

唐山国控集团有限公司

关于 2021-2023 年度模拟审计报告更正的公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应法律责任。

唐山国控集团有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 30 日披露了《唐山国控集团有限公司 2021-2023 年度模拟审计报告》（以下简称“审计报告”）。经审慎审查，需对审计报告及附注进行更正。因本次更正给投资者带来的不便影响，本公司深表歉意。现就更正的主要内容公告如下：

一、审计报告及附注更正情况

1、财务报表项目

受影响的报表项目名称（2023 年度）	修改前金额	修改后金额
一年内到期的非流动负债	13,026,563,024.16	15,225,133,024.16
应付债券	33,159,403,086.78	30,960,833,086.78
其中：利息费用	3,461,747,285.73	2,246,413,155.55
利息收入	1,739,722,853.05	146,824,268.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	1,524,137,691.41
净敞口套期收益	-	-3,612,490.00
公允价值变动收益	119,259,589.17	122,872,079.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	112,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	422,986,215.68
受影响的报表项目名称（2022 年度）	修改前金额	修改后金额
其中：利息费用	2,033,419,244.63	2,403,776,828.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	264,758,842.29	204,952,877.88
五、其他综合收益的税后净额	3,190,593,637.86	-35,359,951.24
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,188,449,055.40	-37,504,533.70
1.不能重分类进损益的其他综合收益	3,186,269,463.16	-60,619,648.71
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	1,300,936.36	-2,268,265.03
（3）其他权益工具投资公允价值变动	3,181,570,012.23	-58,351,383.68
（5）其他	3,398,514.57	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	2,179,592.24	23,115,115.01

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	334,491.35	21,671,518.72
(6) 外币财务报表折算差额	1,845,100.89	1,443,596.29
投资支付的现金	3,891,312,857.41	1,511,312,857.41
吸收投资收到的现金	4,255,981,404.27	1,875,981,404.27
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	517,120,004.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	291,966,703.53
受影响的报表项目名称（2021 年度）	修改前金额	修改后金额
其中：利息费用	1,581,959,383.34	1,796,441,997.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	661,633,585.38	678,758,257.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	10,250,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	296,733,765.36

2、持有待售资产附注更正如下：

“

项目	2023.12.31		出售原因、 方式	预计出 售时间
	账面价值	公允价值		
持有待售的非流动资产	2,939,682.89	2,939,682.89		
其中：加油站土地使用权	2,939,682.89	2,939,682.89	转让	2024 年
合计	2,939,682.89	2,939,682.89		

（续）

项目	2022.12.31		出售原因、 方式	预计出 售时间
	账面价值	公允价值		
持有待售的非流动资产	545,692,882.89	545,692,882.89		
其中：其他权益工具投资	542,753,200.00	542,753,200.00	转让	2023 年
加油站土地使用权	2,939,682.89	2,939,682.89	转让	2023 年
合计	545,692,882.89	545,692,882.89		

”

3、一年内到期的非流动负债附注更正如下：

“

项目	2023.12.31
一年内到期的长期借款	8,733,838,624.85
一年内到期的应付债券	4,349,030,157.41
一年内到期的租赁负债	10,281,448.21
一年内到期的长期应付款	2,131,982,793.69
合计	15,225,133,024.16

”

4、应付债券附注更正如下：

“

(1) 应付债券

项目	2023.12.31
一般公司债券	30,960,833,086.78

(2) 2023 年应付债券的增减变动

债券名称	本期发行	溢折价摊销	按面值计提利息	本期偿还	汇率变动	2023.12.31
应付利息						866,432,464.08
减：一年内到期部分年末余额						4,349,030,157.41

”

5、财务费用附注更正如下：

“

项目	2023 年度
利息支出	1,586,821,421.48
租赁利息支出	-
融资租赁利息	-
减：利息收入	146,824,268.29
融资服务费	19,355,356.10
汇兑损失	35,528,764.94
减：汇兑收益	743,371.42
手续费	282,027,279.49
债券利息	659,591,734.07
债券承销费	54,187,276.85
债券托管费	-
其他	282,937.95
合计	2,490,227,131.17

”

6、净敞口套期收益附注更正如下：

“

项目	2023 年度
套期工具损失	-3,612,490.00
合计	-3,612,490.00

”

7、公允价值变动收益附注更正如下：

“

产生公允价值变动收益的来源	2023 年度
交易性金融资产	122,872,079.17
合计	122,872,079.17

”

8、现金流量表项目附注更正如下：

“收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度
利息收入	24,521,000.56
资金往来	14,767,563,213.14
收到的保证金、押金	9,835,909.06
收到的政府补助收入及个税返还	574,701,652.85
罚款收入	-
代收代付款项	-
其他	449,072,360.43
租金收益	16,617,416.71
合计	15,842,311,552.75

”

9、现金流量表补充资料附注更正如下：

“

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,508,646,869.06	2,158,261,125.14	2,441,896,622.66
使用权资产折旧	48,762,211.28	91,359,226.45	26,335,794.58
长期待摊费用摊销	105,672,817.02	67,551,466.33	36,452,185.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-122,872,079.17	1,464,527.48	221,601.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,859,542,483.59	14,823,997,629.81	1,238,071,082.98

”

10、所有权或使用权受到限制的资产附注更正如下：

“

项目	2023.12.31 账面价值	受限原因
货币资金	402,372.59	定期存单质押、保证金质押等
应收款项融资	3,786.05	质押
存货	161,419.09	抵押
固定资产	105,245.65	抵押
无形资产	788,393.82	抵押
投资性房地产	269,446.22	抵押
长期股权投资	156,844.97	质押
在建工程	38,830.64	抵押
合计	1,926,339.03	--

”

11、在其他主体中的权益附注更正情况如下：

“唐山泽曹国际贸易有限公司、唐山安居房地产开发有限公司、唐山市中政物产有限公司、唐山安居机械设备租赁有限公司、唐山市保障性住房房地产开发有限公司、唐山市中昱物产有限公司、唐山市中庆物产有限公司、唐山安居物产有限公司、唐山安居建设工程有限公司、唐山安居智慧城市运营服务有限公司、唐山安房物业管理有限公司、唐山安居餐饮服务有限公司、唐山安居电梯维修保养有限公司、唐山市中晟物业管理有限公司、唐山市惠百超市有限公司、唐山市房投物业服务有限公司、唐山中泓建筑劳务分包有限公司、唐山建工职业技能培训学校有限公司、唐山市乾正建设工程材料检测有限公司、唐山安居广告有限公司、唐山市诚信房地产评估有限公司、唐山市忠锐保安服务有限公司、唐山市唐居房地产经纪有限公司、唐山安居农业发展有限公司、唐山安建物产有限公司、唐山安筑物产有限公司、唐山安居城市更新有限公司、唐山安居人力资源服务有限公司、唐山曹妃甸发展投资集团有限公司、唐山国控科创集团有限公司、唐山曹妃甸区国控城市更新有限公司、联投（唐山）基金管理有限公司、唐山国控港口管理有限公司、唐山曹妃甸农业发展集团有限公司、曹妃甸金融控股集团有限公司、唐山曹妃甸区领晨安居有限公司、唐山曹妃甸区积捷安居有限公司、唐山曹妃甸区曹宇城市更新有限公司、均应为间接持股，持股比例 100%；唐山德龙重工船务工程有限公司应为间接持股，持股比例为 99.29%；曹妃甸控股集团有限公司应为间接持股，持股比例为 94.40%；唐山曹妃甸区立本国控能源有限公司应为间接控股，持股比例为 55.00%；唐山曹妃甸临港产业园区工程建设有限公司、唐山曹妃甸临港产业园区开发有限公司、亚泰联合国际融资租赁（天津）有限公司间接持股，持股比例分别为 96.36%、96.64%、51.00%；唐山曹妃甸区英诺威实业有限公司间接持股，持股比例为 94.40%，业务方式为交通运输、仓储和邮政业，取得方式应为设立；唐山曹妃甸化学工业园区管廊有限公司间接持股，持股比例为 83.00%，取得方式应为设立；唐山曹妃甸区港阔城新能源科技有限公司、唐山国控科技创新投资集团有限公司，取得方式应为设立；唐山市乾正建设工程材料检测有限公司取得方式应为企业合并，唐山曹妃甸垦区种子有限公司本期未实际运营、本期不纳入合并范围；唐山曹妃甸实创实业有限责任公司已变更名称为唐山曹妃甸区实创房地产开发有限公司。

唐山国控集团有限公司对唐山控股发展集团股份有限公司持股 98.48%，对唐山控股发展集团股份有限公司及其子公司持股比例重新计算。

唐山保乐智能科技股份有限公司名称错误，应为唐山宝乐智能科技股份有限公司，取得方式应为企业合并。

唐山曹妃甸区积寓住房租赁有限公司本期已经实际运营、本期已纳入合并范围。”

12、合并范围及变更附注更正情况如下：

“（1）报告期内发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
赛英科技公司	2023年4月25日	178,311,200.00	24.61	股权转让
上海晶材公司	2023年8月23日	388,600,000.00	16.49	股权转让
大连齐化公司	2023年10月20日	116,280,000.00	12.55	股权转让
云町科技公司	2023年12月20日	7,000,000.00	88.63	股权转让
新兴产业孵化器公司	2023年11月30日	0.00	98.48	股权转让
弘毅教育公司	2023年11月30日	20,000,000.00	98.48	股权转让

（续上表）

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期 末被购买方的 净利润
赛英科技公司	2023年5月1日	已办理财产权交接手续	79,410,735.30	690,082.19
上海晶材公司	2023年9月1日	已办理财产权交接手续	25,186,162.99	6,494,250.11
大连齐化公司	2023年11月1日	已办理财产权交接手续	79,733,848.99	-9,157,698.42
云町科技公司	2023年12月20日	已办理财产权交接手续	-	0.00
新兴产业孵化器公司	2023年11月30日	已办理财产权交接手续	763,102.72	297,754.31
弘毅教育公司	2023年11月30日	已办理财产权交接手续	-	-2,051.55

（2）合并成本及商誉

合并成本	赛英科技公司	上海晶材公司	大连齐化公司	云町科技公 司	新兴产业孵 化器公司	弘毅教育公 司
—现金	178,311,200.0 0	388,600,000.0 0	116,280,000.0 0	7,000,000.00	0.00	20,000,000.0 0
—购买日之前持 有的股权于购买 日的公允价值				4,785,919.90		
合并成本合计	178,311,200.0 0	388,600,000.0 0	116,280,000.0 0	11,785,919.90	0.00	20,000,000.0 0
减：取得的可辨认 净资产公允价值	223,257,708.2 4	73,611,999.99	116,280,000.0 0	10,768,319.77	-371,729.31	19,997,948.4 5

合并成本	赛英科技公司	上海晶材公司	大连齐化公司	云町科技公司	新兴产业孵化器公司	弘毅教育公司
份额						
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-44,946,508.24	314,988,000.01	-	1,017,600.13	371,729.31	2,051.55

(3) 2023 年度其他原因的合并范围变动:

报告期新成立子(孙公司)中唐山市中政物产有限公司、唐山市中昱物产有限公司、唐山安居智慧城市运营服务有限公司、唐山安房物业管理有限公司、唐山安居餐饮服务有限公司、唐山安居电梯维修保养有限公司、唐山安居广告有限公司、唐山市忠锐保安服务有限公司、唐山安居农业发展有限公司、唐山安建物产有限公司、唐山安筑物产有限公司、唐山安居城市更新有限公司、唐山安居人力资源服务有限公司应为间接控股,持股比例均为 100%;唐山控股发展集团信息材料科技有限公司、唐山控股发展集团股份有限公司集采分公司、唐山陶瓷产业应用技术研究院有限公司、康达新材料科技(内蒙古)有限公司、康达电子材料科技(唐山)有限公司、唐山新兴产业孵化器有限公司、唐山弘毅教育发展有限公司唐山控股发展集团供应链有限公司应为间接控股,持股比例均为 98.48%。唐山曹妃甸区立本国控能源有限公司应为间接持股,持股比例为 55%;唐贸通国际贸易唐山有限公司、唐控(上海)国际贸易有限公司、易远通香港国际有限公司持股比例应为 59.09%;上海康达晟铭建筑新材料有限公司持股比例应为 17.22%;唐山裕隆数智科技有限公司持股比例应为 24.61%;康达惟新半导体材料(唐山)有限公司持股比例应为 17.84%。报告期新纳入合并范围子(孙公司)根据模拟财务报表编制基础,唐山曹妃甸渐阑珊实业有限公司及其子公司不应为新纳入合并范围,应删除。唐山市诚信房地产评估有限公司、唐山曹妃甸区积捷安居有限公司、唐山曹妃甸区曹宇城市更新有限公司应为间接持股,持股比例为 100%,唐山曹妃甸区英诺威实业有限公司间接持股比例为 94.40%。中晟易信(深圳)云科技有限公司、唐山金控云町科技有限公司持股比例应为 88.63%;唐山保乐智能科技股份有限公司名称错误,应为唐山宝乐智能科技股份有限公司。”

13、政府补助附注更正如下:

“

补助项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	360,058,200.00	660,000,000.00	660,000,000.00	与收益相关
运营补贴	-	300,000,000.00	303,000,000.00	与收益相关
递延收益摊销	44,350,455.38	47,325,875.31	57,112,344.84	与资产相关
递延收益摊销	33,977,895.40	22,985,210.81	34,078,229.10	与收益相关
其他零星补贴	120,284,741.69	166,464,200.89	143,386,653.56	与收益相关
招商引资补贴	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	628,208.50	207,713.97	45,529.49	与收益相关
合计	709,299,500.97	1,346,983,000.98	1,347,622,756.99	--

”

14、关联方及其交易更正情况如下：

“删除关联方应收应付款项中在合并范围内的唐山曹妃甸渐阑珊实业有限公司、唐山德龙重工船务工程有限公司。删除关联担保情况中在合并范围内的唐山德龙重工船务工程有限公司、唐山泽曹国际贸易有限公司。”

15、承诺及或有事项附注更正情况如下：

“删除对外担保中在合并范围内的唐山德龙重工船务工程有限公司、唐山泽曹国际贸易有限公司；对外担保中唐山国际旅游岛旅游开发建设有限公司名称错误，正确名称应为唐山国际旅游岛城市发展集团有限公司，属合并范围内公司，不属于对外担保范围，将其删除；新增对唐山曹妃甸物产有限公司 80,000.00 万元对外担保；唐山市天然气有限公司数据有误；公司名称“唐山曹妃甸区综保国际贸易有限公司、唐山曹妃甸综保国际贸易有限公司”有误，应为唐山曹妃甸区综保国际贸易集团有限公司。”

二、影响分析

公司对 2023 年审计报告及附注进行了更正，除上述内容外，其他公告内容无变化，并重新披露了 2023 年审计报告及附注。

本次更正对公司的财务状况、经营业绩及偿债能力无重大不利影响，不影响公司存续债券的还本付息，对上述更正给投资者和年度报告使用者带来的不便，公司深表歉意。今后公司将加强定期报告编制过程中的审核工作，提高信息披露质量。

公司保证所披露信息真实、准确、完整、及时，并将按照债券市场相关规定，履行相关后续信息披露义务。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《唐山国控集团有限公司关于 2023 年审计报告及附注更正的公告》之盖章页）



唐山国控集团有限公司



2024年6月24日