

天瑞集团股份有限公司

审计报告

守正创新审字 202400102 号

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）



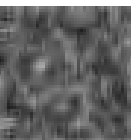
二〇二四年四月二十二日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编号：豫2409EHZ23H



目 录

项 目	起始页码
审计报告	1
财务报表	
合并资产负债表	5
合并利润表	7
合并现金流量表	8
合并所有者权益变动表	9
母公司资产负债表	11
母公司利润表	13
母公司现金流量表	14
母公司所有者权益变动表	15
财务报表附注	17





河南守正创新会计师事务所（普通合伙）

地址：河南自贸试验区郑州片区（郑东）东南南路与金水东路交叉口

绿地新都会9号楼9层906

电话：0371-65335617 65335627

审计报告

守正创新审字 202400102 号

天瑞集团股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了天瑞集团股份有限公司（以下简称“天瑞集团”或“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

天瑞集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在

重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司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。

[本页无正文,为天瑞集团股份有限公司审计报告(守正创新审字 202400102号)签字盖章页]

河南守正创新会计师事务所(普通合伙)



中国·郑州

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十二日



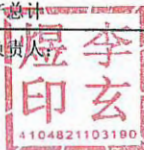
合并资产负债表

编制单位：天瑞集团股份有限公司

单位：人民币元

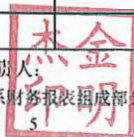
	附注八	2023/12/31	2022/12/31
流动资产：			
货币资金	(一)	5,922,291,957.44	6,172,772,774.14
结算备付金		-	
拆出资金		-	581,030,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
交易性金融资产	(二)	267,973,934.32	281,192,185.24
衍生金融资产			
应收票据	(三)	3,899,285,258.79	2,075,350,870.94
应收账款	(四)	1,071,244,919.50	1,082,215,015.86
应收款项融资	(五)	8,332,553.11	8,309,632.06
预付款项	(六)	6,791,116,814.54	3,878,348,099.15
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	(七)	2,423,270,954.23	2,538,284,286.76
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产		-	
存货	(八)	1,370,046,441.58	1,683,053,202.82
合同资产		-	
持有待售的资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	(九)	61,787,359.57	77,691,819.30
流动资产合计		21,815,350,193.08	18,378,247,886.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	
债权投资		-	
其他债权投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	(十)	7,664,436,848.54	7,880,880,090.47
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产	(十一)	717,475,798.22	797,202,187.11
投资性房地产		-	
固定资产	(十二)	11,124,950,047.35	11,521,783,101.68
在建工程	(十三)	9,961,008,704.94	9,573,422,471.95
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产	(十四)	10,804,718.86	6,370,744.97
无形资产	(十五)	21,763,366,847.54	21,997,150,908.77
开发支出		-	
商誉	(十六)	432,428,854.22	934,678,162.45
长期待摊费用	(十七)	694,241,823.76	759,260,303.52
递延所得税资产	(十八)	591,429,678.42	842,197,785.07
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		52,960,143,121.85	54,312,945,755.99
资产总计		74,775,493,314.93	72,691,193,642.26

公司负责人：



主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：天瑞集团股份有限公司

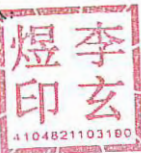
单位：人民币元

	附注八	2023/12/31	2022/12/31
流动负债：			
短期借款	(十九)	6,726,798,088.24	6,886,567,264.22
向中央银行借款		-	
吸收存款及同业存放		4,861,803.26	3,165,779.47
拆入资金		-	949,302,272.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据	(二十)	4,568,393,606.65	3,512,910,008.51
应付账款	(二十一)	1,779,812,790.00	1,806,671,624.08
预收款项		-	
合同负债	(二十二)	801,615,955.74	1,348,978,484.03
卖出回购金融资产款		-	
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十三)	236,522,951.27	194,181,614.71
应交税费	(二十四)	206,109,531.09	437,121,411.80
其他应付款	(二十五)	3,799,107,771.90	3,734,867,452.68
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
应付手续费及佣金			
应付分保账款		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	(二十六)	3,334,278,115.92	2,400,173,863.91
其他流动负债	(二十七)	196,429,293.07	244,511,930.41
流动负债合计		21,653,929,907.14	21,518,451,706.61
非流动负债：			
保险合同准备金		-	
长期借款	(二十八)	6,587,628,460.48	3,573,464,075.51
应付债券	(二十九)	-	850,839,374.08
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债	(三十)	6,544,207.57	
长期应付款	(三十一)	349,207,950.30	381,487,913.41
预计负债	(三十二)	21,862,727.79	30,459,694.10
递延收益	(三十三)	102,965,232.13	113,650,873.53
递延所得税负债	(十八)	3,574,279,126.42	3,603,107,580.26
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		10,642,487,704.69	8,553,009,510.89
负债合计		32,296,417,611.83	30,071,461,217.50
所有者权益：			
股本（实收资本）	(三十四)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具	(三十五)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
其中：优先股		-	
永续债		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
资本公积	(三十六)	18,436,637,424.42	18,495,190,693.06
减：库存股		-	
其他综合收益		-509,268,750.53	-420,044,552.58
专项储备	(三十七)	39,004,561.44	41,320,001.95
盈余公积	(三十八)	128,320,113.07	121,229,479.48
一般风险准备		56,607,200.58	56,607,200.58
未分配利润	(三十九)	10,702,982,519.01	10,670,859,038.70
归属于母公司所有者权益合计		34,854,283,067.99	34,965,161,861.19
少数股东权益		7,624,792,835.11	7,654,570,563.57
所有者权益合计		42,479,075,703.10	42,619,732,424.76
负债和所有者权益总计		74,775,493,314.93	72,691,193,642.26

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



(所附附注系财务报表组成部分)



合并利润表

编制单位：天瑞集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注八	2023年度	2022年度
一、营业总收入		15,667,892,221.18	23,578,109,182.30
其中：营业收入	(四十)	15,657,779,306.89	23,549,948,722.43
利息收入		10,112,914.29	28,160,459.87
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		15,894,776,715.79	22,844,408,571.02
其中：营业成本	(四十一)	12,949,654,046.37	19,493,570,324.13
利息支出		28,844,067.89	43,341,982.11
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	(四十二)	304,264,728.71	340,125,048.09
销售费用	(四十三)	150,802,151.05	159,385,341.00
管理费用	(四十四)	833,583,225.39	967,131,488.26
研发费用	(四十五)	446,998,989.47	559,043,214.14
财务费用	(四十六)	1,180,629,506.91	1,281,811,173.29
其中：利息费用		1,171,029,137.95	1,214,569,090.48
利息收入		105,514,624.51	102,522,264.05
加：其他收益	(四十七)	200,728,374.11	248,927,377.46
投资收益（损失以“-”填列）	(四十八)	-135,873,882.75	290,796,463.43
其中：对联营企业和合营企业投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	(四十九)	11,967,159.34	-23,545,667.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十)	1,042,621,826.99	-23,886,743.70
资产减值损失（损失以“-”填列）	(五十一)	-501,624,981.82	-35,812,577.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	7,534,794.36	13,130,804.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		398,468,795.62	1,203,310,268.54
加：营业外收入	(五十三)	35,753,210.08	42,680,311.56
减：营业外支出	(五十四)	29,273,912.80	29,127,594.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		404,948,092.90	1,216,862,985.55
减：所得税费用	(五十五)	236,990,391.19	195,146,240.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,957,701.71	1,021,716,745.52
(一) 按经营持续性分类：		167,957,701.71	1,021,716,745.52
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,957,701.71	1,021,716,745.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二) 按所有权归属分类：		167,957,701.71	1,021,716,745.52
1. 归属于母公司所有者的净利润		38,717,874.69	752,511,755.21
2. 少数股东损益		129,239,827.02	269,204,990.31
六、其他综合收益的税后净额：		-107,167,871.73	-637,081,172.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-89,224,197.95	-538,430,018.76
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-89,224,197.95	-538,430,018.76
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-4,956,892.78	4,358,608.49
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-84,924,990.17	-543,247,477.25
7. 其他		657,685.00	458,850.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-17,943,673.78	-98,651,153.75
七、综合收益总额：		60,789,829.98	384,635,573.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-50,536,823.26	214,081,736.45
归属于少数股东的综合收益总额		111,236,153.24	170,553,836.56

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

印玄
4104821103190

金
印明

郭
印书



合并现金流量表

编制单位：天瑞集团股份有限公司

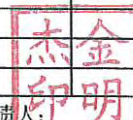
单位：人民币元

项目	附注八	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,637,590,547.20	23,646,946,132.47
客户存款和同业存放款项净增加额		1,896,023.79	-1,894,959.35
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-948,500,000.00	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		12,602,831.50	33,760,719.22
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
代理买卖证券收到的现金净额		-	
收到的税费返还		208,833,183.64	198,504,344.54
收到其他与经营活动有关的现金	(五十六)	30,118,454,436.26	27,473,903,933.92
经营活动现金流入小计		49,030,877,022.39	51,351,220,170.80
购买商品、接受劳务支付的现金		12,297,893,176.82	20,753,680,348.50
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		3,308,251.07	-686,375.54
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
拆出资金净增加额		-	-8,985,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		28,844,067.89	47,174,871.63
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		733,668,307.61	789,519,403.62
支付的各项税费		855,543,089.76	1,106,934,126.60
支付其他与经营活动有关的现金	(五十六)	33,473,084,475.98	26,834,210,177.37
经营活动现金流出小计		47,392,341,369.13	49,521,847,552.18
经营活动产生的现金流量净额		1,638,535,653.26	1,829,372,618.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		398,570,664.77	
取得投资收益收到的现金		102,534,912.84	70,903,529.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,717,521.95	7,451,750.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		110,149,716.05	441,213,537.47
投资活动现金流入小计		626,972,815.61	519,568,817.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		778,101,560.71	719,517,936.41
投资支付的现金		344,000,001.00	186,948,591.48
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		359,407,259.76	135,068,135.47
投资活动现金流出小计		1,481,508,821.47	1,041,534,663.36
投资活动产生的现金流量净额		-854,536,005.86	-521,965,845.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	8,000,000.00
取得借款收到的现金		9,941,421,988.86	9,377,752,048.23
收到其他与筹资活动有关的现金		569,786,598.65	1,061,433,063.47
筹资活动现金流入小计		10,511,208,587.51	10,440,185,111.70
偿还债务支付的现金		7,022,300,393.84	9,854,107,610.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,208,542,978.87	1,438,230,379.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		159,669,430.11	102,692,553.97
支付其他与筹资活动有关的现金		2,149,782,010.72	1,583,398,763.15
筹资活动现金流出小计		10,380,625,383.43	12,875,736,753.08
筹资活动产生的现金流量净额		130,583,204.08	-2,428,551,641.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-907,849.80	765,780.14
五、现金及现金等价物净增加额		913,675,001.68	-1,120,379,088.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,139,796,527.53	3,260,175,616.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,053,471,529.21	2,139,796,527.53

公司负责人：

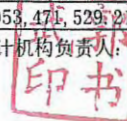


主管会计工作负责人：



(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年度

归属于母公司所有者权益

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		
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	4,000,000,000.00		18,485,190,693.06				41,320,001.95	121,229,479.48	56,607,200.58	10,670,659,038.70	34,965,161,881.19	7,654,570,563.57	42,619,732,424.76
加：会计政策变更											496,239.21		212,673.95	212,673.95
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	2,000,000,000.00	4,000,000,000.00		18,485,190,693.06				41,320,001.95	121,229,479.48	56,607,200.58	10,671,355,277.91	34,955,658,100.40	7,654,783,237.52	42,620,441,337.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-58,553,268.64				-2,315,440.51	7,090,633.59		31,627,241.10	-111,375,032.41	-29,990,602.41	-141,365,534.82
（一）综合收益总额				-58,553,268.64				-89,224,197.95	7,090,633.59		38,717,874.69	-50,806,333.26	111,296,153.24	60,789,829.98
（二）所有者投入和减少资本				-58,553,268.64								-58,553,268.64	18,555,268.64	-40,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													-40,000,000.00	-40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-58,553,268.64										
（三）利润分配									7,090,633.59		-7,090,633.59	-58,553,268.64	58,553,268.64	-
1. 提取盈余公积									7,090,633.59		-7,090,633.59			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	4,000,000,000.00		18,436,637,424.42				39,004,561.44	128,320,113.07	56,607,200.58	10,702,982,519.01	34,654,283,067.99	7,624,792,638.11	42,479,075,703.10

会计机构负责人：郭武印

主管会计工作负责人：李玄

（所附财务报表附注为报表组成部分）

9

公司负责人：李玄

李玄印

4104821103190



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2022年度

归属于母公司所有者权益

项目	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
	优先股	普通股		永续债	其他	其他综合收益										
		4,000,000,000.00	其他													
一、上年年末余额	2,000,000,000.00			4,000,000,000.00		18,482,553,059.55			118,385,466.18	10,550,577.41	120,039,497.27	51,425,101.45	9,925,244,376.34	34,727,198,081.20	7,571,670,417.07	42,398,868,498.27
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	2,000,000,000.00			4,000,000,000.00		18,482,553,059.55			118,385,466.18	10,550,577.41	120,039,497.27	51,425,101.45	9,925,244,376.34	34,727,198,081.20	7,571,670,417.07	42,398,868,498.27
三、本年年末余额						2,637,633.51			-538,430,016.76	21,769,424.54	1,189,982.21	5,182,099.13	745,614,659.38	237,963,779.99	82,900,146.50	320,863,926.49
(一) 综合收益总额						2,637,633.51			-538,430,016.76				752,511,755.21	214,081,736.45	170,553,836.56	384,635,573.01
(二) 所有者投入和减少资本														2,637,633.51	9,153,159.12	11,790,792.63
1. 所有者投入的普通股															8,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他						2,637,633.51										
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积											1,189,982.21	5,182,099.13	-8,957,065.95	-525,014.51	1,153,199.12	3,790,792.63
2. 提取一般风险准备											1,189,982.21		-1,189,982.21			
3. 对所有者(或股东)的分配												5,182,099.13	-5,707,113.64	-525,014.51	525,014.51	
4. 其他																
(四) 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																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本年年末余额	2,000,000,000.00			4,000,000,000.00		18,485,190,693.06			-420,044,552.56	41,320,001.95	121,229,479.48	58,607,200.58	-10,670,659,036.70	34,685,161,951.19	7,654,570,463.57	42,819,732,424.76

会计机构负责人：郭武书

郭武书印

主管会计工作负责人：杰印

杰印

公司负责人：郭玄印

郭玄印





公司资产负债表

编制单位：天瑞集团股份有限公司

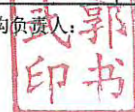
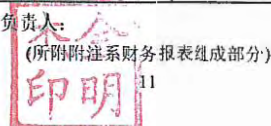
单位：人民币元

项目	附注十三	2023/12/31	2022/12/31
流动资产：			
货币资金		230,631,477.25	185,065,574.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
交易性金融资产		27,629,199.55	
衍生金融资产		-	
应收票据		9,878,700.00	
应收账款		2,927,297.06	27,490,036.46
应收款项融资		-	
预付款项		1,290,071,411.14	1,289,867,229.66
其他应收款	(一)	12,553,819,015.67	12,503,304,521.94
存货		3,004,620.31	2,491,542.16
合同资产		-	
持有待售的资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		66,356.72	1,853.32
流动资产合计		14,118,028,077.70	14,008,220,757.61
非流动资产：			
债权投资		-	
其他债权投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	(二)	12,511,993,863.48	12,463,799,541.68
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产		82,740,454.63	437,466,843.52
投资性房地产		-	
固定资产		109,503,873.64	112,096,738.44
在建工程		967,906,066.25	880,054,201.65
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		-	
无形资产		2,293,818,370.86	2,472,589,845.27
开发支出		-	
长期待摊费用		2,000.00	4,000.00
递延所得税资产		283,582,337.94	338,887,326.07
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		16,249,546,966.80	16,704,898,496.63
资产总计		30,367,575,044.50	30,713,119,254.24

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



公司资产负债表（续）

编制单位：天瑞集团股份有限公司

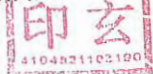
单位：人民币元

项目	附注十三	2023/12/31	2022/12/31
流动负债：			
短期借款		617,795,840.71	360,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据		9,140,478.60	16,000,000.00
应付账款		82,030,665.12	76,249,189.32
预收款项		-	
合同负债		13,759,291.51	54,569,233.72
应付职工薪酬		9,321,972.52	11,531,098.15
应交税费		2,903,972.94	32,579,387.42
其他应付款		11,182,525,883.77	13,688,397,721.71
持有待售的负债		-	
一年内到期的非流动负债		868,150,901.82	
其他流动负债		10,196,327.49	2,903,634.70
流动负债合计		12,795,825,334.48	14,242,230,265.02
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券		-	850,839,374.08
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债		-	
长期应付款		1,588,383,190.96	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		431,450,534.35	434,083,073.56
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		2,319,833,725.31	1,284,922,447.64
负债合计		15,115,659,059.79	15,527,152,712.66
所有者权益：			
股本（实收资本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
资本公积		9,123,115,677.43	9,123,115,677.43
减：库存股			
其他综合收益		-617,160.57	4,339,732.21
专项储备		-	
盈余公积		128,320,113.07	121,229,479.48
未分配利润		1,097,354.78	-62,718,347.54
所有者权益合计		15,251,915,984.71	15,185,966,541.58
负债和所有者权益总计		30,367,575,044.50	30,713,119,254.24

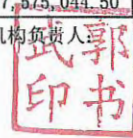
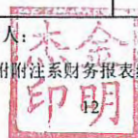
公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(所附附注系财务报表组成部分)



公司利润表

编制单位：天瑞集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十三	2023年度	2022年度
一、营业收入		457,151,947.59	732,200,943.18
减：营业成本		262,728,493.08	495,668,275.28
税金及附加		3,404,712.95	28,635,675.78
销售费用		90,784.28	852,466.24
管理费用		129,088,787.47	135,592,442.60
研发费用		-	
财务费用		104,005,730.40	83,806,383.29
其中：利息费用		-	65,729,368.94
利息收入		-	1,632,743.34
加：其他收益		712,529.62	188,738.69
投资收益（损失以“-”填列）	(三)	61,023,397.96	13,611,543.68
其中：对联营企业和合营企业投资收益		-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-4,126,860.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		110,122,452.58	22,195,426.15
资产减值损失（损失以“-”填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		72,861.62	-3,426.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		125,637,821.19	23,637,981.59
加：营业外收入		10,197.26	2,448.80
减：营业外支出		6,273,512.99	1,483,852.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,374,505.46	22,156,577.71
减：所得税费用		48,468,169.55	10,256,755.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,906,335.91	11,899,822.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,906,335.91	11,899,822.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-4,956,892.78	4,358,608.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-4,956,892.78	4,358,608.49
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-4,956,892.78	4,358,608.49
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		65,949,443.13	16,258,430.60

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)



公司现金流量表

编制单位：天瑞集团股份有限公司

单位：人民币元

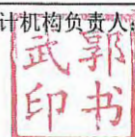
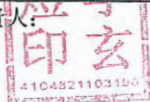
项目	附注十三	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		491,551,929.68	711,314,759.59
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		98,020,733,291.61	72,625,261,684.18
经营活动现金流入小计		98,512,285,221.29	73,336,576,443.77
购买商品、接受劳务支付的现金		222,418,025.01	469,503,702.21
支付给职工以及为职工支付的现金		41,956,583.12	43,463,053.31
支付的各项税费		51,380,804.77	52,073,457.85
支付其他与经营活动有关的现金		98,043,851,081.03	72,275,799,165.89
经营活动现金流出小计		98,359,606,493.93	72,840,839,379.26
经营活动产生的现金流量净额		152,678,727.36	495,737,064.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		369,739,773.48	
取得投资收益收到的现金		57,872,183.38	4,008,779.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		126,084,110.00	2,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	203,015,790.00
投资活动现金流入小计		663,696,066.86	207,026,869.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,263,987.00	1,171,158.00
投资支付的现金		98,000,001.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	305,115,790.00
投资活动现金流出小计		259,263,988.00	306,286,948.00
投资活动产生的现金流量净额		404,432,078.86	-99,260,078.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		1,033,420,976.09	710,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,248,000.00
筹资活动现金流入小计		1,033,420,976.09	711,248,000.00
偿还债务支付的现金		475,625,135.38	1,096,943,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,110,371.86	122,851,444.97
支付其他与筹资活动有关的现金		981,544,554.22	
筹资活动现金流出小计		1,544,280,061.46	1,219,794,444.97
筹资活动产生的现金流量净额		-510,859,085.37	-508,546,444.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		33,465,573.96	145,535,033.21
六、期末现金及现金等价物余额		79,717,294.81	33,465,573.96

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)



公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2023年度							所有者权益合计				
	行次	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
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00		4,000,000,000.00		9,123,115,677.43		4,339,732.21		121,229,479.48	-62,716,347.54	15,185,965,541.58
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	2,000,000,000.00		4,000,000,000.00		9,123,115,677.43		4,339,732.21		121,229,479.48	-62,716,347.54	15,185,965,541.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							-4,956,892.78		7,090,633.59	63,815,702.32	65,949,443.13
（一）综合收益总额	7							-4,956,892.78			70,906,335.91	65,949,443.13
（二）所有者投入和减少资本	8											
1. 所有者投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
（三）利润分配	13									7,090,633.59	-7,090,633.59	
1. 提取盈余公积	14									7,090,633.59	-7,090,633.59	
3. 对所有者（或股东）的分配	16											
4. 其他	17											
（四）所有者权益内部结转	18											
1. 资本公积转增资本（或股本）	19											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20											
3. 盈余公积弥补亏损	21											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22											
5. 其他综合收益结转留存收益	22											
6. 其他	22											
（五）专项储备	23											
1. 本期提取	24											
2. 本期使用	25											
六、其他	26											
四、本期末余额	27	2,000,000,000.00		4,000,000,000.00		9,123,115,677.43		-617,160.57		128,320,113.07	1,097,354.78	15,251,915,964.71



会计机构负责人

主管会计工作负责人

(所附财务报表组成部分)



公司所有者权益变动表

编制单位：天壕集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2022年度						所有者权益合计				
		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	
			优先股	永续债								其他
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00		4,000,000,000.00		9,123,115,677.43		-18,676.28		120,039,497.27	-73,428,167.44	15,169,708,110.98
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	2,000,000,000.00		4,000,000,000.00		9,123,115,677.43		-18,676.28		120,039,497.27	-73,428,167.44	15,169,708,110.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							4,358,608.49		1,188,982.21	10,709,839.90	16,258,430.60
（一）综合收益总额	7							4,358,608.49			11,899,822.11	16,258,430.60
（二）所有者投入和减少资本	8											
1. 所有者投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
（三）利润分配	13											
1. 提取盈余公积	14									1,188,982.21	-1,188,982.21	
3. 对所有者（或股东）的分配	16									1,188,982.21	-1,188,982.21	
4. 其他	17											
（四）所有者权益内部结转	18											
1. 资本公积转增资本（或股本）	19											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20											
3. 盈余公积弥补亏损	21											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22											
5. 其他综合收益结转留存收益	22											
6. 其他	22											
（五）专项储备	23											
1. 本期提取	24											
2. 本期使用	25											
（六）其他	26											
四、本期末余额	27	2,000,000,000.00		4,000,000,000.00		9,123,115,677.43		4,339,732.21		121,229,479.48	-62,718,347.54	15,185,966,541.58



会计机构负责人

主管会计工作负责人

(所附财务报表附注)



天瑞集团股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、企业的基本情况

(一) 历史沿革

天瑞集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身是河南天瑞企业集团有限公司,由天瑞集团铸造有限公司实物出资 26,100.00 万元、汝州市通用废旧金属回收有限公司实物出资 158.00 万元、天瑞集团水泥有限公司实物出资 11,332.00 万元、鲁山县安泰水泥有限公司实物出资 3,900.00 万元、天瑞集团汝州水泥有限公司实物出资 10,500.00 万元、天瑞集团旅游发展有限公司实物出资 4,650.00 万元、宝丰天瑞发电有限公司实物出资 2,360.00 万元、李凤姝出资 3,000.00 万元于 2004 年 12 月 21 日成立的有限责任公司,注册资本 62,000.00 万元。上述出资业经河南华必信经纬会计师事务所有限公司审验,并出具经纬会验字(2004)第 0006 号《验资报告》予以验证。上述出资完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
天瑞集团铸造有限公司	实物	261,000,000.00	42.10%
汝州市通用废旧金属回收有限公司	实物	1,580,000.00	0.25%
天瑞集团水泥有限公司	实物	113,320,000.00	18.28%
鲁山县安泰水泥有限公司	实物	39,000,000.00	6.29%
天瑞集团汝州水泥有限公司	实物	105,000,000.00	16.94%
天瑞集团旅游发展有限公司	实物	46,500,000.00	7.50%
宝丰天瑞发电有限公司	实物	23,600,000.00	3.81%
李凤姝	货币	30,000,000.00	4.83%
合计		620,000,000.00	100.00%

2004 年 12 月 23 日,根据公司 2004 年第三次会议决议,同意将公司名称由“河南天瑞企业集团有限公司”变更为“天瑞集团有限公司”。

2005 年 5 月 10 日,根据公司第二次股东会决议,同意将注册资本中的 278,561,194.41 元尚未过户的实物出资用货币资金进行置换,上述置换业经河南华必信经纬会计师事务所有限公司审验,并出具经纬会验字(2005)第 A-062 号《验资报告》予以验证。置换后的各

股东所持股权比例与置换前一致。

2005年7月17日，根据公司第三次股东会决议，同意以下事项：1、同意原法人股东天瑞集团铸造有限公司将其持有的天瑞集团有限公司股权26,100.00万元等额转让给如下股东：汝州市铸钢厂18,100.00万元，李留法3,500.00万元，李凤变2,000.00万元，李立2,500.00万元。2、同意原法人股东汝州市通用废旧金属回收有限公司将其持有的天瑞集团有限公司股权158.00万元等额转让给如下股东：汝州市铸钢厂56.00万元，李留法102.00万元。3、同意原法人股东天瑞集团水泥有限公司将其持有的天瑞集团有限公司股权11,332.00万元全部等额转让给李留法所有。4、同意原法人股东鲁山县安泰水泥有限公司将其持有的天瑞集团水泥有限公司股权3,900.00万元等额转让给如下股东：汝州市通用铸造总公司2,544.00万元，李留法1,356.00万元。5、同意原法人股东天瑞集团汝州水泥有限公司将其持有的天瑞集团有限公司股权10,500.00万元全部等额转让给李凤变。6、同意原法人股东天瑞集团旅游发展有限公司将其持有的天瑞集团有限公司4,650.00万元股权全部等额转让给李立所有。7、同意原法人股东宝丰天瑞发电有限公司将其持有的天瑞集团有限公司2,360.00万元全部等额转让给李海军。上述出资完成后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
汝州市通用铸造总公司	货币出资	25,440,000.00	4.10%
汝州市铸钢厂	货币出资	181,560,000.00	29.28%
李留法	货币出资	162,900,000.00	26.28%
李凤变	货币出资	155,000,000.00	25.00%
李立	货币出资	71,500,000.00	11.53%
李海军	货币出资	23,600,000.00	3.81%
合计		620,000,000.00	100.00%

2006年4月22日，根据股东会决议，原法人股东汝州市通用铸造总公司将其持有的天瑞集团有限公司股权2,544.00万元全部等额转让给李凤变所有，原法人股东汝州市铸钢厂将其所持有的18,156.00万元股权等额转让给李留法16,000.00万元，转让给李凤变2,156.00万元，本次股权转让完成后，股权出资比例如下：

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	322,900,000.00	52.08%
李凤变	货币出资	202,000,000.00	32.58%
李立	货币出资	71,500,000.00	11.53%
李海军	货币出资	23,600,000.00	3.81%

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
合 计		620,000,000.00	100.00%

2008年12月13日,根据股东会决议,同意股东李凤变增加出资1,000.00万元,本次增资后,注册资本由62,000.00万元变更为63,000.00万元。上述出资业经平顶山明生会计师事务所有限公司审验,并于2008年12月8日出具平明会验字(2008)第3-22号《验资报告》予以验证。上述出资完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	322,900,000.00	51.25%
李凤变	货币出资	212,000,000.00	33.65%
李立	货币出资	71,500,000.00	11.35%
李海军	货币出资	23,600,000.00	3.75%
合 计		630,000,000.00	100.00%

2010年5月18日,根据公司股东会决议,同意将李立所持有的11.35%股权7,150.00万元由法定继承人李凤变、李凤霞、李海军、和李海涛4人继承,原股东李凤变继承股权1,787.50万元,李凤霞继承1,787.50万元,原股东李海军继承1,787.50万元,李海涛继承1,787.50万元。上述股权转让完成后的股权结构为:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	322,900,000.00	51.25%
李凤变	货币出资	229,875,000.00	36.49%
李凤霞	货币出资	17,875,000.00	2.84%
李海军	货币出资	41,475,000.00	6.58%
李海涛	货币出资	17,875,000.00	2.84%
合 计		630,000,000.00	100.00%

2010年5月26日,根据股东会决议,李凤变、李海军、李凤霞、李海涛分别将其本公司的22,987.50万元、4,147.50万元、1,787.50万元、1,787.50万元股权转让给李玄煜,本次股权变更后的股权结构为:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	322,900,000.00	51.25%
李玄煜	货币出资	307,100,000.00	48.75%
合 计		630,000,000.00	100.00%

2010年12月19日,根据公司股东会决议,同意法人河南中原开发投资管理有限公司以货币增资19,000.00万元。本次增资完成后,注册资本由63,000.00万元变更为82,000.00万元。上述出资业经平顶山明审会计师事务所审验,并于2010年12月20日出具平明会验

字(2010)第 3-015 号《验资报告》予以验证。上述出资完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	322,900,000.00	39.38%
李玄煜	货币出资	307,100,000.00	37.45%
河南中原开发投资管理有限公司	货币出资	190,000,000.00	23.17%
合计		820,000,000.00	100.00%

2010年12月23日,根据公司股东会决议,同意原法人股东河南中原开发投资管理有限公司将其23.17%股权19,000.00万元全部等额转让给股东李留法和李玄煜所有,李留法受让10,000.00万元,李玄煜受让9,000.00万元。上述股权转让变更完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	422,900,000.00	51.57%
李玄煜	货币出资	397,100,000.00	48.43%
合计		820,000,000.00	100.00%

2012年2月8日,根据公司股东会决议,同意增加注册资本18,497.00万元,其中李留法以货币出资9,539.00万元,李玄煜以货币出资8,958.00万元。增资完成后,公司注册资本变更为100,497.00万元。上述出资业经平顶山明审会计师事务所予以验证,并于2012年2月9日出具平明会验字(2012)第3-001号《验资报告》验证。上述出资完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	518,290,000.00	51.57%
李玄煜	货币出资	486,680,000.00	48.43%
合计		1,004,970,000.00	100.00%

2012年2月10日,根据公司股东会决议,同意新增注册资本24503万元,李留法以货币出资13171万元,李玄煜以货币出资11332万元。增资完成后,公司注册资本变更为125000万元。上述出资业务经平顶山明审会计师事务所予以验证,并于2012年2月13日出具平明会验字(2012)第3-002号《验资报告》审验。上述出资完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	650,000,000.00	52.00%
李玄煜	货币出资	600,000,000.00	48.00%
合计		1,250,000,000.00	100.00%

2013年4月9日,根据公司董事会决议,本公司整体改制为股份有限公司,并在河南省工商行政管理局办理了工商登记手续。

2015年3月31日,根据公司董事会决议,原自然人股东李玄煜将持有公司48%股份(60000万股)转让给自然人李凤奕30%股份(37500万股),转让给原自然人股东李留法18%股份(22500万股);上述股权转让完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	875,000,000.00	70.00%
李凤奕	货币出资	375,000,000.00	30.00%
合计		1,250,000,000.00	100.00%

2017年7月21日,根据公司董事会决议,同意新增加注册资本75000万元,李留法以货币出资35000万元,李凤奕以货币出资40000万元。增资完成后,公司注册资本变更为200000万元。上述出资业务经平顶山明审会计师事务所予以验证,并于2017年8月3日出具平明会验字[2017]第3-008号《验资报告》审验。上述出资完成后,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	1,225,000,000.00	61.25%
李凤奕	货币出资	775,000,000.00	38.75%
合计		2,000,000,000.00	100.00%

2018年2月1日,李凤奕与李留法签署股权转让协议,李凤奕将其持有本公司8.75%的股份(17500万股,每股一元,计17500.00万元)转让给李留法,李留法同意按此价格及金额购买上述股权,并经同日召开的2018年度第一次股东大会通过。上述股权转让于2018年2月1日完成,各股东出资额及出资比例如下:

股东名称	出资形式	出资额	出资比例
李留法	货币出资	1,400,000,000.00	70.00%
李凤奕	货币出资	600,000,000.00	30.00%
合计		2,000,000,000.00	100.00%

(二) 企业注册地及总部地址、组织形式

公司注册地及总部地址:河南省汝州市广成东路南侧

公司组织形式:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

统一社会信用代码:914100007694904919

公司法定代表人:李玄煜

(三) 经营范围

控股、投资，计算机及软件应用服务，信息科技服务，机械设备及矿山设备销售、非金属加工专用设备销售，铁路机车车辆配件销售建筑材料批发，企业管理服务，工程管理服务和其他专业服务旅游开发经营；铝业经营，资源开发经营，矿山地质技术服务矿山开采，石料开采、加工、销售；道路普通货物运输，无车承运，无船承运，货物运输车辆租赁；仓储（不含危险化学品）、货运站场、物流、装卸搬运及货物运输代理等服务，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动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

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，若所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对其采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期本公司报表项目中除特别说明采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的项目外，均采用历史成本计量。

（四） 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 1000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入大于等于 10%
重要的合营企业或联营企业	对该企业长期股权投资年末账面价值占本集团合并财务报表净资产的 5%以上
重要的投资活动	单项业务的发生额大于等于 5000 万元

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

本公司的企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（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。

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，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，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，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，按其账面价值计量。合并利润表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，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。

3、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中

介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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，其差额应当计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六） 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十）金融工具或本附注四、（十五）长期股权投资。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十五）“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1） 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“四、（十五）长期股权投资”。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等条件的投资确定为现金等价物。

（九） 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入其他综合收益。

2、外币报表折算

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

额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，以母公司或子公司的记账本位币反映，该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十） 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、 金融资产

（1） 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示

为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产；本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 预期信用损失的确认方法

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

①应收票据

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险特征划分不同组合，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备的应收账款	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）
低信用风险组合	本公司应收应收职工款项（备用金、代缴社保、暂借款）等信用风险较低的预计能够收回的应收款项，作为低信用风险组合，按期末余额的 0.3%计提信用风险损失。
本公司合并范围内的应收款项	不计提坏账

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司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，编制应收票据、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司应收票据及应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率 (%)		
	非水泥板块	水泥板块 (东北区域)	水泥板块 (中原区域)
1 年以内(含 1 年)	5	0	0
1—2 年	20	0	0
2—3 年	40	40	0
3—4 年	60	60	60
4—5 年	85	85	85
5 年以上	100	100	100

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备,具体计量方法为:在组合基础上确定信用损失,按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款在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的基础上,编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失,具体信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表参考上述②;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

④本公司将计提或转回的应收款项坏账准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时,其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额,计入留存收益;其余金融资产终止确认时,其账面价值

与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额,计入当期损益。

2、金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

3、金融工具的公允价值确定

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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。

在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

(十一) 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之四、(九)金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货,是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要包括:原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。产成品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

② 需要经过加工的材料存货，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。

③ 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，并与其相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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次转销法进行核算。

（十三） 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品

而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，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，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。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

（十四） 持有待售资产

1、持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的非流动资产，本公司将其划分为持有待售资产：一、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；二是公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；三是公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；四是该项转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，本公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产。

（十五） 长期股权投资

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资，对合营企业长期股权投资，对联营企业长期股权投资。

（1） 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付对价之间的差额，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长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；

投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本；

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为投资成本；投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

取得长期股权投资时，投资成本中含已宣告但尚未发放的现金股利或利润的，予以扣除，并单独计量。

对联营企业或合营企业的投资，其投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；投资成本小于投资时应享有被

投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算。

在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

成本法下，采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②本公司对被投资单位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。

权益法下，公司取得长期股权投资后于资产负债表日，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承

担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司能对被投资单位实施控制的为本公司的子公司。控制，是指投资方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。

公司与其他方一起能够对被投资单位实施共同控制的为公司的合营企业。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。

公司能够对被投资单位施加重大影响的为本公司的联营企业。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未

来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 固定资产

1、 固定资产确认条件

本公司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寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电气设备、办公设备及其他。

3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。

（4） 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧均以入账价值减去 3%-5%的预计净残值后在预计可使用年限内以直线法计提，其中纳入固定资产核算的土地资产不计提折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-50 年	3-5	2.11-4.85
机器设备	10-15 年	3-5	5.28-9.70
运输设备	5 年	3-5	19.00-19.40
电气设备	5-10 年	3-5	9.50-19.40
办公设备及其他	5 年	3-5	19.00-19.40

5、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，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6、固定资产后续支出

本公司发生固定资产后续支出，在同时满足：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量时，计入固定资产；如有替换部分，扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

(十七) 在建工程

1、在建工程的类别、确认和计量

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

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

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产

的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款或发行公司债券而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

2、借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3、借款费用暂停资本化期间

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。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

4、借款费用停止资本化

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者可销售状态时，借款费用

停止资本化。

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

5、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，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，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十九） 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十二）租赁。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十） 无形资产

1、无形资产的确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

①能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。

②源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及软件、土地租赁合同、采矿权、景区经营权等。

3、估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内

采用直线法进行摊销。

5、无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段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。具有以下特点：

开发阶段是建立在研究阶段基础上，因而，对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研究项目往往形成成果的可能性较大。

7、开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司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。本公司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从技术上讲，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，应当证明其有用性；
- 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。

(二十一) 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。

本公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。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。

（二十二） 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。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（二十三） 合同负债

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

（二十四） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。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、工伤、生育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. 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

设定受益计划

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。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。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（二十五） 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十二）租赁。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(二十六) 应付债券

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

(二十七) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- 1、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十八) 收入

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊

至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

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。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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，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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ②本公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④客户已接受该商品或服务。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

a)销售水泥及水泥制品和其他材料

本公司对于销售和贸易的水泥及水泥制品和其他材料产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以水泥及水泥制品运离本公司产品仓库或指定仓库作为销售收入的确认时点，其他材料销售以客户签收作为销售收入的确认时点。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十九） 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 本公司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。

(三十) 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- ②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

1、递延所得税资产的确认和计量

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：一是该项交易不是企业合并；二是交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④资产负债表日，公司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，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

2、递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：一是该项交易不是企业合并；二是交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：一是投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（三十二） 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备等。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《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（详见本附注四、（十六）固定资产），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资

租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 本公司报告期重要会计政策变更

1、会计政策变更原因及日期

财政部于 2022 年 11 月发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会[2022]31 号)(以下简称“《会计准则解释第 16 号》”),对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”会计政策内容进行了明确规定,自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司依据前述规定对会计政策作出相应变更,并于 2023 年 1 月 1 日起执行。

2、会计政策变更的主要内容

根据《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

3、会计政策变更对公司财务报告的主要影响

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定,公司将首次施行该解释的累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。2022 年归母净利润调整前 752,511,755.21 元,调整后 753,007,994.42 元,调增 496,239.21 元。追溯调整不会导致公司最近两年已披露的年度财务报告出现盈亏性质改变。对母公司报表无影响。

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的合理变更,符合相关法律法规的规定,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（二）本公司报告期重要会计估计变更

1、会计估计变更原因

为了更加客观、公允地反映本公司应收款项的预期信用损失情况，按照《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》相关规定，根据公司注册地划分东北、中原两大区域，分别对不同区域的应收款项的预期信用损失率进行相应调整。

2、变更前后会计估计对比

会计科目	期末余额	变更前	变更后	
		全部区域	全部区域	
应收票据		5%	0%	
	账龄段	水泥板块变更前	水泥板块变更后	
		全部区域	东北	中原
应收账款	1 年以内	5%	0%	0%
	1 至 2 年	20%	0%	0%
	2 至 3 年	40%	40%	0%
	3 至 4 年	60%	60%	60%
	4 至 5 年	85%	85%	85%
	5 年以上	100%	100%	100%
其他应收款	1 年以内	5%	2%	
	1 至 2 年	20%	8%	
	2 至 3 年	40%	13%	
	3 至 4 年	60%	17%	
	4 至 5 年	85%	21%	
	5 年以上	100%	21%	

3、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次对上述类别的应收款项计提坏账准备的会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报表进行追溯调整，不会对公司以往各期间财务状况、经营成果和现金流量产生影响。变更后的会计估计符合公司实际情况，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。

（三）前期差错更正

公司报告期无前期差错更正事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税货物或劳务	13、6、3
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7、5、1
教育费附加	实际缴纳流转税额	3
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15、5

(二) 税收优惠

1、根据相关文件，本公司控股公司天瑞水泥集团有限公司及下属子公司享受增值税即征即退政策。截止 2023 年 12 月 31 日，天瑞集团汝州水泥有限公司、卫辉市天瑞水泥有限公司、天瑞集团周口水泥有限公司、商丘天瑞水泥有限公司、郑州天瑞水泥有限公司、大连天瑞水泥有限公司、辽阳天瑞水泥有限公司、营口天瑞水泥有限公司、天瑞集团南召水泥有限公司、天瑞集团许昌水泥有限公司、天瑞集团光山水泥有限公司、天瑞集团郑州水泥有限公司、天瑞集团禹州水泥有限公司、天瑞集团萧县水泥有限公司、天瑞集团宁陵水泥有限公司、平顶山天瑞姚电水泥有限公司、大连天瑞金海岸水泥有限公司、信阳天瑞水泥有限公司、辽阳天瑞诚兴水泥有限公司、天津天瑞水泥有限公司、辽阳天瑞威企水泥有限公司、辽宁辽东水泥有限公司、辽阳天瑞辽塔水泥有限公司、海城市第一水泥有限公司、庄河天瑞水泥有限公司、沈阳老虎水泥有限公司、盘锦金润水泥有限责任公司、天瑞新登郑州水泥有限公司、河南永安水泥有限责任公司以及本公司享受上述增值税即征即退政策。

2、本公司之子公司天瑞集团光山水泥有限公司、天瑞集团许昌水泥有限公司、天瑞集团郑州水泥有限公司、天瑞集团萧县水泥有限公司、营口天瑞水泥有限公司、郑州天瑞水泥有限公司、大连天瑞金海岸水泥有限公司、辽阳天瑞诚兴水泥有限公司、庄河天瑞水泥有限公司、盘锦金润水泥有限责任公司、河南永安水泥有限责任公司、河南天瑞建材科技有限公司、天瑞集团郑州新材料有限公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 5%征收，本公司及天瑞集团南召水泥有限公司、鲁山县安泰水泥有限公司、海城市第一水泥有限公司、海城市天鹰建筑石材采掘有限公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 1%征收，本公司及其他子公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%征收。

3、本公司之子公司天瑞集团铸造有限公司作为安置残疾人就业企业，根据财税(2009)70 号文的规定享受：在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所

得额时按照支付给残疾职工工资 100%加计扣除。

4、根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税(2016)52 号文)的规定,本公司之子公司天瑞集团铸造有限公司享受增值税限额即征即退的优惠政策。

5、根据《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税(2010)121号文)的规定,本公司之子公司天瑞集团铸造有限公司享受城镇土地使用税减半征收的优惠政策。

6、汝州天瑞煤焦化有限公司为高新技术企业,企业所得税按应纳税所得额的 15% 缴纳;根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)的规定,本公司之子公司汝州天瑞煤焦化有限公司享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额的优惠政策。

7、根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号)的规定,本公司之子公司天瑞旅游集团股份有限公司分支机构温泉大酒店享受减按 1%征收率征收增值税的优惠政策。

8、本公司之子公司天瑞集团汝州水泥有限公司、天瑞集团禹州水泥有限公司、郑州天瑞水泥有限公司、大连天瑞水泥有限公司、天瑞集团南召水泥有限公司、天瑞集团光山水泥有限公司、天瑞集团郑州水泥有限公司、辽阳天瑞水泥有限公司、天瑞新登郑州水泥有限公司、汝州天瑞煤焦化有限公司、卫辉市天瑞水泥有限公司、河南永安水泥有限责任公司、天瑞集团周口水泥有限公司、天瑞集团许昌水泥有限公司、平顶山天瑞姚电水泥有限公司、辽阳天瑞辽塔水泥有限公司、海城市第一水泥有限公司、天瑞集团萧县水泥有限公司属于高新技术企业,企业所得税按应纳税所得额的 15% 缴纳;根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)的规定,上述子公司享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额的优惠政策。

9、本公司之子公司河南智慧旅游电子商务有限公司、中原国贸置业有限公司、中原旅游有限公司、上海焯翰企业发展有限公司、中原尧山金宅文化发展有限公司、中原龙龟山金宅建设有限公司、鲁山县凤凰台索道有限公司属于小微企业。根据《财政部 税务总局关于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 2023 年第 6 号)规定,2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务

总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号) 的规定, 对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司及其他子公司的企业所得税按应纳税所得额的 25% 缴纳, 具体以企业所得税汇算清缴为准。

(三) 其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

报告期内, 纳入合并报表范围内的子公司情况:

序号	企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	所占权益
1	天瑞旅游集团股份有限公司	1,080,000.00	旅游资源和旅游项目的开发经营等。	91.04
2	河南天瑞尧山旅游有限公司	1,000.00	游览景区管理服务; 销售: 旅游纪念品。	91.04
3	鲁山县凤凰台索道有限公司	500.00	索道客运服务。	54.63
4	天瑞集团南召旅游有限公司	1,000.00	九龙瀑布, 真武顶景区旅游资源开发、文化交流, 林木培育和种植, 工艺品批发、零售。	91.04
5	鲁山县天瑞农业开发有限公司	1,000.00	农作物种植; 畜禽养殖; 果木花卉栽培; 对农业项目开发观光。	91.04
6	鲁山县六羊山旅游开发有限公司	50.00	旅游商品、纪念品(不含金银)的销售; 百货的销售; 旅游资源和旅游项目的开发经营; 停车服务。	81.94
7	天瑞集团园林绿化工程有限公司	5,000.00	园林绿化工程设计、施工; 林木、花卉种植(不含育种); 花卉销售; 林业服务。	91.04
8	鲁山福泉文化旅游建设有限公司	5,000.00	旅游资源开发; 建筑工程施工运营及管理; 会议及展览服务; 大型活动组织服务; 企业形象策划服务; 广告的设计、制作、代理、发布; 文艺创作与表演; 游览景区管理服务。	91.04
9	汝州三源文化博览股份有限公司	1,005.00	文化艺术品的设计、开发、展览、鉴定、评估、销售及咨询服务; 会务服务; 文化交流活动策划; 珠宝、玉器、古玩、收藏品、景观石、木雕工艺品、字画的销售。	96.05
10	河南智慧旅游电子商务有限公司	1,000.00	网上销售; 景区门票、旅游商品(不含许可项目); 计算机及辅助设备; 信息系统集成服务; 软件开发; 互联网信息服务; 国内旅游业务、入境旅游业务; 广告的设计、制作、代理、发布; 会议及展览服务。	59.18
11	河南福泉大酒店有限公司	6,000.00	住宿服务; 餐饮服务; 洗浴服务; 烟草制品零售; 会议及展览服务; 停车场服务。	91.04

序号	企业名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益
12	天瑞集团铸造有限公司	50,000.00	铸造件设计制造,机械制造,冶金铸造工业设备设计制造、计算机应用服务、技术推广和科技服务。(以上范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营);从事货物和技术进出口业务。(国家法律法规规定应经审批方可经营或者禁止进出口的货物和技术除	87.75
13	汝州天瑞机车车辆配件有限公司	1,000.00	机车车辆配件制造;机械制造;铸钢件制造;冶金工业专用设备制造;技术推广和科技服务以及相关产品销售;对外贸易经营。	87.75
14	汝州天瑞物资有限公司	10,000.00	矿产品、煤炭、建筑材料、金属材料、机电设备、管道设备、机械设备、计算机软硬件及配件、电子产品、化工产品 & 原料(不含危化品)、文化用品、办公用品、环保产品、劳保用品、工艺品批发与销售;废旧物资购销、加工;预包装食品销售;仓储管理、物流运输、工程管理、设备安装维修服务;商务信息服务。	87.75
15	汝州瑞象物资有限公司	10,000.00	矿产品、煤炭、建筑材料、金属材料、机电设备、管道设备、计算机软硬件及配件、电子产品、化工产品 & 原料(不含危险化学品)、文化用品、办公用品、劳保用品、工艺品的批发、零售,废旧物资购销,仓储服务(不含危险化学品),物流运输服务,工程管理服务,设备安装维修服务,商务信息咨询。	87.75
16	天瑞万象商贸物流有限公司	10,000.00	仓储(不含危险化学品及污染环境的物品)及物流代理服务;钢材、建筑材料、矿产品、化工产品(不含危险化学品)的销售;煤炭零售经营、道路普通货物运输。	87.75
17	汝州市通用废旧金属回收有限公司	5,000.00	废旧物资、废旧金属的回收、加工与销售。	92.11
18	汝州天瑞煤焦化有限公司	69,888.21	焦炭、煤气、煤焦油、粗苯、硫酸铵、硫磺的生产及厂区范围内销售;原煤洗选;精煤销售;国内贸易代理服务(国家限定或禁止的贸易代理除外)。普通货物道路运输。	97.61
19	天瑞集团云阳铸造有限公司	19,432.00	生铁冶炼、铸造、铁精粉购销、机械设备制造、机械零部件制造、铁矿采选、发电、供电。	93.82
20	南召县云阳智能钢铁有限公司	5,000.00	钢、铁冶炼;黑色金属铸造;金属材料销售;金属制品销售;金属矿石销售;建筑用石加工;再生资源回收(除生产性废旧金属);再生资源加工;机械零件、零部件加工;机械零件、零部件销售;新材料技术研发;余热发电关键技术研发;机械设备租赁;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	95.67
21	天瑞中州饭店有限公司	5,000.00	住宿、餐饮服务;物业管理服务;停车服务;日用品零售;会议展览服务	99.60
22	运城天瑞关公文化有限公司	2,700.00	关公故里旅游资源开发,“关帝圣像”景区开发;关公文化交流及相关工艺品批发、零售(不含象牙及其制品)。	100.00
23	中原国贸置业有限公司	10,000.00	房地产开发经营;建筑材料批发;企业管理服务。	100.00
24	新疆和谐昆仑矿业有限公司	20,000.00	矿业投资、咨询;矿产品销售。	92.50
25	中原旅游有限公司	5,000.00	旅游咨询服务。	99.13

序号	企业名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益
26	天瑞集团财务有限责任公司	100,000.00	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。	90.87
27	河南圣业水泥销售有限公司	12,000.00	水泥、熟料、粉煤灰微粉、矿渣微粉、建筑石料、干粉砂浆、商品混凝土及其他水泥制品的销售	100.00
28	辽宁圣业建材销售服务有限公司	5,000.00	水泥、熟料、粉煤灰微粉、矿渣微粉、商品混凝土、水泥制品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	100.00
29	天安(贵州省)互联网金融资产交易中心股份有限公司	44,444.43	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的，经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的，市场主体自主选择经营。(互联网金融产品的信息服务；金融资产交易服务及其他相关服务；金融产品(含理财产品)的咨询、开发、设计、设立、发行、管理、转让、登记、结算、中介及交易服务；投资管理、资产管理、投融资咨询、金融和经济咨询服务；金融类应用软件开	70.00
30	上海焯翰企业发展有限公司	500.00	许可项目：房地产开发经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：销售日用百货，五金交电，通信设备及相关产品，计算机、软件及辅助设备，家用电器；企业形象策划，企业管理咨询，室内装饰装修，从事环保设备、计算机科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询，会展会务服务，货物运输代理，从事货物及技术的进出口业务。	70.00
31	中原龙龟山金宅建设有限公司	5,000.00	房屋工程建筑施工；市政工程建筑施工；其他工程建筑施工。	90.00
32	中原尧山金宅文化发展有限公司	5,000.00	设计、制作、发布广告；园林、园艺景观设计。商品住房销售。	90.00
33	河南天瑞绿色矿业科技有限公司	500.00	矿产开采技术研究；矿产开采咨询服务；矿产资源(不含危险化学品和国家限制、禁止类矿产资源)的开采(凭环评等许可开展生产经营活动)；地质勘探服务；园林绿化工程设计、施工；信息科技技术开发咨询服务。	100.00
34	神鹰研发有限公司	30,000.00	道路货物运输(不含危险货物)；第二类增值电信业务；资源再生利用技术研发；新材料技术研发；软件开发；区块链技術相关软件和服务；信息技术咨询服务；网络技术服务；计算机系统服务；互联网数据服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务。	100.00
35	天瑞水泥集团有限公司	59,405.2471(万美元)	原料矿山开采、石灰石销售；水泥及辅料、熟料、建材产品的生产、销售、出口；机械设备、仪器仪表、电子设备(不含汽车电子装置)、零配件的生产、销售、进口；煤炭、化工产品、耐火材料经营；机械设备、电子设备及房屋租赁业务；道路货物运输业务；技术咨询；企业管理咨询(不含市场调查)；购电、售电。	69.58

序号	企业名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益
36	天瑞集团禹州水泥有限公司	25,000.00	水泥生产、销售；建筑用石加工及精品砂石骨料、商混预制构件、管桩生产、销售；水泥熟料制造；商品混凝土、其他水泥制造的生产、销售；干粉砂浆生产、销售；经营进出口业务。	69.58
37	天瑞集团许昌水泥有限公司	8,000.00	水泥、商品混凝土及其他水泥制品的生产与销售。	69.58
38	天瑞集团萧县水泥有限公司	24,195.80	水泥、水泥熟料、水泥混凝土生产、加工、销售；石料加工、销售；水泥用石灰岩露天开采。	69.58
39	鲁山县安泰水泥有限公司	2,135.74	水泥制造。	69.58
40	天瑞集团宁陵水泥有限公司	5,000.00	水泥、水泥混凝土制品的生产、加工与销售。	69.58
41	天瑞集团汝州水泥有限公司	25,213.62	水泥 水泥熟料的生产与销售；石灰石的开采、加工、运输、销售。	69.58
42	天瑞集团光山水泥有限公司	46,830.57	水泥、水泥熟料、水泥制品制造销售。	69.58
43	天瑞集团郑州水泥有限公司	103,395.24	水泥、水泥熟料及相关产品制造、销售；销售水泥包装品；水泥用石灰岩开采、加工、销售；余热发电。	50.90
44	天瑞集团周口水泥有限公司	8,100.00	水泥及相关制品的生产与销售。	69.58
45	商丘天瑞水泥有限公司	6,300.00	水泥、水泥熟料、水泥混凝土生产、加工、销售。	69.58
46	天瑞集团南召水泥有限公司	20,000.00	水泥制造、销售；销售水泥包装品；水泥用石灰岩开采、加工、销售。	69.58
47	大连天瑞水泥有限公司	47,971.49	水泥、水泥熟料、水泥制品制造销售。水泥助磨剂的生产及销售。	69.58
48	辽阳天瑞水泥有限公司	23,168.00	水泥、水泥熟料、水泥相关制品的试生产。	69.58
49	营口天瑞水泥有限公司	11,130.00	水泥、水泥熟料、水泥混凝土生产、加工、销售。	69.58
50	天津天瑞水泥有限公司	30,000.00	水泥、水泥混凝土及其他水泥制品的生产与销售。	41.75
51	卫辉市天瑞水泥有限公司	33,486.82	水泥、水泥熟料、水泥混凝土生产、加工、销售。	49.88
52	郑州天瑞水泥有限公司	5,500.00	水泥、商品混凝土、建筑材料、水泥包装品的制造与销售	69.58
53	禹州市中锦矿业有限公司	100.00	石灰岩、建筑用石的开采(限分公司经营),建材销售,石灰岩、建筑用石加工。	69.58
54	平顶山天瑞姚电水泥有限公司	2,000.00	水泥及其制品、商品混凝土生产、加工销售；粉煤灰及制品生产加工、销售；普通货运。	63.32
55	辽阳天瑞诚兴水泥有限公司	2,000.00	水泥、超细矿渣粉的生产，销售	48.71
56	辽阳天瑞威企水泥有限公司	3,900.00	水泥，新型建筑材料(国家法律、法规规定需要报经审批的未获得批准前不得生产经营)。生产，销售。	69.58

序号	企业名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益
57	大连金海岸建材集团有限公司	12,000.00	水泥、水泥制品制造、销售；混凝土搅拌服务；粉煤灰收购、销售	69.58
58	辽宁辽东水泥集团有限公司	1,000.00	制造水泥(粉磨站生产)；钢材销售。	69.58
59	辽阳天瑞辽塔水泥有限公司	30,500.00	水泥制造。	69.58
60	信阳天瑞水泥有限公司	3,600.00	水泥、混凝土、粉煤灰制品生产及销售，编织袋生产销售	69.58
61	海城市第一水泥有限公司	35,000.00	水泥、熟料制造及销售；商品混凝土、其它水泥制品的生产及在中国内销及出口。	69.58
62	沈阳老虎水泥有限公司	2,033.00	水泥及水泥制品加工、制造、批发、零售；信息咨询服务；商务代理服务。	41.75
63	庄河天瑞水泥有限公司	2,000.00	水泥、水泥制品、石膏、粉煤灰超细粉制造，水泥袋加工。	69.58
64	海城市天鹰建筑石材采掘有限公司	15.00	露天开采建筑石料用灰岩。	69.58
65	天瑞新登郑州水泥有限公司	29,466.76	水泥熟料及水泥成品、水泥用石灰岩的生产和销售；利用余热发电。	38.27
66	河南永安水泥有限责任公司	57,260.00	生产、销售水泥。	69.58
67	天瑞集团信息科技有限公司	5,000.00	信息技术服务及软件开发等	69.58
68	辽阳天瑞辽塔矿业有限公司	50.00	水泥用石灰石开采。	69.58
69	盘锦金润水泥有限责任公司	2,000.00	水泥生产、销售；地砖生产；建材(不含油漆)销售。	69.58
70	中原天瑞电力有限公司	5,000.00	电力销售；电线、电缆、电力设备销售。	69.58
71	河南天瑞建材科技有限公司	5,790.00	新材料技术推广服务；信息科技服务；企业管理服务；石灰石及建筑材料开采、加工、销售；干粉砂浆、商品混凝土及建材产品的生产、销售；矿山地质服务；普通货物装卸、搬运服务；普通货物仓储服务、货运代理服务。	69.58
72	天瑞集团郑州新材料有限公司	5,000.00	新材料技术推广服务；信息科技服务；石灰石及建筑石料开采、加工、销售；建材产品的生产、销售；矿山地质技术服务；道路普通货物运输；仓储、物流、装卸搬运及货物运输代理服务。	69.58
73	通许县天瑞建材科技有限公司	5,500.00	水泥生产；道路货物运输(不含危险货物)；水泥制品制造；水泥制品销售；建筑材料销售；铸造用造型材料生产；砼结构件制造；砼结构件销售；新型建筑材料制造(不含危险化学品)；装卸搬运。	69.58
74	河南天瑞水泥有限公司	5,000.00	水泥生产、建筑装饰材料销售；轻质建筑材料销售；建筑砌块销售；建筑材料销售；建筑砌块制造。	69.58

序号	企业名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益
75	河南天瑞万基新材料有限公司	10,000.00	建筑砌块制造；建筑砌块销售；水泥制品制造；水泥制品销售；建筑材料销售；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；再生资源销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；道路货物运输（不含危险货物）。	48.71
76	天瑞（国际）控股有限公司	246,000.00	投资	100.00
77	卡莱斯有限公司	1 港元	投资	100.00
78	煜阔有限公司	100.00 美元	投资	100.00
79	中国天瑞集团水泥有限公司	2,400.90 万港元	投资	69.58
80	中原水泥有限公司	1 美元	投资	69.58
81	中国天瑞（香港）有限公司	1 美元	投资	69.58
82	天瑞资本（香港）有限公司	1 美元	投资	69.58
83	天瑞供应链管理有限公司	30,000.00	一般项目：供应链管理服务；物联网应用服务；软件开发；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；国内货物运输代理；建筑材料销售；水泥制品销售；煤炭及制品销售；非金属矿及制品销售；金属材料销售；轻质建筑材料销售；耐火材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；电子产品销售；机械设备销售。	69.58
84	辽宁大易材料装备科技有限公司	68,551.10	港口经营，水泥生产；水泥制品制造，水泥制品销售，建筑材料销售，砼结构构件制造，砼结构构件销售，国内货物运输代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），金属结构制造，金属结构销售，物联网技术研发，船舶港口服务，港口设施设备和机械租赁维修业务，装卸搬运，国内船舶代理，无船承运业务。	40.71

八、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金	1,681,318.93		1,681,318.93	2,138,739.07		2,138,739.07
其中：人民币	1,681,318.93	1.00	1,681,318.93	2,138,739.07	1.00	2,138,739.07
美元						

项目	期末余额			期初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港元						
银行存款	316,648,390.01		317,404,526.84	394,193,524.72		389,979,734.17
其中：人民币	315,431,379.89	1.00	315,431,379.89	342,084,916.62	1.00	342,084,916.62
美元	140,900.33	7.0827	997,954.73	221,987.80	6.96	1,546,056.24
港元	1,076,109.80	0.90622	975,192.22	51,886,620.29	0.89	46,348,761.31
其他货币资金	5,610,715,342.66	1.0	5,603,206,111.67	5,780,679,665.91		5,780,654,300.90
其中：人民币	5,530,641,476.72	1.0	5,530,641,476.72	5,780,442,010.03	1.00	5,780,442,010.03
美元	15.57	7.0827	110.27			
港元	80,073,850.37	0.90622	72,564,524.68	237,655.88	0.89	212,290.87
合计	5,929,045,051.60		5,922,291,957.44	6,177,011,929.70		6,172,772,774.14

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	267,973,934.32	281,192,185.24
其中：债务工具投资	165,935,060.81	212,494,705.03
权益工具投资	97,270,706.26	39,866,588.92
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他	4,768,167.25	28,830,891.29
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	267,973,934.32	281,192,185.24

(三) 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	811,661,258.79	97,686,365.78
商业承兑汇票	3,087,624,000.00	2,081,752,110.70
小计	3,899,285,258.79	2,179,438,476.48
减：坏账准备		104,087,605.54
合计	3,899,285,258.79	2,075,350,870.94

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	3,899,285,258.79	100.00		
银行承兑汇票	811,661,258.79	20.82		
商业承兑汇票	3,087,624,000.00	79.18		
合 计	3,899,285,258.79	100.00		

(续前表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	2,179,438,476.48	100.00	104,087,605.54	4.78
银行承兑汇票	97,686,365.78	4.48		
商业承兑汇票	2,081,752,110.70	95.52	104,087,605.54	5.00
合 计	2,179,438,476.48	100.00	104,087,605.54	4.78

期末无按单项计提坏账准备的应收票据。

(四) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,132,855,955.66	100.00	61,611,036.16	11.61
账龄组合	1,061,545,938.81	93.71	61,611,036.16	13.41
低风险组合	71,310,016.85	6.29		
合 计	1,132,855,955.66	100.00	61,611,036.16	11.61

(续前表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,355,342,145.88	100.00	273,127,130.02	20.15
账龄组合	1,355,342,145.88	100.00	273,127,130.02	20.15
低风险组合				
合 计	1,355,342,145.88	100.00	273,127,130.02	20.15

2、单项计提坏账准备的应收账款

无。

3、按组合计提坏账准备的应收账款

1)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	981,030,925.60	92.42	10,135,979.46	1,075,334,681.13	79.34	53,766,734.06
1至2年	24,078,347.35	2.27	2,209,341.40	47,988,598.99	3.54	9,597,719.80
2至3年	6,368,567.64	0.60	184,584.10	9,561,000.90	0.71	3,824,400.36
3至4年	1,549,125.11	0.15	929,475.07	7,097,211.42	0.52	4,258,326.85
4至5年	2,448,779.81	0.23	2,081,462.83	91,204,696.58	6.73	77,523,992.09
5年以上	46,070,193.30	4.34	46,070,193.30	124,155,956.86	9.16	124,155,956.86
合计	1,061,545,938.81	100.00	61,611,036.16	1,355,342,145.88	100.00	273,127,130.02

2)非水泥板块采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例	
1年以内(含1年)	202,719,589.13	5.00%	10,135,979.46
1至2年	11,046,707.02	20.00%	2,209,341.40
2至3年	443,944.95	40.00%	177,577.98
3至4年	1,371,937.16	60.00%	823,162.30
4至5年	201,372.24	85.00%	171,166.40
5年以上	11,517,126.86	100.00%	11,517,126.86
合计	227,300,677.36		25,034,354.40

3)水泥板块采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额(东北区域)			期末余额(中原区域)		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例		金额	计提比例	
1年以内(含1年)	82,325,447.85	0%		695,985,888.62	0%	
1至2年		0%		13,031,640.33	0%	
2至3年	17,515.30	40%	7,006.12	5,907,107.39	0%	
3至4年	145,187.95	60%	87,112.77	32,000.00	60%	19,200.00
4至5年	2,247,407.57	85%	1,910,296.43		85%	
5年以上	28,470,096.39	100%	28,470,096.39	6,082,970.05	100%	6,082,970.05
合计	113,205,655.06		30,474,511.71	721,039,606.39		6,102,170.05

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1	单位 1	主要客户	43,419,393.28	8.18
2	单位 2	主要客户	39,950,145.18	7.53
3	单位 3	主要客户	33,646,510.00	6.34
4	单位 4	主要客户	20,061,368.33	3.78
5	单位 5	主要客户	16,598,677.10	3.13
	合 计		153,676,093.89	28.96

(五) 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,332,553.11	8,309,632.06
合 计	8,332,553.11	8,309,632.06

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,323,238,418.26	63.66	2,245,396,132.35	57.90
1-2年	1,181,554,345.79	8.56	1,069,419,531.42	27.57
2-3年	742,234,578.17	15.35	39,632,581.73	1.02
3年以上	544,089,472.32	12.43	523,899,853.65	13.51
合计	6,791,116,814.54	100.00	3,878,348,099.15	100.00

2、预付款项前五名

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
1	单位 1	非关联方	1,191,000,000.00	17.54
2	单位 2	非关联方	107,707,218.00	1.59
3	单位 3	非关联方	85,979,674.45	1.27
4	单位 4	非关联方	51,492,027.02	0.76
5	单位 5	非关联方	50,000,000.00	0.74
	合 计		1,486,178,919.47	21.90

(七) 其他应收款

1、分类

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,423,270,954.23	2,538,284,286.76
合 计	2,423,270,954.23	2,538,284,286.76

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,152,608,592.93	893,670,659.05
1至2年	355,079,617.96	766,028,249.67
2至3年	277,694,600.75	350,715,637.07
3至4年	66,934,772.27	609,450,882.68
4至5年	80,696,231.96	679,905,487.02
5年以上	1,317,491,028.10	817,806,747.20
小计	3,250,504,843.97	4,117,577,662.69
减：减值准备	827,233,889.74	1,579,293,375.93
账面价值合计	2,423,270,954.23	2,538,284,286.76

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	2,804,053,958.06	3,436,353,792.66
押金、保证金、质保金	103,730,274.62	142,585,317.49
备用金、职工借款	112,689,620.86	227,939,300.41
代缴社保及其他	171,893,105.05	216,987,685.81
补贴款	58,137,885.38	93,711,566.32
小计	3,250,504,843.97	4,117,577,662.69
减：坏账准备	827,233,889.74	1,579,293,375.93
账面价值合计	2,423,270,954.23	2,538,284,286.76

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年期末余额	941,388,207.80		637,905,168.13	1,579,293,375.93

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	941,388,207.80		637,905,168.13	1,579,293,375.93
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	728,259,204.72			728,259,204.72
本期转销				
本期核销			23,800,281.47	23,800,281.47
其他变动				
期末余额	213,129,003.08		614,104,886.66	827,233,889.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	单位名称	款项的性质	期末账面金额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
1	单位 1	借款	943,278,438.95	22.35
2	单位 2	往来款	361,270,000.65	8.56
3	单位 3	往来款	121,151,587.14	2.87
4	单位 4	往来款	113,487,500.00	2.69
5	单位 5	往来款	81,673,660.86	1.93
	合 计		1,620,861,187.60	38.40

(八) 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	663,660,991.37	129,682.53	663,531,308.84	733,657,992.45	129,682.53	733,528,309.92
库存商品	577,348,440.26	14,229,896.03	563,118,544.23	908,962,554.92	19,203,870.86	889,758,684.06
开发产品	4,000,000.00		4,000,000.00	23,617,236.10		23,617,236.10
在产品	135,051,117.24		135,051,117.24	34,933,877.80		34,933,877.80
低值易耗品	13,695.00		13,695.00	279,103.20		279,103.20
其他	4,331,776.27		4,331,776.27			
合计	1,384,406,020.14	14,359,578.56	1,370,046,441.58	1,702,386,756.21	19,333,553.39	1,683,053,202.82

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类	61,787,359.57	77,681,819.30
理财产品		10,000.00
合计	61,787,359.57	77,691,819.30

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

核算方法	期末余额	期初余额
1、成本法核算		
2、权益法核算	7,664,436,848.54	7,880,880,090.47
合计	7,664,436,848.54	7,880,880,090.47

2、长期股权投资分类

被投资单位名称	股权比例 (%)	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、按成本法核算企业					
卫辉天瑞水泥有限公司					
小计					
二、按权益法核算的企业					
中原大福国际机场有限公司	50.00	843,613,145.57			-329.03
青海万象集团有限公司	39.00	714,706,777.86			
平顶山市瑞平煤电有限公司	40.00	560,805,074.01			40,301,003.65
中国山水水泥集团有限公司	21.85	4,062,311,276.09			-193,145,041.50
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	40.00				
洛阳农村商业银行股份有限公司	8.61	284,905,621.10			453,227.18
新安中联万基水泥有限公司	49.00	511,304,731.06			-62,739,993.12
新疆长城新盛信托有限责任公司	35.00	825,057,698.51			2,223,257.19
山西焦煤华兴能源科技有限公司	11.63	58,382,040.92			12,255,565.14
贵州省金融资产交易所有限责任公司	18.00	19,793,725.35			2,000,736.30
光山县远大建筑科技有限公司	35.00		21,000,000.00		-524,650.00
小计		7,880,880,090.47	21,000,000.00		-199,176,224.19
合计		7,880,880,090.47	21,000,000.00		-199,176,224.19

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额
	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	
一、按成本法核算企业				
卫辉天瑞水泥有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额
	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	
小 计				
二、按权益法核算的企业				
中原大福国际机场有限公司				843,612,816.54
青海万象集团有限公司				714,706,777.86
平顶山市瑞平煤电有限公司			40,000,000.00	561,106,077.66
中国山水水泥集团有限公司	11,352,604.50			3,880,518,839.09
平顶山瑞平石龙水泥有限公司				
洛阳农村商业银行股份有限公司	-4,956,892.78			280,401,955.50
新安中联万基水泥有限公司				448,564,737.94
新疆长城新盛信托有限责任公司				827,280,955.70
山西焦煤华兴能源科技有限公司			3,048,724.46	67,588,881.60
贵州省金融资产交易所有限责任公司			1,614,005.00	20,180,456.65
光山县远大建筑科技有限公司				20,475,350.00
小 计	6,395,711.72		44,662,729.46	7,664,436,848.54
合计	6,395,711.72		44,662,729.46	7,664,436,848.54

3、长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
中国山水水泥集团有限公司	7,419,865.46				7,419,865.46
卫辉天瑞水泥有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
合计	12,419,865.46				12,419,865.46

(十一) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	717,475,798.22	797,202,187.11
其中：债务工具投资	96,345,385.22	451,071,774.11
权益工具投资	621,130,413.00	346,130,413.00
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合 计	717,475,798.22	797,202,187.11

(十二) 固定资产

1、分类

种类	期末余额	期初余额
固定资产	11,122,956,296.40	11,518,675,300.11
固定资产清理	1,993,750.95	3,107,801.57
合计	11,124,950,047.35	11,521,783,101.68

2、固定资产

项目	上年年末金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
一、账面原值合计:	23,460,177,401.71	511,057,849.90	91,643,389.34	23,879,591,862.27
房屋建筑物	12,416,124,493.35	271,975,725.34	10,268,091.49	12,677,832,127.20
机器设备	8,054,931,028.88	187,944,298.57	35,405,476.00	8,207,469,851.45
运输设备	833,873,612.96	31,497,521.24	36,439,523.32	828,931,610.88
电气设备	1,607,783,888.89	10,926,831.51	5,310,900.41	1,613,399,819.99
办公设备及其他	547,464,377.63	8,713,473.24	4,219,398.12	551,958,452.75
二、累计折旧合计:	11,941,439,749.60	853,046,595.36	53,265,131.09	12,741,221,213.87
房屋建筑物	4,230,792,436.33	394,930,565.50	2,105,404.01	4,623,617,597.82
机器设备	5,629,567,304.53	309,034,796.56	16,722,393.32	5,921,879,707.77
运输设备	585,573,376.68	64,147,866.92	29,751,077.87	619,970,165.73
电气设备	1,115,985,589.57	61,790,962.96	1,427,133.57	1,176,349,418.96
办公设备及其他	379,521,042.49	23,142,403.42	3,259,122.32	399,404,323.59
三、固定资产账面净值:	11,518,737,652.11			11,138,370,648.40
房屋建筑物	8,185,332,057.02			8,054,214,529.38
机器设备	2,425,363,724.35			2,285,590,143.68
运输设备	248,300,236.28			208,961,445.15
电气设备	491,798,299.32			437,050,401.03
办公设备及其他	167,943,335.14			152,554,129.16
四、减值准备合计:	62,352.00	15,352,000.00		15,414,352.00
房屋建筑物				
机器设备		15,352,000.00		15,352,000.00
运输设备				
电气设备				
办公设备及其他	62,352.00			62,352.00
五、固定资产账面价值合计	11,518,675,300.11			11,122,956,296.40
房屋建筑物	8,185,332,057.02			8,054,214,529.38
机器设备	2,425,363,724.35			2,270,238,143.68
运输设备	248,300,236.28			208,961,445.15
电气设备	491,798,299.32			437,050,401.03
办公设备及其他	167,880,983.14			152,491,777.16

3、固定资产清理明细

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物		2,675,452.15
机器设备	325,440.05	394,230.02
运输设备	1,663,439.08	5,313.84
办公室设备及其他	4,871.82	32,805.56
合计	1,993,750.95	3,107,801.57

(十三) 在建工程

1、分类

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
在建工程	9,949,071,270.00	1,766,678.46	9,947,304,591.54	9,544,390,890.16	1,766,678.46	9,542,624,211.70
工程物资	13,704,113.40		13,704,113.40	30,798,260.25		30,798,260.25
合计	9,962,775,383.40	1,766,678.46	9,961,008,704.94	9,575,189,150.41	1,766,678.46	9,573,422,471.95

2、重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	上年年末账面余额	本年增加	本期转入固定资产	本年其他减少	期末账面余额
大佛景区基础及配套设施	3,846,738,391.69	152,609,569.55			3,999,347,961.24
年产10万吨铸件项目	1,073,794,587.16	8,660,689.23			1,082,455,276.39
三源文化旅游项工程	1,135,716,289.08	189,286,048.18			1,325,002,337.26
企业总部研发基地工程	860,213,593.00	74,801,182.00			935,014,775.00
车轮生产线项目工程	499,204,224.98	9,102,342.92			508,306,567.90
归根园项目工程	300,009,098.58	29,392,389.68			329,401,488.26
新疆和谐昆仑砂金矿勘探工程	280,396,803.72	24,506,088.17			304,902,891.89
矿山工程	180,623,047.61		26,743,165.97	11,058,179.70	142,821,701.94
游客服务中心工程	146,465,516.20	2,485,056.72			148,950,572.92
光山生产线技改工程	144,989,075.30	77,829,415.89	222,818,491.19		
圣像景区	122,285,400.69	16,943,340.34	88,842,085.11		50,386,655.92
捣鼓焦生产线	73,717,370.31	43,501,956.98	72,402,425.46		44,816,901.83
厂区基建工程	53,453,884.51	202,090,407.10	7,000,848.83		248,543,442.78
玉皇顶工程	39,906,255.29	258,480.75	175,000.00		39,989,736.04
三厂设施建设工程	36,190,850.72				36,190,850.72
一厂设施建设工程	29,502,701.23				29,502,701.23
二厂设施建设工程	19,911,023.19	453,982.30	453,982.30		19,911,023.19
景区快捷酒店工程	13,874,784.65	1,565,909.64			15,440,694.29
真武顶工程	9,423,315.26	160,000.00	2,935,876.02		6,647,439.24
佛尧轻轨工程	7,581,283.17				7,581,283.17
水泥生产线工程	9,614,527.36	21,912,207.75	5,361,405.55		26,165,329.56

工程名称	上年年末账面余额	本年增加	本期转入固定资产	本年其他减少	期末账面余额
其他工程	660,778,866.46	13,229,498.18	5,536,434.51	20,780,290.90	647,691,639.23
合计	9,544,390,890.16	868,788,565.38	432,269,714.94	31,838,470.60	9,949,071,270.00

3、在建工程减值准备情况

项目	上年年末账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
在建工程-水泥生产线工程	1,766,678.46			1,766,678.46
合计	1,766,678.46			1,766,678.46

4、工程物资

项目	期末余额	期初余额
专项设备	954,300.17	1,024,219.12
专项材料	12,608,257.92	29,753,841.13
其他	141,555.31	20,200.00
合计	13,704,113.40	30,798,260.25

(十四) 使用权资产

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
一、账面原值合计:	14,334,176.27	13,412,754.44		27,746,930.71
房屋建筑物	14,334,176.27	13,412,754.44		27,746,930.71
二、累计折旧合计:	7,963,431.30	8,978,780.55		16,942,211.85
房屋建筑物	7,963,431.30	8,978,780.55		16,942,211.85
三、减值准备合计:				
房屋建筑物				
四、账面价值合计	6,370,744.97			10,804,718.86
房屋建筑物	6,370,744.97			10,804,718.86

(十五) 无形资产

项目	上年年末金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计:	27,049,568,784.16	399,882,900.36	6,110,200.00	27,443,341,484.52
土地使用权	7,816,379,936.02	213,436,833.10		8,029,816,769.12
土地租赁合同	9,464,302,409.00			9,464,302,409.00
采矿权、探矿权	1,634,404,597.31	151,861,139.03		1,786,265,736.34
景区经营权	7,397,727,000.00			7,397,727,000.00
专利技术及其他	736,754,841.83	34,584,928.23	6,110,200.00	765,229,570.06
二、累计摊销额合计:	5,052,417,875.39	632,566,811.58	5,010,049.99	5,679,974,636.98
土地使用权	1,849,701,260.30	192,260,762.72		2,041,962,023.02
土地租赁合同	1,135,716,289.08	189,286,048.18		1,325,002,337.26
采矿权、探矿权	386,758,904.45	98,194,141.83		484,953,046.28
景区经营权	1,458,106,617.16	128,614,318.33		1,586,720,935.49
专利技术及其他	222,134,804.40	24,211,540.52	5,010,049.99	241,336,294.93

项目	上年年末金额	本期增加	本期减少	期末金额
三、无形资产减值准备累计金额合计：				
土地使用权				
土地租赁合同				
采矿权、探矿权				
景区经营权				
专利技术及其他				
四、无形资产账面价值合计：	21,997,150,908.77			21,763,366,847.54
土地使用权	5,966,678,675.72			5,987,854,746.10
土地租赁合同	8,328,586,119.92			8,139,300,071.74
采矿权、探矿权	1,247,645,692.86			1,301,312,690.06
景区经营权	5,939,620,382.84			5,811,006,064.51
专利技术及其他	514,620,037.43			523,893,275.13

(十六) 商誉

项目	期末金额	上年年末金额
收购股权	432,428,654.22	934,678,162.45
合计	432,428,654.22	934,678,162.45

注 1：商誉系本公司收购子公司股东股权时所产生的商誉，具体列示如下：

- 1、2007 年因收购卫辉市天瑞水泥有限公司少数股东股权产生商誉 42,609,399.76 元，本期计提商誉减值准备 32,107,734.46 元。
- 2、收购郑州天瑞水泥有限公司股东股权产生商誉 922,143.98 元，本期计提商誉减值准备 922,143.98 元。
- 3、2012 年收购平顶山天瑞姚电水泥有限公司股东股权产生的商誉 6,689,612.34 元，本期计提商誉减值准备 0。
- 4、2013 年收购辽阳天瑞诚兴水泥有限公司股东股权产生商誉 13,629,421.26 元，本期计提商誉减值准备 13,629,421.26 元。
- 5、收购辽阳天瑞威企水泥有限公司股东股权产生商誉 36,045,433.96 元，本期计提商誉减值准备 36,045,433.96 元。
- 6、收购大连金海岸建材集团有限公司股东股权产生商誉 49,616,517.82 元，本期计提商誉减值准备 49,616,517.82 元。
- 7、收购辽宁辽东水泥集团有限公司股东股权产生商誉 3,034,456.66 元，本期计提商誉减值准备 3,034,456.66 元。
- 8、收购辽阳天瑞辽塔水泥有限公司股东股权产生商誉 60,894,975.45 元，本期计提商

誉减值准备 60,894,975.45 元。

9、收购海城市第一水泥有限公司股东股权产生商誉 71,161,049.20 元，本期计提商誉减值准备 71,161,049.20 元。

10、收购沈阳老虎水泥有限公司股东股权产生商誉 3,974,132.85 元，本期计提商誉减值准备 3,974,132.85 元。

11、收购庄河天瑞水泥有限公司股东股权产生商誉 30,058,881.79 元，本期计提商誉减值准备 30,058,881.79 元。

12、收购海城市天鹰建筑石材采掘有限公司股东股权产生商誉 5,637,037.28 元，本期计提商誉减值准备 5,637,037.28 元。

13、2015 年收购河南永安水泥有限责任公司股东股权产生商誉 297,331,826.08 元，本期计提商誉减值准备 126,293,213.17 元。

14、收购天瑞新登郑州水泥有限公司股东股权产生商誉 139,618,507.29 元，本期计提商誉减值准备 0。

15、2016 年收购盘锦金润水泥有限责任公司股东股权产生商誉 57,120,234.41 元，本期计提商誉减值准备 57,120,234.41 元。

16、收购辽阳天瑞辽塔矿业有限公司股东股权产生商誉 11,754,275.94 元，本期计提商誉减值准备 11,754,275.94 元。

17、2019 年收购天安（贵州省）互联网金融资产交易中心股份有限公司产生商誉 97,737,902.34 元，本期计提商誉减值准备 0。

18、2021 年收购辽宁大易材料装备科技有限公司产生商誉 6,842,354.04 元，本期计提商誉减值准备 0。

注 2：本公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。可收回金额的确定方法按预计未来现金流量的现值确定，预测期的年限为 2024 年至 2028 年，预测期和稳定期的关键参数选取收入增长率和折现率，稳定期的关键参数的确定依据基于该资产组过去的业绩、扩产计划及对所处市场发展的预期；根据公司主营业务所在地域，经营范围确定税前折现率水平。

(十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费					

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
筹建期间费用	1,212,594.27	108,030.87			1,320,625.14
矿山开采准备费用	677,387,373.11	17,141,841.49	74,966,236.55		619,562,978.05
租赁手续及服务费	1,249,999.92		1,249,999.92		
矿山拆迁费用	69,457,235.35	5,450,985.18	10,299,643.62		64,608,576.91
其他	9,953,100.87	3,538,167.35	4,741,624.56		8,749,643.66
合计	759,260,303.52	26,239,024.89	91,257,504.65		694,241,823.76

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：	591,429,678.42	842,197,785.07
资产减值准备	205,032,307.83	435,035,746.56
可抵扣亏损	381,651,474.17	404,811,462.02
固定资产折旧差异		56,666.70
递延收益摊销	2,012,114.85	2,293,909.79
租赁负债	2,733,781.57	
递延所得税负债：	3,574,279,126.42	3,603,107,580.26
资产评估增值	3,119,529,425.04	3,143,482,864.53
使用权资产	2,701,179.71	
其他	452,048,521.67	459,624,715.73

(十九) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,109,252,834.67	2,224,636,101.09
抵押借款	1,894,813,636.11	1,884,000,000.00
保证借款	2,722,731,617.46	2,677,931,163.13
信用借款		100,000,000.00
合计	6,726,798,088.24	6,886,567,264.22

注 1：保证借款由本公司及下属子公司提供担保。

注 2：抵押借款系以本公司下属子公司的土地、房产等作为抵押物向银行取得的借款。

注 3：质押借款系以本公司对下属子公司的股权及下属子公司的银行保证金存款为质押物向银行取得的借款。

2、期末无到期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,950,562,578.59	2,898,196,876.31

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	978,131,990.28	416,713,132.20
信用证	639,699,037.78	198,000,000.00
合 计	4,568,393,606.65	3,512,910,008.51

(二十一) 应付账款

1、按账龄列示的应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,044,822,593.97	1,166,551,287.24
1-2年(含2年)	333,995,738.67	189,275,749.48
2-3年(含3年)	100,492,846.15	113,753,944.23
3年以上	300,501,611.21	337,090,643.13
合 计	1,779,812,790.00	1,806,671,624.08

2、账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	36,565,711.61	尚未结算
单位2	28,483,000.00	尚未结算
单位3	24,570,761.08	尚未结算
单位4	22,572,249.33	尚未结算
单位5	19,310,202.77	尚未结算
单位6	16,198,019.71	尚未结算
合 计	147,699,944.50	

(二十二) 合同负债

1、按账龄列示的合同负债

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	634,708,838.17	1,214,708,993.47
1年-2年	76,970,775.26	100,183,640.08
2年-3年	61,707,680.56	5,365,009.16
3年以上	28,228,661.75	28,720,841.32
合 计	801,615,955.74	1,348,978,484.03

2、账龄超过1年的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	42,000,019.35	暂未结算
单位2	38,163,977.72	暂未结算
单位3	14,500,000.00	暂未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 4	18,000,000.00	暂未结算
单位 5	9,000,016.98	暂未结算
单位 6	5,000,000.00	暂未结算
合计	126,664,014.05	

(二十三) 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	173,260,876.28	759,160,508.10	729,046,173.57	203,375,210.81
二、离职后福利-设定提存计划	20,920,738.43	66,816,127.27	54,778,749.81	32,958,115.89
三、辞退福利		2,318,639.51	2,129,014.94	189,624.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	194,181,614.71	828,295,274.88	785,953,938.32	236,522,951.27

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,457,548.68	701,697,155.64	675,527,900.28	181,626,804.04
二、职工福利费				-
三、社会保险费	5,924,817.01	38,462,229.69	40,092,838.73	4,294,207.97
其中：医疗保险费	5,244,206.24	32,484,535.13	33,873,205.69	3,855,535.68
工伤保险费	532,285.57	4,917,036.88	5,292,650.20	156,672.25
生育保险费	148,325.20	1,060,657.68	926,982.84	282,000.04
四、住房公积金	4,915,758.56	13,097,856.36	6,838,012.89	11,175,602.03
五、工会经费和职工教育经费	6,962,752.03	5,903,266.41	6,587,421.67	6,278,596.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、解除劳动关系的补偿				
合计	173,260,876.28	759,160,508.10	729,046,173.57	203,375,210.81

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	19,983,730.76	63,919,726.04	52,049,195.98	31,854,260.82
二、失业保险费	937,007.67	2,896,401.23	2,729,553.83	1,103,855.07
三、企业年金缴费				
合计	20,920,738.43	66,816,127.27	54,778,749.81	32,958,115.89

(二十四) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	42,884,787.31	115,918,349.95
城市维护建设税	23,529,376.49	7,873,041.69
企业所得税	103,360,993.91	226,684,720.11
房产税	3,380,143.20	5,605,477.41
土地使用税	6,150,934.63	16,669,348.03
个人所得税	12,326,140.41	3,365,139.09
印花税	2,836,309.00	3,751,888.21
教育费附加	1,125,266.15	3,811,369.22
地方教育附加	1,254,096.06	2,541,585.44
资源税	1,059,998.64	34,713,991.14
车船使用税	645,402.71	14,049.93
环境保护税	5,337,601.18	10,014,123.96
水资源税	613,934.30	428,800.20
其他	1,604,547.10	5,729,527.42
合 计	206,109,531.09	437,121,411.80

(二十五) 其他应付款

1、分类

种 类	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,799,107,771.90	3,734,867,452.68
合 计	3,799,107,771.90	3,734,867,452.68

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款项	3,373,141,812.69	3,150,070,098.71
押金、保证金、质保金	224,891,448.95	266,988,715.44
代收代付	18,145,095.41	128,719,025.45
待结算费用及其他	182,929,414.85	189,089,613.08
合计	3,799,107,771.90	3,734,867,452.68

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	874,600,000.00	暂未支付
单位 2	265,117,511.10	暂未支付

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 3	143,034,900.00	暂未支付
单位 4	106,209,676.14	暂未支付
单位 5	100,000,000.00	暂未支付
单位 6	99,596,702.90	暂未支付
单位 7	94,000,000.00	暂未支付
单位 8	62,510,582.05	暂未支付
单位 9	49,900,000.00	暂未支付
单位 10	44,968,793.60	暂未支付
合 计	1,839,938,165.79	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、分类

借款类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,940,379,295.38	1,457,880,926.18
一年内到期的应付债券	868,150,901.82	29,477,910.00
一年内到期的租赁负债	4,390,918.72	9,206,397.59
一年内到期的长期应付款	521,357,000.00	903,608,630.14
合 计	3,334,278,115.92	2,400,173,863.91

2、一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	1,273,632,000.00	721,397,826.04
抵押借款	343,458,003.39	345,639,197.92
保证借款	323,289,291.99	190,843,902.22
信用借款		200,000,000.00
合 计	1,940,379,295.38	1,457,880,926.18

注：一年内到期的长期借款中没有属于逾期借款获得展期的款项。

3、一年内到期的应付债券

项目类别	期末余额	期初余额
14 天瑞集团债 02	868,150,901.82	29,477,910.00

4、一年内到期的长期应付款

项目类别	期末余额	期初余额
建信金融资产投资有限公司	521,357,000.00	903,608,630.14

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	102,081,652.98	170,059,035.22
代理业务负债	12,923,048.39	14,152,672.95

其他	81,424,591.70	60,300,222.24
合计	196,429,293.07	244,511,930.41

(二十八) 长期借款

1、借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	185,000,000.00	
抵押借款	1,787,644,271.21	859,291,735.72
保证借款	1,907,888,036.23	1,139,612,995.84
质押借款	2,707,096,153.04	1,574,559,343.95
合计	6,587,628,460.48	3,573,464,075.51

2、金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
衡水银行股份有限公司河东支行	2023/10/13	2026/10/12	人民币	4.00	898,151,504.58
抚顺银行股份有限公司营口分行	2023/3/31	2026/3/13	人民币	8.00	470,000,000.00
衡水银行股份有限公司河东支行	2023/6/29	2026/6/28	人民币	4.00	348,000,000.00
华融投资股份有限公司	2017/6/22	2025/6/22	人民币	12.00	344,363,600.00
抚顺银行股份有限公司营口分行	2023/3/31	2026/3/13	人民币	8.00	269,000,000.00
合计					2,329,515,104.58

(二十九) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
14天瑞集团债02		850,839,374.08
合计		850,839,374.08

注1：天瑞集团股份有限公司于2014年6月25日发行了“2014年第一期天瑞集团股份有限公司公司债券”（简称“14天瑞集团债02”）10年期企业债券10亿元，票面年利率为8.5%，到期日为2024年6月25日。截止2023年12月31日此债券面值843,057,000.00元，期末余额为人民币868,150,901.82元。

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
尚未支付租赁款	6,544,207.57	
合计	6,544,207.57	

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
筹资-绿色矿山基金	200,000,000.00	200,000,000.00
其他	149,207,950.30	181,487,913.41

项目	期末余额	期初余额
合计	349,207,950.30	381,487,913.41

(三十二) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
环境污染整治(矿山复原费)	30,459,694.10	6,821,561.10	15,418,527.41	21,862,727.79
合计	30,459,694.10	6,821,561.10	15,418,527.41	21,862,727.79

注：期末余额矿山复原费为天瑞水泥集团有限公司所计提，其矿山复原费计提标准为根据测得的矿山需要花费的总的恢复治理费用/矿山总储量，得到每吨石灰石需要的环境恢复费用，然后依据每吨的费用标准并根据当期所开采石灰石量来计提当期矿山复原费。

(三十三) 递延收益

项目	期末余额	期初余额
土地补贴资金	9,707,409.78	9,983,220.98
建设示范项目奖金	3,681,333.35	4,493,333.35
余热发电奖励款	1,831,333.92	2,563,867.20
矿山整合款	658,995.95	671,667.75
循环经济技术研究拨款收益	1,203,332.86	1,583,332.90
搬迁项目	25,162,346.80	25,162,346.80
政府补助(基础设施建设)	60,720,479.47	69,193,104.55
合计	102,965,232.13	113,650,873.53

(三十四) 实收资本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
李留法	1,400,000,000.00	70.00	1,400,000,000.00	70.00
李凤姿	600,000,000.00	30.00	600,000,000.00	30.00
合计	2,000,000,000.00	100.00	2,000,000,000.00	100.00

(三十五) 其他权益工具

项目	期末余额	期初余额
优先股		
永续债	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
合计	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00

根据本公司与汝州天瑞实业有限公司(以下简称“天瑞实业”)签订的永续债借款协议，天瑞实业将对本公司40亿元的债权转为永续借款，此永续借款无到期日，永续借款利率为年息2.5%，从本公司归还全部银行贷款及其他带息债务之日起计算计息。本公司可根据自

身的经营和资金情况决定是否支付利息以及何时支付利息，延期支付利息无任何次数限制，天瑞实业无权要求本公司赎回此永续借款。

(三十六) 资本公积

项目	期末余额	期初余额
一、资本（或股本）溢价	11,474,788,090.11	11,474,788,090.11
二、其他资本公积	6,961,849,334.31	7,020,402,602.95
合计	18,436,637,424.42	18,495,190,693.06

注：本期资本公积减少系公司之子公司天瑞水泥集团有限公司购买其子公司天津天瑞水泥有限公司少数股东股权形成，该交易完成后，天瑞水泥集团有限公司持有天津天瑞水泥有限公司 100% 股权。

(三十七) 专项储备

项目	期末余额	期初余额
安全生产费	39,004,561.44	41,320,001.95
合计	39,004,561.44	41,320,001.95

(三十八) 盈余公积

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	128,274,790.35	121,229,479.48
任意盈余公积		
合计	128,274,790.35	121,229,479.48

(三十九) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
本期年初余额	10,670,859,038.70	9,925,244,379.34
加：会计政策变更	496,239.21	
会计差错更正		
其他调整因素		
加：本期归属于母公司所有者权益的净利润	38,717,874.69	752,511,755.21
减：提取法定盈余公积	7,090,633.59	1,189,982.21
提取一般风险准备		5,707,113.64
应付普通股股利		
转作股本的股利		
年末未分配利润	10,702,982,519.01	10,670,859,038.70

(四十) 营业收入

1、营业收入明细

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

主营业务收入	15,373,895,430.37	22,977,855,997.34
其他业务收入	283,883,876.52	572,092,725.09
合计	15,657,779,306.89	23,549,948,722.43

2、主营业务收入（分产品）

项 目	本年发生额	上年发生额
铸造收入	221,201,423.86	747,696,999.94
旅游、餐饮收入	344,335,663.98	302,178,455.57
煤焦化收入	2,097,813,488.21	2,866,248,319.65
水泥收入	5,718,717,438.86	8,528,841,335.63
熟料收入	380,884,532.29	879,574,716.10
骨料收入	1,353,786,262.79	1,388,489,937.85
贸易收入	5,196,372,148.64	8,121,772,043.25
其他	60,784,471.74	143,054,189.35
合 计	15,373,895,430.37	22,977,855,997.34

(四十一) 营业成本

1、营业成本明细

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	12,794,364,126.31	19,201,163,267.16
其他业务成本	155,289,920.06	292,407,056.97
合 计	12,949,654,046.37	19,493,570,324.13

2、主营业务（分产品）

项 目	本年发生额	上年发生额
铸造成本	207,941,762.82	745,635,592.03
旅游、餐饮成本	106,837,317.01	125,236,801.92
煤焦化成本	1,617,988,402.16	2,277,451,755.19
水泥成本	4,779,066,295.97	6,946,334,552.98
熟料成本	273,211,930.04	700,605,753.71
骨料成本	716,174,864.80	643,316,535.32
贸易成本	5,053,513,939.07	7,657,316,599.63
其他	39,629,614.44	105,265,676.38
合 计	12,794,364,126.31	19,201,163,267.16

(四十二) 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	17,603,662.38	30,910,208.90
教育费附加	15,963,354.30	27,208,541.72
资源税	173,171,974.61	179,064,492.81
房产税	13,287,904.31	12,741,052.80

项目	本年发生额	上年发生额
城镇土地使用税	44,938,069.68	42,855,249.78
印花税	13,435,443.99	13,980,140.02
车船税	188,963.22	196,181.99
环境保护税	23,492,084.49	30,340,597.80
水资源税	2,183,271.73	2,823,582.27
其他		5,000.00
合计	304,264,728.71	340,125,048.09

(四十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	150,802,151.05	159,385,341.00
合计	150,802,151.05	159,385,341.00

(四十四) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用	833,583,225.39	967,131,488.26
合计	833,583,225.39	967,131,488.26

(四十五) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	119,760,791.00	118,223,816.17
物料消耗	255,927,807.05	356,475,444.25
设备折旧费	49,622,389.09	57,815,953.92
无形资产摊销	4,034,402.27	5,590,699.71
设计费	523,066.03	3,266.69
检验费	142,811.88	154,870.45
维修费	3,545,778.85	7,022,652.24
租赁费		529,567.64
通讯费	5,427,400.29	213,738.65
差旅费	779,303.11	662,004.67
咨询费	5,954,880.74	10,558,552.86
外包劳务费	340,601.03	7,189.32
其他零星费用	128,961.85	63,510.66
委托研发	810,796.28	1,721,946.91
合计	446,998,989.47	559,043,214.14

(四十六) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,171,029,137.95	1,214,569,090.48
减：利息收入	105,514,624.51	102,522,264.05

项 目	本年发生额	上年发生额
汇兑损失	13,623,807.92	33,263,478.12
减：汇兑收益	17,453,469.12	13,603,144.76
手续费支出	33,240,664.01	29,135,278.41
其他	85,703,990.66	120,968,735.09
合 计	1,180,629,506.91	1,281,811,173.29

(四十七) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税返还	158,248,807.11	198,504,344.54
政府补助	42,479,567.00	50,423,032.92
合 计	200,728,374.11	248,927,377.46

(四十八) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产		
权益法核算的长期股权投资收益	-199,176,224.19	235,223,690.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,398,623.04	6,894,750.08
处置权益工具投资取得的投资收益	9,952,348.00	
处置债务工具投资取得的投资收益	18,170,739.87	45,719,243.09
债务工具投资在持有期间取得的投资收益	29,780,630.53	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
其他		2,958,779.90
合 计	-135,873,882.75	290,796,463.43

(四十九) 公允价值变动净收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	11,967,159.34	-23,545,667.02
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	11,967,159.34	-23,545,667.02

(五十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存放同业信用损失		2,507,745.15
拆入资金信用损失		-8,984,085.00
应收票据信用损失	104,301,883.61	-11,874,173.31
应收账款信用损失	202,828,690.33	2,793,307.80
其他应收款信用损失	735,491,253.05	-8,329,538.34
其他		
合 计	1,042,621,826.99	-23,886,743.70

(五十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,993,473.59	-19,203,870.86
商誉减值损失	-502,249,508.23	-16,608,706.25
固定资产减值损失	-15,352,000.00	
贷款减值损失	17,970,000.00	
合 计	-501,624,981.82	-35,812,577.11

(五十二) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计（损失以“-”列式）	7,534,794.36	13,130,804.20
其他		
合 计	7,534,794.36	13,130,804.20

(五十三) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产报废利得合计		3,165,052.90
其中：固定资产报废利得		3,165,052.90
无形资产报废利得		
无法支付的应付款项	2,150,957.41	
债务重组利得	5,024,196.89	
接受捐赠		
罚款收入	2,855,806.07	870,248.38
政府补助	12,335,725.06	29,214,722.50
其他	13,386,524.65	9,430,287.78
合 计	35,753,210.08	42,680,311.56

(五十四) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产报废损失合计		
其中：固定资产报废损失		
无形资产报废损失		

项 目	本年发生额	上年发生额
债务重组损失		
对外捐赠	9,592,569.50	7,407,461.65
盘亏损失	3,200.00	8,892.70
补偿金及罚款	7,072,364.60	9,625,259.58
其他	12,605,778.70	12,085,980.62
合 计	29,273,912.80	29,127,594.55

(五十五) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	22,534,957.86	121,541,513.38
递延所得税调整	214,455,433.33	73,604,726.65
合 计	236,990,391.19	195,146,240.03

(五十六) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
金融机构利息收入	105,514,624.51	102,522,264.05
政府补助收入	27,335,725.06	29,214,722.50
罚款、赔偿及其他	16,242,330.72	10,300,536.16
往来款及其他	29,969,361,755.97	27,331,866,411.21
合 计	30,118,454,436.26	27,473,903,933.92

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
各项费用	532,583,225.39	622,477,926.39
营业外支出	29,270,712.80	29,118,701.85
金融机构手续费	33,240,664.01	29,135,278.41
往来款及其他	32,877,989,873.78	26,153,478,270.72
合 计	33,473,084,475.98	26,834,210,177.37

(五十七) 合并现金流量表相关事项说明

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	167,957,701.71	1,021,716,745.52
加: 资产减值准备	501,624,981.82	35,812,577.11
信用减值损失	-1,042,621,826.99	23,886,743.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	853,046,595.36	979,932,924.83
无形资产摊销	252,865,718.76	275,940,465.62

补充资料	本年发生额	上年发生额
使用权资产摊销	8,978,780.55	7,963,431.30
长期待摊费用摊销	90,257,504.65	258,487,547.39
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)	-7,534,794.36	-13,130,804.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-3,165,052.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-11,967,159.34	23,545,667.02
财务费用(收益以“-”号填列)	1,171,029,137.95	1,214,569,090.48
投资损失(收益以“-”号填列)	136,327,109.93	-290,796,463.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	250,768,106.65	-35,350,723.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-28,828,453.84	108,955,450.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	317,547,409.99	-23,381,881.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,692,930,171.76	-6,306,030,118.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,672,015,012.18	4,550,417,019.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,638,535,653.26	1,829,372,618.62
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	3,053,471,529.21	2,139,796,527.53
减: 现金的年初余额	2,139,796,527.53	3,260,175,616.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	913,675,001.68	-1,120,379,088.47

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,053,471,529.21	2,139,796,527.53
其中: 库存现金	1,681,318.93	2,138,739.07
可随时用于支付的银行存款	317,404,526.83	389,947,244.69
可随时用于支付的其他货币资金	2,734,385,683.45	1,747,710,543.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,053,471,529.21	2,139,796,527.53

(五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	2,868,820,428.23	票据保证金、信用证保证金及定期存单
土地使用权	1,375,194,139.61	抵押
固定资产	2,990,267,549.16	抵押
采矿权	475,010,596.26	抵押
在建工程	1,459,540,853.43	抵押
股权	7,250,012,813.70	质押

九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本期无重大或有负债。

(二) 本公司截止 2023 年 12 月 31 日对外担保情况

1、本公司对外部单位担保情况：

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团股份有限公司	中原神鹰物流有限公司	平安银行芜湖分行	4,000.00	2023-09-25	2024-03-25
天瑞集团股份有限公司	中原大易科技有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	4,000.00	2023-12-25	2024-06-27
天瑞集团股份有限公司	大连瑞象环保科技有限公司	平安银行大连分行	5,000.00	2023-08-14	2024-02-14
天瑞集团股份有限公司	中原大易科技有限公司	进出口银行	24,000.00	2022-04-24	2024-04-22
天瑞集团股份有限公司	中原大易科技有限公司	进出口银行	34,000.00	2023-09-22	2025-09-21
天瑞集团股份有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	800.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞集团股份有限公司	河南天诚华瑞商贸有限公司	汝州农商行	6,800.00	2022-01-19	2024-01-17
天瑞集团股份有限公司	中原裕阔商贸有限公司	郑州银行荥阳支行	3,000.00	2023-08-17	2024-08-16
天瑞集团股份有限公司	中原裕阔商贸有限公司	郑州银行荥阳支行	1,000.00	2023-11-20	2024-11-19
天瑞集团股份有限公司	河南裕阔商贸有限公司	郑州银行荥阳支行	2,000.00	2023-10-09	2024-04-09
天瑞集团股份有限公司	河南裕阔商贸有限公司	郑州银行荥阳支行	5,000.00	2023-10-26	2024-10-26
天瑞集团股份有限公司	河南裕阔商贸有限公司	郑州银行荥阳支行	1,000.00	2023-12-06	2024-06-06
天瑞集团股份有限公司	中原太始商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	5,000.00	2023-09-07	2024-03-05
天瑞集团股份有限公司	中原大易商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	2,500.00	2023-12-07	2024-06-04
天瑞集团股份有限公司	河南希亿商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	2,500.00	2023-12-07	2024-06-04
天瑞集团股份有限公司	河南希亿商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	1,500.00	2023-12-13	2024-06-12
天瑞集团股份有限公司	河南希亿商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	1,000.00	2023-12-15	2024-06-14
天瑞集团股份有限公司	中原大易商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	1,000.00	2023-12-15	2024-06-14
天瑞集团股份有限公司	中原大易商贸有限公司	洛阳华泽小额贷款	1,500.00	2023-12-13	2024-06-12
天瑞水泥集团有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	800.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞水泥集团有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	4,000.00	2023-11-13	2024-05-10
天瑞水泥集团有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	10,000.00	2023-11-13	2024-05-10
天瑞水泥集团有限公司	中原神鹰物流有限公司	平安银行芜湖分行	4,000.00	2023-09-25	2024-03-25

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞水泥集团有限公司	河南希亿商贸有限公司	洛阳农商行自贸区科技支行	3,000.00	2021-03-11	2024-03-11
天瑞水泥集团有限公司	中原大易商贸有限公司	洛阳农商行西工支行	3,740.00	2023-11-09	2025-11-09
天瑞水泥集团有限公司	河南希亿商贸有限公司	洛阳农商行高新支行	3,750.00	2023-10-18	2024-04-18
天瑞水泥集团有限公司	中原大易科技有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	4,000.00	2023-12-25	2024-06-27
天瑞水泥集团有限公司	大连瑞象环保科技有限公司	广发银行营口分行	1,000.00	2023-12-25	2024-06-25
天瑞水泥集团有限公司	大连瑞象环保科技有限公司	平安银行大连分行	5,000.00	2023-08-14	2024-02-14
天瑞水泥集团有限公司	中原太始商贸有限公司	洛阳农商行高新支行	1,000.00	2021-08-30	2024-08-30
天瑞集团铸造有限公司	中原裕涵商贸有限公司	浦发银行郑州分行	3,600.00	2023-07-20	2024-01-20
天瑞集团铸造有限公司	中原大易商贸有限公司	洛阳农商行西工支行	4,000.00	2022-03-31	2024-03-31
汝州天瑞煤焦化有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	800.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞集团郑州水泥有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	800.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞集团禹州水泥有限公司	中原大易科技有限公司	中原银行朝阳路支行	800.00	2023-02-17	2024-02-10

2、本公司内部担保情况：

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团汝州水泥有限公司	郑县农村信用社	3,000.00	2023-06-12	2024-06-12
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	12,050.00	2023-11-22	2024-11-20
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	5,000.00	2023-07-19	2024-01-19
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	5,000.00	2023-07-20	2024-01-20
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	4,000.00	2023-12-22	2024-06-22
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	3,000.00	2023-12-21	2024-06-21
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	3,660.00	2023-09-25	2024-03-21
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	4,000.00	2023-11-23	2024-11-22
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	1,220.00	2023-06-14	2024-06-12
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团铸造有限公司	农行汝州市支行	10,600.00	2023-11-10	2024-05-08
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	渤海银行大连分行	10,000.00	2023-02-24	2024-02-23
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	渤海银行大连分行	25,000.00	2023-02-24	2024-02-23
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	渤海银行大连分行	25,000.00	2023-02-27	2024-02-26
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	渤海银行大连分行	20,000.00	2023-02-27	2024-02-26
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	渤海银行大连分行	20,000.00	2023-04-28	2024-04-27
天瑞集团股份有限公司	大连天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	47,000.00	2023-03-31	2026-03-13
天瑞集团股份有限公司	辽阳天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	26,900.00	2023-03-31	2026-03-13
天瑞集团股份有限公司	营口天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	1,000.00	2023-09-15	2025-09-05
天瑞集团股份有限公司	辽宁圣业建材销售服务有限公司	抚顺银行营口分行	20,500.00	2023-09-15	2025-09-10
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	10,000.00	2023-03-22	2024-03-20
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	13,000.00	2023-11-01	2024-07-18
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-19	2024-04-19
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-27	2024-04-27
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	2,000.00	2023-09-26	2024-03-26
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	8,000.00	2023-03-23	2024-03-23
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-09-25	2024-03-25
天瑞集团股份有限公司	卫辉市天瑞水泥有限公司	中原银行新乡分行	5,000.00	2023-11-13	2024-03-18
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	48,500.00	2022-03-14	2025-03-08
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原银行郑州楷林支行	5,000.00	2023-12-07	2024-12-06
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	南洋商业银行	5,000.00	2023-09-18	2024-09-18
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	平安银行芜湖分行	3,000.00	2023-09-26	2024-09-25
天瑞集团股份有限公司	大连天瑞水泥有限公司	平安银行大连分行	5,000.00	2023-10-24	2024-04-24
天瑞集团股份有限公司	大连天瑞水泥有限公司	平安银行大连分行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	11,000.00	2023-08-17	2024-02-27
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	3,500.00	2023-09-14	2024-03-14
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	5,600.00	2023-12-22	2024-06-22
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	3,500.00	2023-12-26	2024-06-26
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	7,500.00	2023-12-21	2024-06-21
天瑞集团股份有限公司	大连天瑞水泥有限公司	广发银行营口分行	6,000.00	2023-10-17	2024-04-17
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	3,500.00	2023-09-13	2024-03-13
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	4,400.00	2023-06-16	2024-06-14
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中国东方资产管理山东省分公司	49,000.00	2021-07-28	2024-07-28
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中国东方资产管理天津市分公司	45,000.00	2023-10-19	2026-09-05
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中国东方资产管理天津市分公司	28,800.00	2022-12-31	2025-12-30
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中国东方资产管理天津市分公司	16,000.00	2022-12-31	2025-12-30
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	平安银行洛阳分行	9,500.00	2023-11-06	2024-05-06
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	衡水银行	34,800.00	2023-06-29	2026-06-28
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团铸造有限公司	衡水银行	59,850.00	2023-10-13	2026-10-12
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团股份有限公司安平分公司	衡水银行	30,000.00	2023-10-13	2026-10-12
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	鲁山县农村信用合作联社	6,000.00	2023-12-26	2025-12-26
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-11-02	2024-04-29
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	9,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	农行鲁山县支行	1,100.00	2023-03-18	2024-03-17
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	进出口银行	17,000.00	2022-12-12	2024-12-12
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	进出口银行	13,000.00	2022-07-22	2024-07-22
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	进出口银行	20,000.00	2023-07-25	2024-05-25
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	进出口银行	15,200.00	2022-09-30	2027-09-30
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	进出口银行	14,720.00	2022-12-19	2027-09-30
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	进出口银行	5,080.00	2023-03-15	2027-09-30
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	进出口银行	20,000.00	2023-03-24	2028-03-24

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团光山水泥有限公司	九银租赁	7,694.00	2023-03-21	2026-03-21
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团光山水泥有限公司	中集租赁	13,940.00	2023-08-07	2026-08-07
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	江苏金租	8,439.00	2023-04-07	2026-04-03
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州新材料有限公司	中电投融合融资租赁有限公司	16,515.00	2023-09-13	2026-09-06
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中行汝州市支行	7,500.00	2022-01-20	2024-01-20
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中行汝州市支行	7,500.00	2023-07-21	2024-07-21
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中行汝州市支行	7,500.00	2023-08-09	2024-02-09
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中行汝州市支行	6,000.00	2023-09-06	2024-03-06
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中行汝州市支行	4,000.00	2023-10-18	2024-04-18
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中福凯达融资租赁(天津)有限公司	5,000.00	2023-12-29	2027-01-09
天瑞集团股份有限公司	河南天瑞尧山旅游有限公司	中国银行鲁山支行	1,000.00	2023-08-11	2024-08-11
天瑞集团股份有限公司	鲁山县六羊山旅游开发有限公司	中国银行鲁山支行	800.00	2023-08-11	2024-08-11
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团南召旅游有限公司	中国银行鲁山支行	800.00	2023-08-11	2024-08-11
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	河南农投金融服务有限公司	13,000.00	2023-03-30	2024-03-23
天瑞集团股份有限公司	河南天瑞尧山旅游有限公司	鲁山县农村信用合作联社	6,800.00	2022-04-19	2024-04-19
天瑞集团股份有限公司	鲁山县六羊山旅游开发有限公司	鲁山县农村信用合作联社	2,500.00	2023-01-17	2025-01-05
天瑞集团股份有限公司	中原龙龟山金宅建设有限公司	鲁山县农村信用合作联社	1,200.00	2022-01-10	2024-01-10
天瑞集团股份有限公司	天瑞中州饭店有限公司	郟县农村信用社	1,299.00	2023-06-28	2025-06-28
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	浦发银行郑州分行	10,000.00	2023-12-11	2024-06-11
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团铸造有限公司	浦发银行郑州分行	8,000.00	2023-08-14	2024-02-06
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团铸造有限公司	浦发银行郑州分行	2,000.00	2023-12-28	2024-12-28
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	4,000.00	2023-12-28	2024-12-27
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	3,000.00	2023-11-01	2024-10-31
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	1,000.00	2023-11-22	2024-11-21
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	浦发银行郑州分行	10,000.00	2023-11-08	2024-05-08
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团禹州水泥有限公司	浙银金租	5,182.96	2022-06-24	2025-06-24
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	农行汝州市支行	4,370.00	2023-09-20	2024-09-19
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-04-06	2024-04-04
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-11-01	2024-04-04
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	4,000.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-12-27	2024-12-07
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	郑州银行荥阳支行	7,000.00	2023-08-15	2024-02-15
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	15,480.00	2023-01-20	2025-01-27
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	15,200.00	2022-12-01	2024-12-02
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	12,000.00	2022-05-23	2024-05-22
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	8,000.00	2023-04-26	2024-04-24
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	7,500.00	2023-12-06	2024-06-06
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	10,000.00	2023-12-08	2024-06-06

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	5,000.00	2023-07-05	2024-06-11
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	7,000.00	2023-07-10	2024-06-07
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	5,000.00	2023-07-12	2024-06-04
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	5,000.00	2023-10-08	2024-04-08
天瑞集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	光大银行郑州大学路支行	5,000.00	2023-10-08	2024-04-05
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	3,000.00	2023-05-15	2024-05-14
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	1,000.00	2023-12-21	2024-12-20
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	10,000.00	2023-11-28	2024-11-28
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原资产	10,000.00	2023-03-15	2024-01-15
天瑞集团股份有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原资产	14,250.00	2023-03-15	2024-12-15
天瑞集团股份有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	华融租赁	12,742.00	2022-09-01	2024-09-15
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团股份有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-12-13	2024-11-30
天瑞水泥集团有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-12-27	2024-12-07
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	郑州银行荥阳支行	13,000.00	2023-08-24	2024-08-24
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	郑州银行荥阳支行	5,040.00	2023-10-30	2024-10-29
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	郑州银行荥阳支行	1,960.00	2023-09-19	2024-09-18
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团汝州水泥有限公司	中原银行朝阳路支行	7,000.00	2023-12-04	2024-11-30
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团汝州水泥有限公司	中原银行朝阳路支行	2,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	民生银行大连分行	5,000.00	2023-12-22	2024-06-22
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	中行萧县龙城支行	7,000.00	2023-11-13	2025-11-13
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	中行萧县龙城支行	2,000.00	2023-01-05	2024-01-05
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	47,000.00	2023-03-31	2026-03-13
天瑞水泥集团有限公司	辽阳天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	26,900.00	2023-03-31	2026-03-13
天瑞水泥集团有限公司	营口天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	1,000.00	2023-09-15	2025-09-05
天瑞水泥集团有限公司	辽宁圣业建材销售服务有限公司	抚顺银行营口分行	20,500.00	2023-09-15	2025-09-10
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	徽商银行宿州萧县支行	4,000.00	2023-11-13	2024-12-13
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	萧县农商银行城中支行	1,000.00	2023-06-20	2024-06-20
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	平安银行芜湖分行	3,000.00	2023-09-26	2024-09-25
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	萧县农商行	4,930.00	2022-03-17	2024-03-17
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	萧县农商行	1,970.00	2022-03-17	2024-03-17
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	合肥科技农商行	1,000.00	2023-07-11	2024-07-09
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	合肥科技农商行	990.00	2022-07-17	2024-07-09
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团萧县水泥有限公司	合肥科技农商行	1,000.00	2023-12-12	2024-06-12
天瑞水泥集团有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-11-02	2024-04-29
天瑞水泥集团有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	9,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞水泥集团有限公司	卫辉市天瑞水泥有限公司	中原银行新乡分行	5,000.00	2023-11-13	2024-03-18
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原银行郑州楷林支行	5,000.00	2023-12-07	2024-12-06
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	3,000.00	2023-05-15	2024-05-14

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	1,000.00	2023-12-21	2024-12-20
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	10,000.00	2023-11-28	2024-11-28
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原银行郑州分行	24,459.00	2021-12-20	2024-12-17
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中国东方资产管理天津市分公司	16,000.00	2022-12-31	2025-12-30
天瑞水泥集团有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中国东方资产管理天津市分公司	45,000.00	2023-10-19	2026-09-05
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团光山水泥有限公司	九银租赁	7,694.00	2023-03-21	2026-03-21
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	浦发银行郑州分行	10,000.00	2023-12-11	2024-06-11
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	5,000.00	2023-11-07	2024-05-07
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	3,000.00	2023-11-01	2024-10-31
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	1,000.00	2023-11-22	2024-11-21
天瑞水泥集团有限公司	河南永安水泥有限责任公司	浦发银行郑州分行	2,000.00	2023-08-11	2024-02-05
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团南召水泥有限公司	浦发银行郑州分行	3,000.00	2023-08-14	2024-02-05
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团铸造有限公司	浦发银行郑州分行	8,000.00	2023-08-14	2024-02-06
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团铸造有限公司	浦发银行郑州分行	2,000.00	2023-12-28	2024-12-28
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	浦发银行郑州分行	4,000.00	2023-12-28	2024-12-27
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	浦发银行郑州分行	10,000.00	2023-11-08	2024-05-08
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	浦发银行大连分行	3,000.00	2023-02-16	2024-02-15
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	浦发银行大连分行	2,000.00	2023-08-14	2024-02-14
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团禹州水泥有限公司	浦发银行郑州分行	8,000.00	2023-08-07	2024-02-07
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团禹州水泥有限公司	浦发银行郑州分行	2,000.00	2023-07-31	2024-01-31
天瑞水泥集团有限公司	河南天瑞尧山旅游有限公司	浦发银行郑州分行	1,000.00	2023-10-27	2024-10-26
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团禹州水泥有限公司	浙银金租	5,182.96	2022-06-24	2025-06-24
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团禹州水泥有限公司	海尔租赁	2,860.00	2023-08-17	2025-08-17
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州新材料有限公司	中电投融合融资租赁有限公司	16,515.00	2023-09-13	2026-09-06
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-11-01	2024-04-04
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-04-06	2024-04-04
天瑞水泥集团有限公司	辽阳天瑞水泥有限公司	辽宁灯塔农商行罗大台支行	2,650.00	2023-02-13	2024-02-06
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团光山水泥有限公司	光山农商行马畈县支行	1,400.00	2022-06-29	2024-06-22
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	广发银行郑州郑东新区支行	7,500.00	2023-12-21	2024-06-21
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	平安银行大连分行	5,000.00	2023-10-24	2024-04-24
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	平安银行大连分行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25
天瑞水泥集团有限公司	辽宁圣业建材销售服务有限公司	广发银行营口分行	5,000.00	2023-12-25	2024-06-25
天瑞水泥集团有限公司	大连天瑞水泥有限公司	哈尔滨银行大连分行	2,000.00	2023-07-13	2024-01-13
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	金隅租赁	18,436.00	2023-09-18	2026-09-18
天瑞水泥集团有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	金隅租赁	16,867.00	2023-04-03	2026-04-02
天瑞水泥集团有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	金隅租赁	14,539.00	2022-04-25	2027-04-24
天瑞集团铸造有限公司	天瑞水泥集团有限公司	建行平顶山分行	25,000.00	2023-09-21	2024-03-21
天瑞集团铸造有限公司	天瑞水泥集团有限公司	建行平顶山分行	15,000.00	2023-09-26	2024-03-26

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团铸造有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	1,000.00	2023-12-21	2024-12-20
天瑞集团铸造有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	10,000.00	2023-11-28	2024-11-28
天瑞集团铸造有限公司	汝州天瑞煤焦化有限公司	光大银行郑汴路支行	3,000.00	2023-05-15	2024-05-14
天瑞集团铸造有限公司	天瑞集团股份有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞集团铸造有限公司	天瑞集团股份有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-12-13	2024-11-30
天瑞旅游集团股份有限公司	天瑞集团园林绿化工程有限公司	鲁山县农村信用合作联社	900.00	2023-11-27	2025-11-27
天瑞旅游集团股份有限公司	鲁山县天瑞农业开发有限公司	鲁山县农村信用合作联社	900.00	2022-06-20	2024-06-20
天瑞旅游集团股份有限公司	辽阳天瑞水泥有限公司	抚顺银行营口分行	26,900.00	2023-03-31	2026-03-13
天瑞旅游集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	15,480.00	2023-01-20	2025-01-27
天瑞旅游集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	15,200.00	2022-12-01	2024-12-02
天瑞旅游集团股份有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	12,000.00	2022-05-23	2024-05-22
汝州天瑞煤焦化有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	4,000.00	2023-02-17	2024-02-10
汝州天瑞煤焦化有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	12,000.00	2022-05-23	2024-05-22
汝州天瑞煤焦化有限公司	天瑞水泥集团有限公司	河南农投金融服务有限公司	13,000.00	2023-03-30	2024-03-23
汝州天瑞煤焦化有限公司	大连天瑞水泥有限公司	民生银行大连分行	5,000.00	2023-12-22	2024-06-22
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-11-02	2024-04-29
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	9,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-19	2024-04-19
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-27	2024-04-27
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	13,000.00	2023-11-01	2024-07-18
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞集团股份有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-12-13	2024-11-30
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	4,000.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-11-01	2024-04-04
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-04-06	2024-04-04
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-12-27	2024-12-07
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	河南农投金融服务有限公司	13,000.00	2023-03-30	2024-03-23
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	15,200.00	2022-12-01	2024-12-02
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	12,000.00	2022-05-23	2024-05-22
天瑞集团郑州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	15,480.00	2023-01-20	2025-01-27
天瑞集团光山水泥有限公司	卫辉市天瑞水泥有限公司	河南辉县农村商业银行	6,900.00	2023-11-17	2024-11-16
天瑞集团光山水泥有限公司	卫辉市天瑞水泥有限公司	中原银行新乡分行	5,000.00	2023-11-13	2024-03-18
鲁山县六羊山旅游开发有限公司	鲁山县天瑞农业开发有限公司	鲁山县农村信用合作联社	900.00	2022-06-20	2024-06-20
鲁山县六羊山旅游开发有限公司	天瑞集团园林绿化工程有限公司	鲁山县农村信用合作联社	900.00	2023-11-27	2025-11-27
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-11-02	2024-04-29
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	9,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	13,000.00	2023-11-01	2024-07-18
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-19	2024-04-19

担保单位	承贷单位	贷款单位	贷款金额 (万元)	贷款日期	到期日
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-27	2024-04-27
天瑞集团南召水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	河南农投金融服务有限公司	13,000.00	2023-03-30	2024-03-23
大连天瑞水泥有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原银行郑州分行	24,459.00	2021-12-20	2024-12-17
大连天瑞水泥有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原银行郑州楷林支行	5,000.00	2023-12-07	2024-12-06
天瑞集团汝州水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-11-02	2024-04-29
天瑞集团汝州水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	9,000.00	2023-01-20	2024-01-20
天瑞集团汝州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	13,000.00	2023-11-01	2024-07-18
天瑞集团汝州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-19	2024-04-19
天瑞集团汝州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25
天瑞集团汝州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-27	2024-04-27
天瑞集团萧县水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	2,000.00	2023-09-26	2024-03-26
天瑞集团萧县水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	8,000.00	2023-03-23	2024-03-23
天瑞集团萧县水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-09-25	2024-03-25
天瑞集团萧县水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	10,000.00	2023-03-22	2024-03-20
郑州天瑞水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	9,000.00	2023-01-20	2024-01-20
郑州天瑞水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-11-02	2024-04-29
郑州天瑞水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	13,000.00	2023-11-01	2024-07-18
郑州天瑞水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-19	2024-04-19
郑州天瑞水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-10-25	2024-04-25
郑州天瑞水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-10-27	2024-04-27
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞集团郑州水泥有限公司	中原银行郑州楷林支行	5,000.00	2023-12-07	2024-12-06
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞集团股份有限公司	中原银行朝阳路支行	5,000.00	2023-12-13	2024-11-30
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	4,000.00	2023-02-17	2024-02-10
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-11-01	2024-04-04
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞集团铸造有限公司	中原银行洗耳河支行	2,000.00	2023-04-06	2024-04-04
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	中原银行鲁山支行	5,000.00	2023-12-27	2024-12-07
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	2,000.00	2023-09-26	2024-03-26
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	8,000.00	2023-03-23	2024-03-23
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	6,000.00	2023-09-25	2024-03-25
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	中原银行朝阳路支行	10,000.00	2023-03-22	2024-03-20
天瑞集团禹州水泥有限公司	天瑞水泥集团有限公司	河南农投金融服务有限公司	13,000.00	2023-03-30	2024-03-23
河南圣业水泥销售有限公司	天瑞水泥集团有限公司	华融资产河南省分公司	12,000.00	2022-05-23	2024-05-22
天瑞集团股份有限公司	天瑞旅游集团股份有限公司	天瑞集团财务有限公司	15,000.00	2023-02-27	2024-02-27
天瑞集团园林绿化工程有限公司	鲁山县天瑞农业开发有限公司	鲁山县农村信用合作联社	900.00	2022-06-20	2024-06-20

十、资产负债表日后事项

2024年4月9日，公司之子公司中国天瑞集团水泥有限公司（股票代码 1252）股票截

至收盘，股票价格下跌 99.04%，于 2024 年 4 月 10 日上午九时在香港联合交易所有限公司短暂停止买卖。截至报告出具日，该暂停买卖状态仍在持续中。

十一、其他重大事项

1、2019 年 5 月 27 日及 2019 年 6 月 27 日，本公司之子公司天瑞国际控股有限公司（“天瑞国际”）提交的针对其的清盘呈请令状及申索陈述书由开曼群岛大法院（“开曼法院”）发送至 本集团联营公司中国山水水泥集团有限公司（“中国山水”）。

2020 年 4 月 6 日，开曼法院驳回中国山水就解除或暂停上述清盘呈请的申请。2020 年 5 月 15 日，中国山水就开曼法院 2020 年 4 月 6 日的判决提出上诉。

2021 年 1 月 27 日开曼法院就天瑞国际和中国山水的上述申请作出判决，驳回中国山水的上诉申请，并准许了天瑞国际提出的诉讼申请。2021 年 3 月 15 日，中国山水重新对令状申请判决提出其上诉许可申请，并于 2021 年 4 月 8 日获得开曼群岛上上诉法院授予上诉许可，中国山水已于 2021 年 4 月 12 日提出上诉且该上诉已于 2021 年 11 月 10 日进行聆讯，正在等待上诉法院的判决。截止财务报告批准日，清盘呈请令状仍在继续进行。

2、2023 年 6 月 28 日，本公司在香港特别行政区高等法院原讼法庭提起诉讼，要求中国山水水泥集团有限公司、中国山水（香港）、Pioneer 及山东山水水泥集团有限公司（统称为中国山水集团）偿还合计人民币 928,597,837 元；截至报告出具日，该案件正在审理中。

3、2024 年 4 月 9 日，公司之子公司中国天瑞集团水泥有限公司（股票代码 1252）股票截至收盘，股票价格下跌 99.04%，公司于 2024 年 4 月 10 日上午九时在香港联合交易所有限公司短暂停止买卖。截至报告出具日，该暂停买卖状态仍在持续中。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、控股股东

控股股东名称	地址	与本公司关系
李留法	汝州市广成东路天瑞大厦	控股股东

2、存在控制关系的子公司

详见七、企业合并及合并财务报表。

3、不存在控制关系的关联方

单位名称	与本公司关系
汝州市天瑞热电有限公司	同一最终控制人
三门峡天元铝业股份有限公司	同一最终控制人
天瑞集团三门峡铝业有限公司	同一最终控制人
澠池天瑞铝业有限公司	同一最终控制人
澠池天瑞矿业有限公司	同一最终控制人
青海万象集团有限公司	联营公司
中原大福国际机场有限公司	合营公司
平顶山市瑞平煤电有限公司	联营公司
平顶山市瑞平石龙水泥有限公司	联营公司
新安中联万基水泥有限公司	联营公司
中国山水水泥集团有限公司	联营公司
新疆长城新盛信托有限责任公司	联营公司
山西焦煤华兴能源科技有限公司	联营公司
贵州省金融资产交易所有限责任公司	联营公司
汝州天瑞实业有限公司	同一最终控制人

4. 控股股东持有本公司股份及其变化

控股股东名称	期初余额		本期增加		期末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
李留法	1,400,000,000.00	70.00			1,400,000,000.00	70.00

(二) 关联方交易

1、已纳入本公司合并财务报表范围的子公司与本公司及子公司之间的关联交易均已抵消。

2、未纳入合并范围的关联方交易

(1) 采购业务

单位名称	类型	本期交易额	上期交易额
平顶山市瑞平煤电有限公司	煤炭、电力、脱硫石膏等	85,202,643.91	95,740,134.25
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	煤炭、熟料等	136,024,018.78	533,079,466.65
三门峡天元铝业股份有限公司	废钢等	164,780.46	672,431.26
澠池天瑞铝业有限公司	废钢等		2,708,300.88
新安中联万基水泥有限公司	混凝土	6,067,177.54	6,380,875.07
合计		227,458,620.69	638,581,208.11

(2) 销售业务

单位名称	类型	期末余额	期初余额
平顶山市瑞平煤电有限公司	齿轮、齿轨等	385,666.75	84,902.65
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	加工修理、商贸产品等	5,319,882.72	10,379,499.82

新安中联万基水泥有限公司	石料	2,231,977.60	
澠池天瑞矿业有限公司	软件	31,426.50	
合计		7,968,953.57	10,464,402.47

(三) 关联方余额

1、应收账款

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
平顶山市瑞平煤电有限公司	1,146,840.97	9,223,220.06
平顶山市瑞平石龙水泥有限公司	4,272,928.37	2,804,747.35
三门峡天元铝业股份有限公司	80,699,454.00	80,699,454.00
中原大福国际机场有限公司	4,850.00	4,850.00
新安中联万基水泥有限公司	2,231,977.60	
澠池天瑞矿业有限公司	35,511.95	
合计	88,391,562.89	92,732,271.41

2、预付账款

单位名称	期末余额	期初余额
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	4,378,998.97	1,332,760,053.25
合计	4,378,998.97	1,332,760,053.25

3、其他应收款

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
汝州市天瑞热电有限公司	400,000.00	900,000.00
三门峡天元铝业股份有限公司	342,673.05	340,100.20
澠池天瑞铝业有限公司	2,317,683.00	2,317,683.00
青海万象集团有限公司	13,982,012.00	19,531,775.00
平顶山市瑞平煤电有限公司	15,103,028.65	131,479,901.10
中国山水水泥集团有限公司	943,278,438.95	1,022,366,548.47
中原大福国际机场有限公司		14,675,260.00
新安中联万基水泥有限公司	81,673,660.86	128,207,059.54
汝州天瑞实业有限公司		100,000.00
合计	1,057,097,496.51	1,319,918,327.31

4、应付账款

单位名称	期末余额	期初余额
平顶山市瑞平煤电有限公司	9,455,183.52	4,507,106.11
三门峡天元铝业股份有限公司		7,552,310.62
平顶山市瑞平石龙水泥有限公司		206,819.99
新安中联万基水泥有限公司		6,688.37
合计	9,455,183.52	12,272,925.09

6、合同负债

单位名称	期末余额	期初余额
平顶山市瑞平煤电有限公司	88,048.59	971,428.88
三门峡天元铝业股份有限公司	7,550,492.19	
合 计	7,638,540.78	971,428.88

7. 其他应付款

单位名称	期末余额	期初余额
平顶山市瑞平煤电有限公司	62,510,582.05	
澠池天瑞铝业有限公司		50,375,196.03
中原大福国际机场有限公司	9,923,000.66	114,003,003.31
澠池天瑞矿业有限公司		36,705,780.37
青海万象集团有限公司		23,792.84
天瑞集团三门峡铝业有限公司		479.43
汝州天瑞实业有限公司		4,583,640.10
合 计	72,433,582.71	205,691,892.08

十三、母公司财务报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

1、分类

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	123,000,000.00	123,000,000.00
其他应收款	12,430,819,015.67	12,380,304,521.94
合 计	12,553,819,015.67	12,503,304,521.94

2、应收股利

种 类	期末余额	期初余额
河南圣业水泥销售有限公司	123,000,000.00	123,000,000.00
合 计	123,000,000.00	123,000,000.00

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,845,542,121.08	2,888,999,917.35
1至2年	2,008,397,996.84	7,580,785,261.76
2至3年	5,062,245,684.87	685,511,452.24
3至4年	502,811,540.49	692,526,106.69

账龄	期末余额	期初余额
4至5年	688,870,549.58	205,550,912.19
5年以上	535,159,019.79	649,231,221.27
小计	12,643,026,912.65	12,702,604,871.50
减：坏账准备	212,207,896.97	322,300,349.56
合计	12,430,819,015.67	12,380,304,521.94

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	11,793,963,833.17	11,811,888,654.36
备用金、职工借款	776,288,204.32	652,947,858.19
代缴社保及其他	394,774,875.16	237,768,358.95
小计	12,643,026,912.65	12,702,604,871.50
减：坏账准备	212,207,896.98	322,300,349.56
账面价值合计	12,430,819,015.67	12,380,304,521.94

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年期末余额	322,300,349.56			322,300,349.56
上年期末余额在本期	322,300,349.56			322,300,349.56
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	110,092,452.58			110,092,452.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	212,207,896.98			212,207,896.98

(二) 长期股权投资

1、长期投资明细情况

核算方法	期末余额	期初余额
1、成本法核算	9,829,804,166.35	9,779,804,166.35
2、权益法核算	2,682,189,697.13	2,683,995,375.33
合计	12,511,993,863.48	12,463,799,541.68

2、投资单位明细

被投资单位名称	股权比例(%)	初始投资金额	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中原大福国际机场有限公司	50.00	50,000,000.00	843,613,145.57	-329.03		843,612,816.54
青海万象集团有限公司	39.00	200,000,000.00	714,706,777.86			714,706,777.86
天瑞集团云阳铸造有限公司	93.82	182,320,600.00	345,744,035.07			345,744,035.07
汝州市通用废旧金属回收有限公司	92.11	35,000,000.00	35,612,004.48			35,612,004.48
天瑞中州饭店有限公司	99.60	49,803,663.19	49,803,663.19			49,803,663.19
汝州天瑞煤化工有限公司	80.51	562,696,100.00	644,914,717.15			644,914,717.15
中原国贸置业有限公司	100.00	20,000,000.00	20,000,823.50			20,000,823.50
新疆和谐昆仑矿业有限公司	67.50	135,000,000.00	172,560,000.00			172,560,000.00
中原旅游有限公司	75.00	37,500,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00
天瑞(国际)控股有限公司	100.00	3,423,205,615.10	7,424,502,322.96			7,424,502,322.96
天瑞集团财务有限责任公司	46.25	462,500,000.00	462,500,000.00			462,500,000.00
河南圣业水泥销售有限公司	100.00	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00
天瑞集团园林绿化工程有限公司	30.00	15,000,000.00	15,712,132.29	475,059.24		16,187,191.53
洛阳农村商业银行股份有限公司	8.61	259,150,000.00	284,905,621.10	-4,503,665.60		280,401,955.50
天安(贵州省)互联网金融资产交易中心股份有限公司	70.00	466,666,600.00	466,666,600.00			466,666,600.00
新疆长城新盛信托有限责任公司	35.00	873,964,594.32	825,057,698.51	2,223,257.19		827,280,955.70
辽宁圣业建材销售服务有限公司	100.00	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
神鹰研发有限公司	100.00					
合计		10,993,454,911.60	12,463,799,541.68	48,194,321.80		12,511,993,863.48

(三) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产		
权益法核算的长期股权投资收益	3,151,214.58	652,764.47
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		2,958,779.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	-31,535.02	
处置权益工具投资取得的投资收益	9,952,348.00	
处置债务工具投资取得的投资收益	18,170,739.87	

债务工具投资在持有期间取得的投资收益	29,780,630.53	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
其他		
合 计	61,023,397.96	13,611,543.68

(本页无正文，为天瑞集团股份有限公司财务报表附注之签字盖章页)

企业负责人：



主管会计工作负责人：



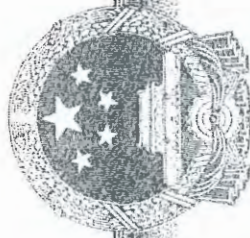
会计机构负责人：



天瑞集团股份有限公司

二〇二四年四月二十二日





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91410100MA485H2P23

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 河南守正创新会计师事务所(普通合伙)

出资额 壹佰陆拾万圆整

类型 普通合伙企业

成立日期 2020年04月03日

执行事务合伙人 李强龙

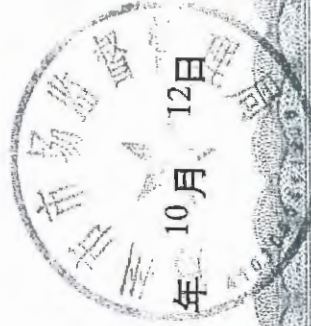
主要经营场所

河南自贸试验区郑州片区(郑东)
) 东风南路与金水东路交叉口绿地
新都会9号楼9层906

经营范围 审查企业会计报表; 出具审计报告; 验证企业资本
; 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中
的审计业务; 代理记账; 会计咨询; 税务咨询; 管理
咨询。



登记机关



2023

年 10 月

12 日

证书序号: 0014825

说明

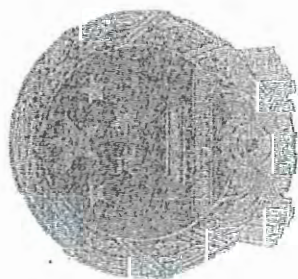
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



2020年10月31日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 河南中正信新会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 李强龙

主任会计师:

经营场所:

河南自贸试验区郑州片区(郑东)东风南路
与金水东路交叉口绿地新都会9号楼9层906



组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41010191

批准执业文号: 豫财会〔2020〕17号

批准执业日期: 2020年11月03日



当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

新增2022.03.01-2022.03.31

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案首单证券服务业务类型	备案公告日期
1	深圳宣达会计师事务所(普通合伙)	91440300MA5GQNH196	47470352	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30
2	深圳振兴会计师事务所(普通合伙)	914403007727302060	47470138	*ST公司年报审计业务	2022/3/30
3	深圳长江会计师事务所(普通合伙)	9144030077986256X2	47470150	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30
4	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	91420100MA4F41E797	42010425	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30
5	河南守正创新会计师事务所(普通合伙)	91410100MA485H2P23	41010191	债券发行人子公司年报审计业务	2022/3/30
6	辽宁录永会计师事务所(普通合伙)	91210103MA1191N40F	21010393	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30

注: 本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成, 行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核, 会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责; 为会计师事务所从事证券服务业务备案, 不代表对其执业能力的认可。

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(新增2022.03.01-2022.03.31).xlsx

发布日期: 2022年03月30日



【大中小】 【打印网页】 【关闭窗口】

网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部

网站标识码: bm14000001 京ICP备01302860号 京公网安备11010202000006号

技术支持: 财政部信息中心

中华人民共和国财政部 版权所有, 如有转载, 请注明来源





李强龙 110100754883

李强龙

Full name 男

Sex

1987-10-20

Date of birth

河南分所 (特约) 会计师事务所

Working unit

410221198710205234

Identity card No.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

亚太河南分所



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年9月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南财信会计师事务所



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年9月15日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南财信会计师事务所



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南宇通创新会计师事务所



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月2日



张君君 110100750137

姓名 Full name 张君君
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1987-06-20
 工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所
 (特殊普通合伙)河南分所
 身份证号码 Identity card No. 41042319870620008X



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

亚太河南分所
 CPAs

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

2022年10月11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

河南守正创新
 CPAs

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

2022年10月11日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 Year Month Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 Year Month Day