6-28	实际还款日	未还
沈阳中绿园置业有限公司	60,000,000.00	2018-12-18	实际还款日	未还
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	7,644,000.00	2021-8-13	2023-8-12	未还
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	5,390,000.00	2022-8-22	2023-8-21	未还
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	3,458,823.53	2022-6-15	2023-6-14	未还
中储发展股份有限公司本部	800,000,000.00	2021-8-11	实际还款日	未还
中储洛阳物流有限公司	85,000,000.00	2020-10-14	实际还款日	未还
中国物流股份有限公司	300,000,000.00	2021-10-25	实际还款日	未还
港中旅华贸国际物流股份有限公司	700,000,000.00	2021-7-28	实际还款日	未还
海南寰岛实业发展有限公司	249,600,000.00	2020-12-21	实际还款日	未还
中冶美利云产业投资股份有限公司	155,000,000.00	2022-1-11	实际还款日	未还
中储郑州物流有限公司	65,000,000.00	2021-9-22	实际还款日	未还

注：2022年7月26日诚通建投与中交（佛山顺德）置业有限公司签订《股东借款补充协议》，协议约定双方于2022年7月26日之后停止计算，2022年7月26日之前借款年利率8%。2022年7月26日及之前的利息，由借款方安排资金根据本公司所要求的时间按时支付。

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
广州诚通金属公司	应收账款	30,558,557.92	30,558,557.92
中冶美利西部生态建设有限公司	应收账款	22,447,266.17	22,447,266.17
北京百绿盈通企业管理中心（有限合伙）	应收账款	25,621,615.36	
中国物流股份有限公司	应收账款	5,973,136.24	
中冶美利特种纸有限公司	应收账款	4,336,356.50	4,336,356.50
沅江纸业有限责任公司	应收账款	3,426,950.03	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	应收账款	3,370,181.59	
北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	应收账款	2,536,969.52	
中冶美利云产业投资股份有限公司	应收账款	2,404,682.99	
中冶纸业银河有限公司	应收账款	1,144,616.80	
沅江纸业有限责任公司	其他应收款	1,610,514,633.91	1,260,777,775.21
中交（佛山顺德）置业有限公司	其他应收款	622,283,709.15	
佛山诚展置业有限公司	其他应收款	589,649,446.05	
北京兴诚旺实业有限公司	其他应收款	404,677,562.81	
南京泓通置业有限公司	其他应收款	317,502,888.89	
泰得国际酒店管理（集团）有限公司	其他应收款	252,771,412.84	252,771,189.52
郑州王榭堂乾置业有限公司	其他应收款	241,941,051.92	
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	其他应收款	231,968,672.28	231,968,672.28
沈阳中储物流中心	其他应收款	216,242,237.26	
中国新元资产管理公司	其他应收款	144,860,309.94	30,900,000.00
广州诚通金属公司	其他应收款	85,673,052.98	85,673,052.98
海南寰岛实业发展有限公司	其他应收款	44,275,555.61	
诚通集团南方金属有限公司	其他应收款	41,801,810.11	39,785,792.27
湖南永州飞翔物资产业有限责任公司	其他应收款	35,000,000.00	35,000,000.00
中国物流股份有限公司	其他应收款	29,280,250.83	
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	其他应收款	17,764,010.59	
华运物流实业公司	其他应收款	15,555,259.59	
汕尾友谊大厦	其他应收款	14,781,780.00	14,781,780.00
中国寰岛集团有限公司	其他应收款	5,479,608.48	2,451,083.70
上海诚通香山金属交易有限公司	其他应收款	3,570,000.00	3,570,000.00
华夏消防（集团）有限责任公司	其他应收款	2,540,000.00	
中商外贸有限公司	其他应收款	2,233,721.00	
中国物资储运集团有限公司	应收股利	327,550,276.84	
中冶纸业银河有限公司	预付账款	11,707,439.31	
诚通集团南方金属有限公司	预付账款	44,668,996.97	44,668,996.97
中冶纸业银河有限公司	应收款项融资	12,021,148.24	
中国新元资产管理公司	其他流动资产	185,757,108.10	
北京诚通科创投资有限公司	其他应收款	160,000.00	
北京诚通科创投资有限公司	其他流动资产	2,374,740,000.00	
北京诚通科创投资有限公司	债权投资	9,229,843.20	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
中储发展股份有限公司	△发放贷款和垫款	800,831,111.12	12,072,804.07
港中旅华贸国际物流股份有限公司	△发放贷款和垫款	700,748,611.09	10,570,000.00
中国物流股份有限公司	△发放贷款和垫款	300,330,000.00	4,530,000.00
海南寰岛实业发展有限公司	△发放贷款和垫款	249,931,760.00	3,768,960.00
中冶美利云产业投资股份有限公司	△发放贷款和垫款	155,203,652.78	2,340,500.00
中储洛阳物流有限公司	△发放贷款和垫款	85,106,486.11	1,283,500.00
中储郑州物流有限公司	△发放贷款和垫款	65,078,451.39	981,500.00
<u>合计</u>		2,357,230,072.49	35,547,264.07

关联方名称	应付项目	期末余额
天津中储创世物流有限公司	应付账款	17,338,932.27
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	应付账款	4,933,253.21
湛江诚通物流有限公司	应付账款	2,610,586.11
中轻国泰机械有限公司	应付账款	672,067.05
广东诚通物流有限公司	应付账款	474,883.33
江苏诚通物流有限公司	应付账款	204,622.17
中冶纸业银河有限公司	合同负债	22,105,107.42
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	其他应付款	1,408,880,000.00
中国物资储运集团有限公司	其他应付款	350,000,000.00
诚通集团南方金属有限公司	其他应付款	35,891,806.62
华运物流实业公司	其他应付款	34,862,957.82
中国物流股份有限公司	其他应付款	28,630,000.00
中国五金交电化工公司	其他应付款	14,295,659.46
中商企业集团公司	其他应付款	5,876,181.9
天津中储创世物流有限公司	其他应付款	3,600,000.00
中国诚通金属集团有限公司	其他应付款	1,462,886.30
湛江诚通物流有限公司	其他应付款	1,134,911.07

单位名称	应付项目	类型	账面余额
港中旅华贸国际物流股份有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	451,833,437.08
中康养健康产业投资有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	179,208,201.55
宁夏誉成云创数据投资有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	140,000,625.72

单位名称	应付项目	类型	账面余额
中国物流股份有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	104,627,324.92
中冶美利云产业投资股份有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	37,916,002.20
北京兴诚旺实业有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	30,442,421.71
中储发展股份有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	30,147,437.31
中国物流(泸州)有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	22,446,059.13
中国物流辽宁有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	19,000,759.38
中国物流(安吉)有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	17,255,377.66
泸州诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	16,553,364.17
南京诚通国际物流港有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	15,820,364.85
中国物流吉林市有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	10,014,667.96
安徽诚通红四方物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	9,038,010.29
山西中储平阳物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	7,665,751.50
江苏诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	7,178,459.03
中国物资储运总公司沈阳东站仓库	△吸收存款及同业存放	活期	7,087,899.76
中国物资储运广州有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	6,727,830.71
新疆诚通国际物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	6,357,334.93
华东诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	5,861,519.87
成都中集物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	5,842,803.89
中商企业集团公司	△吸收存款及同业存放	活期	5,507,895.46
辽宁诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	4,327,794.35
中国物流南充有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	4,278,419.66
广东诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	4,001,767.21
湘中诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	3,884,454.15
中国物流泰州有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	3,470,296.17
中国物资储运集团有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	3,219,654.21
沅江纸业有限责任公司	△吸收存款及同业存放	活期	3,147,025.57
湛江诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	2,994,781.26
青岛中储物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	2,842,426.99
北京中物利和创业投资管理有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	2,514,929.18
晋中中储物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	2,080,064.81
中国物流亳州有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	1,967,544.77
中国物流宁夏有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	1,795,537.45
中国新元资产管理公司	△吸收存款及同业存放	活期	1,146,579.52
中国物流宜宾有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	1,009,585.65

单位名称	应付项目	类型	账面余额
中冶纸业集团有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	980,294.26
力神动力电池系统有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	957,280.18
武汉力神动力电池系统科技有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	955,013.27
中国物资储运武汉江北公司	△吸收存款及同业存放	活期	890,876.37
中储石家庄仓储服务有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	715,117.94
西南诚通物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	569,073.25
湖南诚通国际物流有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	524,693.00
中物信息技术发展有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	415,086.23
中国新能源汽车有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	405,270.05
北京诚通科创投资有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	378,444.45
北京誉成云创科技有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	242,104.26
诚通贵金属有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	221,905.80
天津诚通物流发展有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	181,322.08
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	△吸收存款及同业存放	活期	167,128.39
中国五金交电化工公司	△吸收存款及同业存放	活期	142,054.43
海口那甲实业有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	124,352.39
诚通国际物流(山东)有限公司	△吸收存款及同业存放	活期	104,170.06

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	327,550,276.84	477,502,780.28
其他应收款项	4,160,003,406.76	4,450,519,511.31
<u>合计</u>	<u>4,487,553,683.60</u>	<u>4,928,022,291.59</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		349,853,480.28		
其中：(1) 中国物资储运集团有限公司		199,900,976.84		否
(2) 诚通财务有限责任公司		144,500,000.00		否
(3) 中国物流股份有限公司		5,452,503.44		否
账龄一年以上的应收股利	327,550,276.84	127,649,300.00		
其中：中国物资储运集团有限公司	327,550,276.84	127,649,300.00	补充原子公司 流动资金	否
<u>合计</u>	<u>327,550,276.84</u>	<u>477,502,780.28</u>	——	——

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	1,392,696,252.43	1,207,975,638.60
1至2年	1,197,081,987.29	1,915,319,007.89
2至3年	245,089,629.05	12,437,136.95
3至4年	12,437,136.95	1,293,212,598.39
4至5年	1,293,212,598.39	676,557.48
5年以上	162,158,499.73	163,571,269.08
<u>小计</u>	<u>4,302,676,103.84</u>	<u>4,593,192,208.39</u>
减：坏账准备	142,672,697.08	142,672,697.08
<u>合计</u>	<u>4,160,003,406.76</u>	<u>4,450,519,511.31</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备	
				预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收 款项	173,267,087.98	4.03	132,067,344.82	76.22	41,199,743.16

类别	期末余额		坏账准备	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
按组合计提坏账准备的其他应 收款项	4,129,409,015.86	95.97	10,605,352.26	0.26	4,118,803,663.60
其中：信用风险特征组合	10,605,352.26	0.25	10,605,352.26	100.00	
关联方组合	4,016,408,520.42	93.34			4,016,408,520.42
其他组合	102,395,143.18	2.38			102,395,143.18
<u>合计</u>	<u>4,302,676,103.84</u>	—	<u>142,672,697.08</u>	—	<u>142,672,697.08</u>

接上表：

类别	期初余额		坏账准备	预期信 用损失 率/计提 比例(%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
单项计提坏账准备的其他应收款项	165,372,410.82	3.60	132,067,344.82	79.86	33,305,066.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,427,819,797.57	96.40	10,605,352.26	0.24	4,417,214,445.31
其中：信用风险特征组合	10,605,352.26	0.23	10,605,352.26	100.00	
关联方组合	4,400,367,312.32	95.80			4,400,367,312.32
其他组合	16,847,132.99	0.37			16,847,132.99
<u>合计</u>	<u>4,593,192,208.39</u>	—	<u>142,672,697.08</u>	—	<u>4,450,519,511.31</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
老干部安置费	79,789,374.52	38,589,631.36	48.36	预计部分无法收回
北京诚通颐年山庄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
普天项目	13,424,553.22	13,424,553.22	100.00	预计无法收回
康利公司	2,410,076.54	2,410,076.54	100.00	预计无法收回
中国新元资产管理公司	30,900,000.00	30,900,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
中国寰岛集团有限公司	2,451,083.70	2,451,083.70	100.00	预计无法收回
国企合作公司	24,292,000.00	24,292,000.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>173,267,087.98</u>	<u>132,067,344.82</u>	---	---

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
信用风险特征组合	10,605,352.26	10,605,352.26	100.00	10,605,352.26	10,605,352.26	100.00
关联方组合	4,016,408,520.42			4,400,367,312.32		
其他组合	102,395,143.18			16,847,132.99		
合计	<u>4,129,409,015.86</u>	<u>10,605,352.26</u>	---	<u>4,427,819,797.57</u>	<u>10,605,352.26</u>	---

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		142,672,697.08		142,672,697.08
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		24,172.80		24,172.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-24,172.80		-24,172.80
期末余额		142,672,697.08		142,672,697.08

(6) 收回或转回的坏账准备情况

本期无收回或转回的坏账准备。

(7) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

本报告期无收回或转回的坏账准备。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
北京诚通资本投资有限公司	往来款	3,850,816,500.00	5年以内	89.50	
老干部安置费	安置费	79,789,374.52	1-5年	1.85	38,589,631.36
中国诚通资产管理 有限公司	往来款	54,520,800.00	2年以内	1.27	
中国诚通东方资产 经营管理公司	往来款	40,000,000.00	1-2年	0.93	
中国新元资产管理 公司	往来款	30,900,000.00	5年以上	0.72	30,900,000.00
<u>合计</u>	—	<u>4,056,026,674.52</u>	—	<u>94.27</u>	<u>69,489,631.36</u>

(二) 长期股权投资

1. 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	134,628,036,981.63	26,231,349,900.00	4,218,759,400.00	156,640,627,481.63
对合营企业投资	8,543,187,027.29	2,597,854,033.95	352,375,136.41	10,788,665,924.83
对联营企业投资	140,121,399,588.43	8,801,954,658.07	2,310,470,400.60	146,612,883,845.90
<u>小计</u>	<u>283,292,623,597.35</u>	<u>37,631,158,592.02</u>	<u>6,881,604,937.01</u>	<u>314,042,177,252.36</u>
减：长期投资减值准备	5,930,110.85			5,930,110.85
<u>合计</u>	<u>283,286,693,486.50</u>	<u>37,631,158,592.02</u>	<u>6,881,604,937.01</u>	<u>314,036,247,141.51</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	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					
合计	253,358,010,460.26	283,292,623,597.35	30,510,907,500.00	4,728,684,446.00	7,013,083,317.06	-24,625.04	5,706,719,941.02	107,192,400.00	314,042,177,252.36	5,930,110.85	
一、子公司	148,110,107,131.63	134,628,036,981.63	26,124,157,500.00	4,218,759,400.00			3,553,799,450.01	107,192,400.00	156,640,627,481.63	5,930,110.85	
北京诚通金控投资有限公司	59,790,804,486.67	59,790,804,486.67					2,321,000,000.00		59,790,804,486.67		
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	26,220,000,000.00	26,220,000,000.00	2,280,000,000.00	4,167,810,000.00			262,200,000.00		24,332,160,000.00		
中国纸业投资有限公司	5,781,288,261.33	5,781,288,261.33					-		5,781,288,261.33		
诚通财务有限责任公司	5,382,800,000.00	5,382,800,000.00					85,000,000.00		5,382,800,000.00		
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	19,200,000,000.00	19,200,000,000.00	4,940,000,000.00				112,924,618.76		24,140,000,000.00		
中诚通国际投资有限公司	2,563,888,000.00	2,563,888,000.00					16,621,700.00		2,563,888,000.00		
诚通建投有限公司	2,450,000,000.00	2,450,000,000.00							2,450,000,000.00		
中国健康养老集团公司	2,038,958,230.37	2,038,958,230.37							2,038,958,230.37		
中国诚通香港有限公司	1,253,628,534.23	1,253,628,534.23					107,192,400.00		1,253,628,534.23		
中商控股集团有限公司	513,331,798.16	513,331,798.16							513,331,798.16		

本期增减变动

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投			其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
					资损益	其他综合收益调整	其他					

北京诚通资本投资有限公司	1,715,963,600.00	1,715,963,600.00									1,715,963,600.00	
北京诚通投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			101,977,577.47						200,000,000.00	
诚通港股股权投资基金管理 有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		50,919,400.00							149,080,600.00	
中国诚通东方资产管理 公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
中国诚通国际贸易有限公司	189,270,106.89	189,270,106.89						35,000,000.00			189,270,106.89	
中国诚通资产管理有限公司	167,582,753.13	167,582,753.13									167,582,753.13	
诚通基金管理有限公司	127,000,000.00	127,000,000.00						475,660,000.00			127,000,000.00	
诚通盈基金管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00						14,804,353.78			50,000,000.00	
诚通人力资源有限公司	46,000,000.00	46,000,000.00									46,000,000.00	
老华通物华置业股份公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00
深圳新华通实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00									2,000,000.00	2,000,000.00
中集控股公司	930,110.85	930,110.85									930,110.85	930,110.85
北京聚鑫博锐经贸有限责任	141,100.00	141,100.00									141,100.00	

本期增减变动

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	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					

公司											
北京诚通科创投资有限公司	100,000.00	100,000.00							100,000.00		
北京诚通资本运营有限公司	100,000.00	100,000.00							100,000.00		
诚通国有资产管理有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,063,800.00		1,000,000,000.00		
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	5,531,250,000.00	5,531,250,000.00	5,531,250,000.00				20,355,000.00		11,062,500,000.00		
诚通证券股份有限公司	13,136,970,250.00		13,135,000,000.00						13,135,000,000.00		
诚通人才培训中心（苏州）有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00						30,000,000.00		
新时代宏图资本管理有限公司	207,907,500.00		207,907,500.00						207,907,500.00		
中国诚通财富管理（香港）有限公司	107,192,400.00							107,192,400.00	107,192,400.00		
二、合营企业	8,337,193,741.81	8,543,187,027.29	2,100,000,000.00		497,854,083.95		352,375,136.41		10,788,665,924.83		
北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	8,337,193,741.81	8,543,187,027.29	2,100,000,000.00		497,854,083.95		352,375,136.41		10,788,665,924.83		

（三）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
2. 其他业务小计	292,536,541.35	11,911,416.92	38,613,313.34	87,069.59
其中：其他项目（注）	292,536,541.35	11,911,416.92	38,613,313.34	87,069.59
合计	<u>292,536,541.35</u>	<u>11,911,416.92</u>	<u>38,613,313.34</u>	<u>87,069.59</u>

注：其他项目主要为本公司为子公司提供担保收取的担保费。

（四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,013,083,317.06	3,718,026,430.80
成本法核算的长期股权投资收益	3,553,799,450.01	1,857,372,506.91
处置长期股权投资产生的投资收益	3,198,900.00	
交易性金融资产持有期间的投资收益	524,593,452.69	
处置交易性金融资产取得的投资收益	477,621,872.65	345,080,348.84
持有其他权益工具期间取得的股利收入	24,000,000.00	281,680,000.00
其他	1,256,907.12	
合计	<u>11,597,553,899.53</u>	<u>6,202,159,286.55</u>

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 中国诚通东方资产经营管理有限公司、中国新元资产管理公司、中国资产经营管理公司、中国国际企业合作公司、中国寰岛集团有限公司等所属的部分退出子企业以及中冶纸业集团有限公司、北京聚鑫博锐经贸有限责任公司、北京诚通科创投资有限公司及其下属单位等特殊资产类公司，属于专门从事资产经营的公司和标的企业和拟退出公司，未纳入本公司财务报表合并范围，具体如下：

（1）根据《关于选择中国诚通控股公司进行国有资产经营公司试点有关问题的通知》（国资厅改革〔2005〕116号），确定本公司为国有资产经营公司试点单位，试点期间先后向本公司移交中国新元资产管理公司、中国国际企业合作公司、中国寰岛集团有限公司所属的部分退出子企业以及中冶纸业集团有限公司等公司，属于专门从事资产经营的公司和拟退出公司。

（2）2013年3月，在国务院国资委的协调安排下，中冶纸业集团有限公司由中国冶金科工集团有限公司无偿划转给本公司，进行重组工作。

（3）中国诚通东方资产经营管理有限公司于2019年纳入合并，其平台企业未纳入合并范围。

(4) 北京聚鑫博锐经贸有限责任公司、北京诚通科创投资有限公司等公司同为本公司平台企业，专门处理上述特殊资产类公司的重组、整合、清理、退出等工作。

根据企业会计准则相关规定，本公司对于上述特殊资产类公司未能形成实质控制，上述特殊资产类公司未纳入本公司合并财务报表，其财务报表及相关信息单独管理、独立核算，由本公司单独向国资委报送。

(5) 2019年7月24日，经国资委专题会议批复，将中国建材集团有限公司持有的中国新型房屋集团有限公司（以下简称“中新房”）股权托管至中国诚通资产管理有限公司，按照平台企业管理，不纳入合并范围。

2. 本公司受依兰花投资（上海）有限公司（以下简称“依兰花公司”）、杜亚木投资（上海）有限公司（以下简称“杜亚木公司”）委托投资国家石油天然气管网集团有限公司，分别收到委托投资款 65.00 亿元、35.00 亿元，并完成委托出资，持股比例为 2%。已签署的投资合作协议约定，由本公司受托股权产生的或与受托股权有关之收益（包括但不限于股息、红股、补偿、违约金等）、所得或收入（包括但不限于将受托股权转让或出售后取得的所得）之所有权全部归委托方依兰花公司、杜亚木公司所有。

3. 中国中钢集团公司（以下简称“中钢集团”）子公司中钢股份对国调基金的债务已到期，中钢集团多次与国调基金沟通新的债务重组事宜，请求国调基金同意配合将质押股票无偿划转至新设偿债主体，完成划转后重新办理质押和强制执行公证手续。由于所质押股票市值大幅下跌，无法覆盖委托贷款本金。经综合评估，国调基金认为对中钢股份的委贷已经出现明显的减值迹象。国调基金依据谨慎性原则并按照最佳估计，对该项目进行了减值测试，优先选择按处置质押物的模型，对该项目累计计提减值准备 141,183.20 万元。2022 年 3 月，国调基金账面转回对中钢股份的债权投资减值准备 141,183.20 万元。转回依据为：国调基金拟将中钢股份上述债权投资全部转让给诚通集团 100%持股的表外公司北京诚通科创投资有限公司 2022 年 11 月 16 日新成立的北京中诚宝管理咨询有限公司。定价依据为：国调基金 2022 年 4 月聘请上海东洲资产评估有限公司对拟转让的中钢股份债权投资进行评估，评估基准日为 2022 年 4 月 11 日，并于 2022 年 9 月 16 日出具《东洲评报字[2022]第 1129 号评估报告》，评估价值为 23.20 亿元，该评估结果已于 2022 年 11 月 8 日在国有资产监督管理部门备案。

4. 岳阳林纸股东股权质押

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司持有岳阳林纸股份有限公司股份 50,642.41 万股，占岳阳林纸总股本的 28.07%，因非公开发行可交换公司债券质押股票数量 20,800.00 万股，占持有岳阳林纸股份总数的 41.07%。

5. 中诚通国际投资有限公司下属公司北京欧洲商业开发管理有限公司在俄罗斯莫斯科持有的友谊商城、金库、红库以委托管理的模式经营，委管公司代表北京欧洲商业开发管理有限公司与承租户签订合同、收取租金、缴纳税款，2017 年，友谊商城委管业务已陆续转移至格林伍德管理公司。北京欧洲商业开发管理有限公司往年通过转提现的形式持有大量现金，提现方式存在一定的法律风险，同时因现金业务较多，增加收入、成本、费用的管控难度。北京欧洲商业开发管理有限公司在境外取得的收益通过转提现形式以现金留存，并将部分收益汇回国内，但并未对该部分收益申报纳税，由于期间较长，应缴纳的税金难以确定。

十五、财务报表的批准

本公司 2022 年度财务报表经公司董事会批准。



证书序号: 0000175

说明

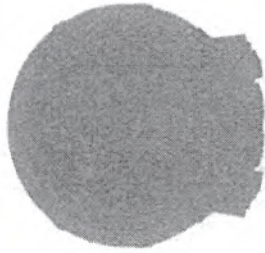
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式:

11010150

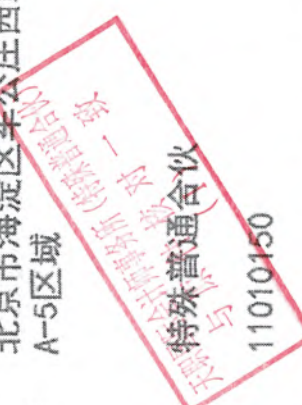
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017年3月13日
2017年3月13日



姓名 Full name 王金峰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1985-10-16
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 110226198510163317

证书编号: 110101505125
No. of Certificate 110101505125

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

发证日期: 2016年06月13日
Date of Issuance 2016年06月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
Year Month Day

证书编号: 110101505125
No. of Certificate 110101505125

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

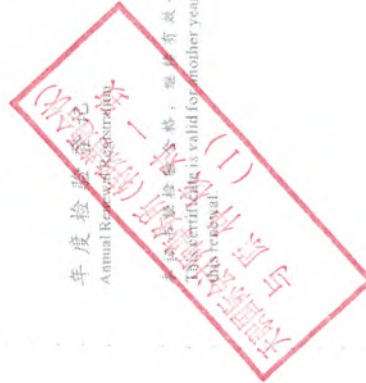
发证日期: 2016年06月13日
Date of Issuance 2016年06月13日

年度检验
Annual Renewal Rg

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



姓名: 王金峰
证书编号: 110101505125



年度检验
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
Year Month Day

年 月 日
Year Month Day

