

中国诚通控股集团有限公司
2021 年年度报告



2022 年 4 月

重要提示

本公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。全体董事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间相关自律管理要求履行了相关内部程序。

天职国际会计师事务所为本公司 2021 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示	1
重大风险提示	2
目录	3
释义	4
第一章 公司基本情况	5
第二章 债务融资工具存续情况	8
第三章 报告期内重要事项	17
第四章 财务报告	25
第五章 备查文件	26

释义

发行人/公司/中国诚通/本公司	指	中国诚通控股集团有限公司
光大银行	指	中国光大银行股份有限公司
董事会	指	中国诚通控股集团有限公司董事会
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所
募集说明书	指	公司根据有关法律、法规为发行本次债券而制作的各期募集说明书
《公司章程》	指	《中国诚通控股集团有限公司章程》
报告期/本期	指	2021年1-12月
不超过	指	不超过（含本数）
元	指	人民币元（如无特指）

第一章 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	中国诚通控股集团有限公司
中文简称	中国诚通
外文名称（如有）	CHINA CHENGTONG HOLDINGS GROUP LTD.
外文缩写（如有）	CCT GROUP
董事长	朱碧新
注册资本	2,000,000.00 万元
实缴资本	2,000,000.00 万元
注册地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 12 层 1229-1282 室
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦
办公地址的邮政编码	100031
公司网址（如有）	http://www.cctgroup.com.cn
电子信箱	tongyixin@cctgroup.com.cn

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	陈勇
信息披露事务负责人具体职务	总会计师
联系地址	北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦12层1229-1282室
电话	010-83278079
传真	010-83673066
电子信箱	tongyixin@cctgroup.com.cn

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

1、报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东名称：国务院国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

2、控股股东、实际控制人的变更情况：

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

（一）人员变动情况

报告期内，本公司董事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间 或辞任时间
董事	李洪凤	董事、总经理	2021年11月
董事	赵淑贤	外部董事	2021年7月
董事	冯士栋	外部董事	2021年9月
高级管理人员	黄景安	副总经理	2021年10月
高级管理人员	向宏	副总经理	2021年11月
高级管理人员	王文军	副总经理	2021年2月

（二）最近一年内董事、高级管理人员离任情况

最近一年内董事、高级管理人员离任（含变更）人数：4人

（三）发行人全体董事、高级管理人员现任情况

截止报告期末发行人的全体董事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：朱碧新

发行人的其他董事：单忠立、姜尚君、曹远征、姜鑫、翟挨才、冯士栋、唐国良

发行人的其他非董事高级管理人员：黄景安、李友生、童来明、朱跃、王文军、陈勇

五、公司独立性情况

本公司在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立；报告期内不存在控股股东对发行人非经营性资金的占有情况。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务范围、主营业务等变化情况

报告期内，本公司业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临状况未发生重大变化。

八、企业环境信息披露情况

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

九、企业其他有息债务逾期情况

本公司在报告期末不存在除债券外的其他有息债务的逾期情况。

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续债务融资工具情况

发行人存续债务融资工具情况

单位：亿元

序号	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额（亿元）
1	17 诚通控股 MTN001	101756033.IB	2017-09-11	2017-09-12	2026-04-28	25
2	20 诚通控股 MTN001A	102001593.IB	2020-08-19	2020-08-21	2023-01-20	90
3	20 诚通控股 MTN001B	102001594.IB	2020-08-19	2020-08-21	2025-06-24	10
4	21 诚通控股 MTN001	102100694.IB	2021-04-26	2021-04-28	2023-05-18	40

5	21 诚通控股 MTN002A	102101422. IB	2021-07-27	2021-07-29	2026-09-09	26
6	21 诚通控股 MTN002B	102101423. IB	2021-07-27	2021-07-29	2026-04-28	6
7	21 诚通控股 MTN003	102101553. IB	2021-08-12	2021-08-16	2026-03-23	20
8	21 诚通控股 MTN004	102101830. IB	2021-09-07	2021-09-09	2026-04-09	35
9	21 诚通控股 MTN005	102101874. IB	2021-09-14	2021-09-16	2026-04-23	20
10	21 诚通控股 MTN006	102102165. IB	2021-10-26	2021-10-28	2026-05-17	33
11	21 诚通控股 MTN007	102103166. IB	2021-12-01	2021-12-03	2026-08-04	25
12	22 诚通控股 MTN001	102280168. IB	2022-01-19	2022-01-21	2022-09-12	20
13	22 诚通控股 MTN003A	102280345. IB	2022-02-22	2022-02-24	2022-12-23	25
14	22 诚通控股 MTN003B	102280346. IB	2022-02-22	2022-02-24	2026-08-16	15

序号	债券简称	利率 (%)	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
1	17 诚通控股 MTN001	5.2	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	国家开发银行	国家开发 银行	-
2	20 诚通控股 MTN001A	3.79	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	中国光大银行股份有 限公司, 中国民生银行 股份有限公司	中国光大 银行股份 有限公司	-
3	20 诚通控股 MTN001B	4	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	中国光大银行股份有 限公司, 中国民生银行 股份有限公司	中国光大 银行股份 有限公司	-
4	21 诚通控股 MTN001	3.7	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	中国工商银行股份有 限公司, 中国光大银行 股份有限公司	中国工商 银行股份 有限公司	-
5	21 诚通控股 MTN002A	3.36	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	国家开发银行, 中国邮 政储蓄银行股份有限 公司	国家开发 银行	-
6	21 诚通控股 MTN002B	3.59	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	国家开发银行, 中国邮 政储蓄银行股份有限 公司	国家开发 银行	-
7	21 诚通控股 MTN003	3.3	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	中国光大银行股份有 限公司	中国光大 银行股份	-

						有限公司	
8	21 诚通控股 MTN004	3.29	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	中信建投证券股份有 限公司, 中信银行股份 有限公司	中信建投 证券股份 有限公司	-
9	21 诚通控股 MTN005	3.39	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	中信证券股份有限公 司, 浙商银行股份有限 公司	中信证券 股份有限 公司	-
10	21 诚通控股 MTN006	3.53	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	广发证券股份有限公 司, 中国民生银行股份 有限公司	广发证券 股份有限 公司	-
11	21 诚通控股 MTN007	3.33	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	恒丰银行股份有限公 司, 广发证券股份有限 公司	恒丰银行 股份有限 公司	-
12	22 诚通控股 MTN001	3.14	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	北京银行股份有限公 司	北京银行 股份有限 公司	-
13	22 诚通控股 MTN003A	3.23	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	广发证券股份有限公 司, 恒丰银行股份有限 公司	广发证券 股份有限 公司	-
14	22 诚通控股 MTN003B	3.64	按年付息, 到期 一次性还本	银行间	广发证券股份有限公 司, 恒丰银行股份有限 公司	广发证券 股份有限 公司	-

二、债务融资工具募集资金使用情况

募集资金使用情况

单位：亿元

债券融资工具 简称	募集 总金 额	资金用途	资金投 向行业	计划 使用 金额	已使 用金 额	是否与承诺用途 或最新披露用途 一致	未使用金 额
17 诚通控股 MTN001	25	补充流动资金及 偿还银行贷款	综合类 行业	25	25	是	0
20 诚通控股 MTN001A	90	补充流动资金及 偿还银行贷款	综合类 行业	90	90	是	0
20 诚通控股 MTN001B	10	补充流动资金及 偿还银行贷款	综合类 行业	10	10	是	0
21 诚通控股 MTN001	40	偿还公司及下属 子公司有息债务 和补充流动资金	综合类 行业	40	40	是	0
21 诚通控股 MTN002A	26	补充流动资金及 偿还公司本部有	综合类 行业	26	26	是	0

		息债务					
21 诚通控股 MTN002B	6	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	6	6	是	0
21 诚通控股 MTN003	20	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	20	20	是	0
21 诚通控股 MTN004	35	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	35	35	是	0
21 诚通控股 MTN005	20	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	20	20	是	0
21 诚通控股 MTN006	33	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	33	33	是	0
21 诚通控股 MTN007	25	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	25	25	是	0
22 诚通控股 MTN001	20	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	20	20	是	0
22 诚通控股 MTN003A	25	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	25	25	是	0
22 诚通控股 MTN003B	15	补充流动资金及 偿还公司本部有 息债务	综合类 行业	15	15	是	0

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

无

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

无

五、报告期内公司存续债务融资工具特殊条款情况

无

六、增信措施情况

无

七、中介机构情况

(一) 会计师事务所

审计年度	会计师事务所名称	办公地址	签字会计师
2019	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市朝阳区安定路5 号院7号楼中海国际中 心A座17层	付胜国
2020	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市朝阳区安定路5 号院7号楼中海国际中 心A座17层	付胜国
2021	天职国际会计师事务 所(特殊普通合伙)	北京市海淀区车公庄西 路19号68号楼A-1 和A-5区域	谭宪才 王金峰 陈朋

(二) 主承销商及评级机构

债券简称	主承销商				存续期管理机构				跟踪评级的评级机构(如有)	
	名称	办公地址	联系人	电话	名称	办公地址	联系人	电话	名称	办公地址
17诚通控股 MTN001	国家开发	北京市西城区复兴	郑颖昊	010-883097	国家开发	北京市西城区复兴	郑颖昊	010-883097	联合资信评估	北京市朝阳区建国

	银行	门内大街 18号		01	银行	门内大街 18号		01	股份有 限公司	门外大街 2号 PICC 大厦17层
20 诚通控股 MTN001A	中国 光大 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区太平 桥大街 25 号	裴澈	010-6 36395 20	中国 光大 银行 股份 有限 公司	北京市海 淀区通汇 路 12 号	尤志意	010-5 66788 15	联合资 信评估 股份有 限公司	北京市朝 阳区建国 门外大街 2号 PICC 大厦17层
	中国 民生 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区复兴 门内大街 2号	石岱	010-5 85600 88-91 69						
20 诚通控股 MTN001B	中国 光大 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区太平 桥大街 25 号	裴澈	010-6 36395 20	中国 光大 银行 股份 有限 公司	北京市海 淀区通汇 路 12 号	尤志意	010-5 66788 15	联合资 信评估 股份有 限公司	北京市朝 阳区建国 门外大街 2号 PICC 大厦17层
	中国 民生 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区复兴 门内大街 2号	石岱	010-5 85600 88-91 69						
21 诚通控股 MTN001	中国 工商 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区复兴 门内大街 55号	张宇骋	010-8 10117 27	中国 工商 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区复兴 门内大街 55号	张宇骋	010-8 10117 27	联合资 信评估 股份有 限公司	北京市朝 阳区建国 门外大街 2号 PICC 大厦17层
	中国 光大 银行 股份 有限 公司	北京市西 城区太平 桥大街 25 号	裴澈	010-6 36395 20						
21 诚通控股 MTN002A	国家 开发 银行	北京市西 城区复兴 门内大街 18号	罗腾	010-8 83031 61	国家 开发 银行	北京市西 城区复兴 门内大街 18号	罗腾	010-8 83031 61	联合资 信评估 股份有 限公司	北京市朝 阳区建国 门外大街 2号 PICC

	中国邮政储蓄银行股份有限公司	北京市西城区金融大街3号	郑亚荣 崔旭光	010-68857446、7445						大厦17层
21诚通控股 MTN002B	国家开发银行	北京市西城区复兴门内大街18号	罗腾	010-88303161	国家开发银行	北京市西城区复兴门内大街18号	罗腾	010-88303161	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
	中国邮政储蓄银行股份有限公司	北京市西城区金融大街3号	郑亚荣 崔旭光	010-68857446、7445						
21诚通控股 MTN003	中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街25号	邓若冰	010-63639770	中国光大银行股份有限公司	北京市海淀区通汇路12号	尤志意	010-56678815	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
21诚通控股 MTN004	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座二层	邢超 桑雨 黄鑫	010-86451454	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座二层	邢超 桑雨 黄鑫	010-86451454	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
	中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路10号院1号楼	李炫成	010-66635911						
21诚通控股 MTN005	中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座	赵欣欣 朱鸽 郑秉坤	010-60838886	中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座	赵欣欣 朱鸽 郑秉坤	010-60838886	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层

	浙商银行股份有限公司	杭州庆春路288号	刘启峰	010-86600129						
21 诚通控股 MTN006	广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座9层	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635	广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座9层	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
	中国民生银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街2号	舒畅	010-56366525						
21 诚通控股 MTN007	恒丰银行股份有限公司	济南市历下区泺源大街8号	陈硕	010-58932584	恒丰银行股份有限公司	济南市历下区泺源大街8号	陈硕	010-58932584	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
	广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座9层	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635						
22 诚通控股 MTN001	北京银行股份有限公司	北京市西城区金融大街丙17号	张国霞	010-66223400	北京银行股份有限公司	北京市西城区金融大街丙17号	张国霞	010-66223400	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
22 诚通控股 MTN003A	广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座9层	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635	广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座9层	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层
	恒丰银行股份有限公司	济南市历下区泺源大街8号	陈颖	010-58932584						
22 诚通控股 MTN003B	广发证券股份有限公司	北京市西城区金融大街5号	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635	广发证券股份	北京市西城区金融大街5号	刘亮奇 胡红雅 廖佳	010-56571635	联合资信评估股份有	北京市朝阳区建国门外大街

	有限公司	新盛大厦 B座9层			有限公司	新盛大厦 B座9层			有限公司	2号PICC 大厦17层
	恒丰 银行 股份 有限 公司	济南市历 下区泺源 大街8号	陈颖	010-5 89325 84						

（三）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的债务融资工具的中介机构会计师事务所发生变更。

2021年12月2日发行人发布《中国诚通控股集团有限公司关于变更会计师事务所的公告》。由原审计机构：立信会计师事务所（特殊普通合伙） 变更为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。

变更原因及概况：根据中华人民共和国财政部及国务院国有资产监督管理委员会的相关规定，原审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）服务年限届满，不能再承担公司及所属子公司2021年度财务决算审计工作，公司已聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司及下属部分子公司2021年度财务报表审计机构。本公司近期已与天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）签署《年度财务报表审计业务约定书》，变更生效。

变更决策程序：本公司变更会计师事务所已经内部决策流程审议通过。本次会计师事务所变更决策按照公司决策程序，符合法律法规及公司章程的规定。

对债务融资工具投资者权益的影响：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已完成了相关工作的沟通及资料移交。本次会计师事务所变更属于公司正常经营活动范围，不会对公司生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

第三章报告期内重要事项

一、审计情况

天职国际会计师事务所是具有证券服务业务资格的会计师事务所，已对本公司 2021 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告已由天职国际会计师事务所和 3 名注册会计师签字。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况。

（一）会计政策变更情况

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

2. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财

会〔2021〕35号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无需要说明的会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司期初在应收账款科目列报应收保理款，期末对应收保理款业务性质进行重新分析，对于有追索权的保理款，购买应收账款支付的款项本质上为以应收账款回购为附加条件的保理融资款，不属于应收账款；对于无追索权的保理款，应视同受让应收账款，但因并非自身经营活动产生，不应列为应收账款。结合本公司经营周期为1-3年，本公司期末在其他流动资产科目列示应收保理款，并将期初应收账款共计2,271,015,362.35元重分类至其他流动资产。

（四）其他调整期初的情况

根据国务院国有资产监督管理委员会的安排，天津力神电池股份有限公司国有股权自2020年1月1日起无偿划转给北京诚通科创投资有限公司，本公司将天津力神电池股份有限公司的股权由北京诚通科创投资有限公司自2020年1月1日起划转至北京诚通资本投资有限公司，持股比例34.18%，对其具有重大影响，计入长期股权投资采用权益法核算，并进行追溯调整，调增长期股权投资期初余额1,083,413,165.24元，调增资本公积期初余额1,708,535,326.66元，调减期初未分配利

润 625,122,161.42 元。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围发生重大变化：

（一）本年新纳入合并范围的重要主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产（元）	本年净利润（元）
1	诚通国合资产管理有限公司	投资设立	1,003,376,995.74	3,376,995.74
2	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	投资设立	18,512,939,801.89	75,439,801.89

（二）本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）	表决权	本期不再纳入合并范围的原因
						比例（%）	
1	中国物资储运集团有限公司	北京	239,928.53	物资储运	100.00	100.00	股权划转
2	中国物流股份有限公司	北京	250,000.00	物流运输	40.00	40.00	股权划转
3	中国包装有限责任公司	北京	80,439.22	包装业务	100.00	100.00	股权划转
4	港中旅华贸国际物流股份有限公司	北京	130,946.30	装卸搬运	45.79	45.79	股权划转

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司未发生超过净资产规模 10% 亏损的情况。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 102.93 亿元，具体如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于抵押的资产		
存货	1,533,653,078.12	抵押借款

投资性房地产	950,763,016.50	抵押借款
固定资产	100,794,697.96	抵押借款
固定资产	127,478,081.16	融资租赁
无形资产	627,518,706.10	土地使用权抵押借款
小计	3,340,207,579.84	
二、其他受限资产		
货币资金	4,022,415,471.86	保证金、被冻结的银行存款等
货币资金	862,920,835.12	存放中央银行法定存款准备金及应计利息
货币资金	175,074,415.83	预售监管资金
应收款项融资	154,132,337.11	资产池质押
其他流动资产	1,083,869,000.00	境外账户冻结资金
长期应收款	603,894,908.58	质押借款
其他非流动资产	50,118,664.38	质押存单
小计	6,952,425,632.88	
合计	10,292,633,212.72	

六、对外担保及重大未决诉讼情况

（一）对外担保情况

南京泛悦房地产有限公司与中国建设银行股份有限公司南京城南支行（以下简称“建设银行”）签署《商品房销售贷款合作协议书》，约定建设银行向购买南京泛悦的全部购房人提供最高额为 500.00 万元的个人住房贷款，由南京泛悦对每一购房人向建设银行的借款提供无条件、

不可撤销的连带责任保证，保证金额为购房人的借款本息，保证期间自建设银行与购房人签订借款合同生效之日起，至购房人所购房屋办妥抵押登记之日止。

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

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

海南诚通建投置业有限公司与工商银行琼海支行、中国银行、交通银行、农业银行、建设银行、邮政储蓄银行等银行（以下简称“银行”）签署《按揭贷款业务合作协议》，约定银行向购买海南寰岛的全部购房人提供个人住房贷款、个人住房公积金贷款与组合贷款、军人住房公积

金贷款。在购房人办妥正式抵押登记手续（不含抵押预告登记），并将《不动产登记证明》交予银行之前，海南寰岛为购房人提供偿还贷款本息的阶段性连带责任保证。

（二）涉及重大未决诉讼

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期
诉广州市宏都房地产有限公司、宁波梅山保税港区晟盈洪福投资合伙企业（有限合伙）破产债权	22,069.45	否	已提交最高人民法院再审申请	广州市中级人民法院一审判决驳回我司全部诉讼请求，广东省高级人民法院二审判决驳回上诉，维持原判。我公司已于3月向最高院申请再审，另该案二审期间我公司向广州中院申请执行监督，于2021年6月执行监督立案，目前尚未有结果。	无	2022年3月31日
诉北京城乡建设集团有限责任公司及其山东分公司借贷合同纠纷	2,438	否	已提交最高人民法院再审申请	北京市丰台法院一审驳回我司全部诉讼请求，北京市二中院二审判决驳回上诉，维持原判。我公司已于2月向北京高院申请再审。	无	2022年3月31日

诚通金属诉河北方正联诚重工机械集团有限公司、邢台朋兴特种型钢有限公司借款合同纠纷	1,700	否	北京市丰台法院一审判决	北京市丰台法院一审判决支持我司诉求。对方未上诉，目前仍在执行中。	无	2022年3月31日
诚通金属诉阜新新兴房地产开发有限公司买卖合同合同纠纷	1,116	否	辽宁省高级人民法院二审判决	阜新市中级人民法院一审判决支持我司诉求，辽宁省高级人民法院二审判决维持原判。	赔偿款 156.17 万元已执行到位，法院拟处置剩余的 4 套商铺。	2022年3月31日
诚通金属诉河北方正联诚重工机械集团有限公司、郭占勋买卖合同合同纠纷	7,492.63	否	北京市第二中级人民法院一审判决	北京市第二中级人民法院支持我司诉求。	2019年10月18日，法院对20间厂房及高炉系统进行续封，延期至2022年10月21日。2021年7月20日，已对二被告发出限制消费令，将郭占勋纳入失信被执行人名单。	2022年3月31日
诚通金属诉西安市震鑫钢铁制品有限公司买卖合同合同纠纷	1,084	否	西安市中院作出调解书	西安市中院作出调解书，支持我司诉求。在执行过程中，其他债权人申请震鑫公司破产，我司向管理人申报债权。2020年12月3日，	已向我司支付12.7万元。	2022年3月31日

				西安震鑫管理人向我公司支付 12.7 万元的破产财产。2020 年 12 月 21 日，西安中院裁定终结破产程序。		
诚通金属诉北京京西建设集团有限责任公司买卖合同纠纷	2,954	否	北京市第一中级人民法院二审判决	北京市门头沟区人民法院一审判决支持我司诉求，北京市第一中级人民法院二审判决维持原判。	赔偿款 2550 万元已执行到位。	2022 年 3 月 31 日
诚通金属诉北京思亿佳业科贸有限公司、赵丙东合同纠纷	3,762	否	北京市第二中级人民法院二审判决	北京市西城区人民法院一审判决赔偿我司 3761.97 万元及利息，二审判决对 5,000.00 万股	诚通金属已在执行程序中查封赵丙东及北京思亿所持共计 100%新兴房地产有限公司股权，目前仍在执行中。	2022 年 3 月 31 日
诚通金属诉首秦龙汇矿业有限公司合同纠纷	1,096	否	丰润法院做出抵债裁定	北京市西城区人民法院一审判决赔偿我司 1096.51 万元及利息，丰润法院做出抵债裁定，我司实现以物抵债受偿 1394.7 万元。	以物抵债受偿 1394.7 万元。	2022 年 3 月 31 日
诉大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司、李洪忠、陈振奇买卖合同纠纷	1,231.18	否	北京市第二中级人民法院二审判决	北京市第二中级人民法院二审判决我司胜诉。	一审、二审均胜诉，执行中；已将对方公司、李洪忠、陈振奇列入失信名单。	2022 年 3 月 31 日
诉广州金铂	2,060.42	否	北京市第	北京市西城区人民法院	因金铂全法定代表人	2022 年 3 月

全贸易有限公司买卖合同纠纷			二中级人 民法院二 审判决	一审判决我司胜诉，对方提起上诉，二中院终审裁定驳回上诉。	已经死亡，且无可供执行的财产，北京市西城区法院裁定终结本次执行程序。	31日
---------------	--	--	---------------------	------------------------------	------------------------------------	-----

七、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，公司已根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则（2021版）》和《银行间债务融资工具市场非金融企业债务融资工具存续期信息披露表格体系（2021版）》相关要求，制定了《中国诚通控股集团有限公司信用类债券信息披露管理规范》，并于2021年6月30日对外披露。

第四章 财务报告



中国诚通控股集团有限公司
审计报告
天职业字[2022]12395号

目 录

审计报告	1
2021年度财务报表	5
2021年度财务报表附注	17

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022573009943
报告名称：	中国诚通控股集团有限公司审计报告
报告文号：	天职业字[2022]12395号
被审（验）单位名称：	中国诚通控股集团有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年04月15日
报备日期：	2022年04月15日
签字注册会计师：	谭宪才(430300020001)， 王金峰(110101505125)， 陈朋(370200170126)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

中国诚通控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国诚通控股集团有限公司（以下简称“中国诚通”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国诚通2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2021年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>如附注八、（五十七）所示，中国诚通及其子公司的收入主要来自于商品贸易、纸浆及纸制品、物流业务，本年度主营业务收入同比增长 37.95%。由于收入是中国诚通及其子公司的关键绩效指标之一，可能存在管理层通过调节收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）判断管理层收入确认的会计政策运用的适当性，检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>（4）对于国内销售，采用抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户签收单、交付成果等；对于国外销售，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；根据获取的证据综合评定收入的实现；</p> <p>（5）结合应收账款、预收款项及收入的函证，以及销售的期后回款测试等进一步确认收入的实现；</p> <p>（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单、出口报关单等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认；</p> <p>（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国诚通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

审计报告（续）

天职业字[2022]12395 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：中国交通控股集团股份有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	---	---	
货币资金	2	32,361,777,084.00	29,855,651,368.23	八、(一)
交易性金融资产	3			
△拆出资金	4		369,025,000.00	八、(二)
交易性金融资产	5	148,019,177,610.80	97,241,539,753.90	八、(三)
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7		813,291.04	八、(四)
应收票据	8	78,328,494.84	241,440,153.26	八、(五)
应收账款	9	3,286,511,759.51	8,378,372,048.52	八、(六)
应收款项融资	10	1,841,754,733.39	1,965,810,033.98	八、(七)
预付账款	11	1,397,059,932.87	3,751,687,588.44	八、(八)
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	9,021,269,088.98	10,033,515,312.08	八、(九)
其中：应收股利	16	460,560,017.29	5,181.75	八、(九)
△买入返售金融资产	17	10,747,137,691.10	5,194,519,917.28	八、(十)
存货	18	12,717,881,612.88	13,790,913,516.33	八、(十一)
其中：原材料	19	1,778,907,991.07	1,927,153,935.16	八、(十一)
库存商品(产成品)	20	2,621,734,957.89	4,315,697,390.67	八、(十一)
合同资产	21	1,771,654,765.03	1,718,192,436.52	八、(十二)
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23	3,120,327,607.44	7,611,200.35	八、(十三)
其他流动资产	24	11,899,672,702.75	6,736,077,050.60	八、(十四)
流动资产合计	25	236,315,551,921.59	181,239,728,700.56	
非流动资产：	26	---	---	
△发放贷款和垫款	27	3,219,807,665.49	59,126,965.09	八、(十五)
债权投资	28	2,218,280,915.37	2,980,339,525.42	八、(十六)
△可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
△持有至到期投资	31			
长期应收款	32	3,837,002,391.42	2,054,638,198.05	八、(十七)
长期股权投资	33	162,871,887,801.93	106,297,691,906.66	八、(十八)
其他权益工具投资	34	68,893,734,962.12	64,634,002,321.28	八、(十九)
其他非流动金融资产	35	1,938,881,881.81	837,352,298.71	八、(二十)
投资性房地产	36	1,692,775,807.60	2,318,334,580.55	八、(二十一)
固定资产	37	16,710,891,006.71	18,803,988,222.10	八、(二十二)
其中：固定资产原价	38	21,880,848,635.35	32,534,051,788.27	八、(二十二)
累计折旧	39	16,837,980,210.82	13,285,331,680.41	八、(二十三)
固定资产减值准备	40	312,621,555.15	441,679,663.84	八、(二十三)
在建工程	41	785,266,306.53	5,506,165,962.65	八、(二十三)
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44	681,189,259.81	651,257,873.27	八、(二十四)
无形资产	45	2,805,433,757.87	6,521,150,174.10	八、(二十五)
开发支出	46	6,571,906.65	38,167,386.14	八、(二十六)
商誉	47	711,680,279.50	2,558,871,290.97	八、(二十七)
长期待摊费用	48	298,132,088.04	336,116,816.03	八、(二十八)
递延所得税资产	49	2,114,165,681.32	2,285,998,772.67	八、(二十九)
其他非流动资产	50	4,283,271,671.18	322,767,867.12	八、(三十)
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	257,148,967,533.55	216,209,671,293.70	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	493,464,519,455.14	397,449,381,994.26	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表 (续)

编制单位: 中国交通建设集团有限公司

2021年12月31日

金额单位: 元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债:	75	—	—	
短期借款	76	8,780,620,754.82	7,890,801,146.72	八、(三十一)
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79	2,506,295.52	31,588,915.80	八、(三十二)
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81		38,438,200.00	八、(三十三)
应付票据	82	2,802,469,910.84	4,923,467,104.46	八、(三十四)
应付账款	83	4,501,075,094.06	8,061,858,296.85	八、(三十五)
预收款项	84	261,123,916.83	358,732,671.14	八、(三十六)
合同负债	85	3,011,296,253.04	4,604,556,558.70	八、(三十七)
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87	2,027,259,234.60	3,253,059,162.41	八、(三十八)
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	410,429,528.46	859,373,779.86	八、(三十九)
其中: 应付工资	91	300,094,260.84	709,119,300.87	八、(三十九)
应付福利费	92	310,483.90	4,578,103.32	八、(三十九)
*其中: 职工奖金及福利基金	93			
应交税费	94	2,514,034,511.20	1,616,122,781.76	八、(四十)
其中: 应交税金	95	2,501,442,588.81	1,634,843,550.78	八、(四十)
其他应付款	96	22,212,331,464.76	16,090,888,650.75	八、(四十一)
其中: 应付股利	97	12,216,976.02	67,674,836.15	八、(四十一)
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	16,293,165,805.28	20,411,545,904.31	八、(四十二)
其他流动负债	102	493,145,780.76	459,713,177.81	八、(四十三)
流动负债合计	103	63,299,188,580.11	68,780,269,220.75	
非流动负债:	104	—	—	
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	76,759,922,563.84	58,629,310,380.31	八、(四十四)
应付债券	107	119,177,381,755.32	65,763,987,220.27	八、(四十五)
其中: 优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	502,167,621.17	507,214,802.79	八、(四十六)
长期应付款	111	718,809,624.43	1,210,927,050.05	八、(四十七)
长期应付职工薪酬	112	225,205,978.43		八、(四十八)
预计负债	113	5,347,180.98	401,640,431.08	八、(四十九)
递延收益	114	151,114,104.15	607,607,440.48	八、(五十)
递延所得税负债	115	1,570,788,040.78	3,417,931,320.34	八、(五十一)
其他非流动负债	116		185,093,355.17	八、(五十一)
其中: 特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	198,883,530,890.37	120,974,947,670.92	
负债合计	119	262,272,719,470.48	189,755,216,930.67	
所有者权益(或股东权益):	120	—	—	
实收资本(或股本)	121	20,000,000,000.00	12,800,000,000.00	八、(五十二)
国家资本	122	20,000,000,000.00	12,800,000,000.00	八、(五十二)
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外资资本	126			
减: 已归还投资	127			
实收资本(或股本)净额	128	20,000,000,000.00	12,800,000,000.00	八、(五十二)
其他权益工具	129			
其中: 优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	51,378,749,677.39	40,767,409,478.04	八、(五十三)
减: 库存股	133			
其他综合收益	134	-977,096,162.32	-884,242,237.52	八、(七十四)
其中: 外币报表折算差额	135	-1,224,839,440.71	-1,197,401,269.12	八、(七十四)
专项储备	136		55,259.23	八、(五十四)
盈余公积	137			
其中: 法定公积金	138			
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143	58,938,615.39	22,065,329.59	八、(五十五)
未分配利润	144	11,772,200,812.88	57,771,103,577.13	八、(五十六)
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	114,232,816,943.44	110,476,991,384.97	
*少数股东权益	146	116,958,983,011.22	97,217,173,678.62	
所有者权益(或股东权益)合计	147	231,191,799,984.66	207,694,165,063.59	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148	493,464,519,455.14	397,449,381,994.26	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并利润表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	171,111,589,655.72	124,167,008,460.31	
其中：营业收入	2	170,715,547,180.69	123,761,705,042.08	八、(五十七)
△利息收入	3	395,827,760.76	405,302,618.23	八、(五十八)
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5	214,714.27		八、(五十九)
二、营业总成本	6	172,446,072,127.87	125,938,961,603.91	
其中：营业成本	7	179,945,424,567.69	115,764,059,507.66	八、(五十七)
△利息支出	8	10,775,938.89	32,262,956.05	八、(五十八)
△手续费及佣金支出	9	1,245,031.39	1,362,680.63	八、(五十九)
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	830,619,608.50	620,633,475.89	
销售费用	16	1,797,889,887.61	2,122,326,637.06	八、(六十)
管理费用	17	3,700,520,042.00	3,488,647,591.79	八、(六十一)
研发费用	18	786,960,012.83	620,302,125.86	八、(六十二)
财务费用	19	7,372,647,038.70	3,389,966,830.07	八、(六十三)
其中：利息费用	20	6,218,237,223.78	3,094,867,728.56	八、(六十三)
利息收入	21	1,036,913,083.85	614,633,406.21	八、(六十三)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	32,191,865.87	-139,92,443.51	八、(六十三)
其他	23			
加：其他收益	24	300,456,421.02	296,416,155.94	八、(六十四)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	17,767,653,854.24	10,823,793,575.23	八、(六十五)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	1,035,432,628.25	1,161,349,012.21	八、(六十五)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-21,983,941.25	18,332,570.53	八、(六十五)
△公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	28	-220,828.89	-667,709.28	八、(六十六)
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-2,313,499,666.43	4,009,268,646.61	八、(六十七)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-439,246,116.89	-1,727,696,109.65	八、(六十八)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-845,211,449.74	-973,029,824.16	八、(六十九)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	718,419,082.93	898,921,340.74	八、(七十)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	13,881,069,237.29	12,144,913,436.43	
加：营业外收入	35	381,860,395.14	372,005,909.68	八、(七十一)
其中：政府补助	36	9,910,016.19	10,595,829.88	八、(七十一)
减：营业外支出	37	174,210,066.40	485,848,783.17	八、(七十二)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	14,091,719,572.03	12,031,130,562.94	
减：所得税费用	39	2,085,737,978.74	2,069,114,825.70	八、(七十三)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	11,005,981,593.29	9,961,015,737.24	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	5,862,167,070.47	4,872,367,697.06	
*少数股东损益	43	5,013,814,522.82	4,109,649,950.18	
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	10,981,498,161.61	9,107,311,601.00	
终止经营净利润	46	24,485,431.78	-44,293,863.76	
六、其他综合收益的税后净额	47	-160,246,862.34	-4,841,195,758.02	八、(七十四)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	297,057,495.42	-3,127,993,748.14	八、(七十四)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	279,112,127.04	-2,392,565,965.66	八、(七十四)
1.重新计量设定受益计划变动额	50	4,311.99	-36,662.38	八、(七十四)
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		101,874,928.26	八、(七十四)
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	278,107,815.05	-2,494,603,831.64	八、(七十四)
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	17,945,368.38	-738,128,182.18	八、(七十四)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	66,390,066.07	-377,226,169.78	八、(七十四)
2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备(现金流量套期工具的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63	-48,415,036.69	-377,912,021.70	八、(七十四)
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-167,204,298.76	-1,713,202,009.88	
七、综合收益总额	66	10,845,734,730.95	4,221,821,879.22	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	6,259,224,566.89	1,744,169,938.92	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	4,586,510,224.06	2,477,651,940.30	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	186,355,853,592.45	130,070,457,977.99	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-1,019,715,002.67	304,455,941.91	
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	300,000,000.00	-1,000,000,000.00	
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	528,824,478.84	339,876,182.22	
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12	-5,600,327,000.00	-1,575,324,000.00	
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	254,572,923.31	306,929,946.43	
收到其他与经营活动有关的现金	15	18,116,958,092.22	14,816,637,510.48	
经营活动现金流入小计	16	198,936,167,084.15	143,093,033,559.03	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	171,323,739,307.94	117,366,495,583.11	
△客户贷款及垫款净增加额	18	352,936,261.42		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	191,190,841.43	-46,028,120.92	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21		309,000,000.00	
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-14,084,562.31	165,376,518.81	
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	4,882,203,094.01	3,878,236,587.66	
支付的各项税费	25	7,025,778,778.49	5,679,636,804.14	
支付其他与经营活动有关的现金	26	26,314,924,045.16	14,102,243,256.97	
经营活动现金流出小计	27	219,076,657,766.11	141,467,960,629.77	
经营活动产生的现金流量净额	28	-11,140,520,681.99	1,625,072,929.26	八、（七十五）
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	1,048,415,156,268.79	105,834,413,510.35	
取得投资收益收到的现金	31	14,653,327,596.01	12,422,357,710.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	121,311,863.01	181,406,004.91	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	1,719,017.63	207,228,041.34	
收到其他与投资活动有关的现金	34	4,338,111,472.65	10,479,823,258.10	
投资活动现金流入小计	35	1,067,529,659,617.09	128,833,228,524.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	2,324,883,251.32	2,601,792,204.69	
投资支付的现金	37	1,127,276,289,719.40	191,129,218,448.07	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	6,177,128,823.40	52,732,199.91	
支付其他与投资活动有关的现金	40	10,821,126,995.26	2,149,890,498.66	
投资活动现金流出小计	41	1,146,399,428,789.38	195,933,623,341.33	
投资活动产生的现金流量净额	42	-78,869,769,172.29	-67,100,394,816.56	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	35,552,750,495.62	1,984,383,100.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	35,552,750,495.62	1,984,383,100.00	
取得借款所收到的现金	46	125,307,038,322.52	111,157,630,953.95	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	2,165,191,600.46	2,639,545,437.62	
筹资活动现金流入小计	48	163,024,980,418.60	115,781,559,491.57	
偿还债务所支付的现金	49	40,904,605,692.86	37,666,439,600.36	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	8,610,493,512.90	4,687,682,119.99	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	2,259,374,102.61	1,376,688,491.63	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	23,176,625,758.94	581,828,790.64	
筹资活动现金流出小计	53	72,691,724,864.70	42,915,950,510.99	
筹资活动产生的现金流量净额	54	90,333,255,553.90	72,865,608,980.58	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-120,096,804.57	-253,761,031.10	
五、现金及现金等价物净增加额	56	602,869,895.05	7,137,521,062.18	八、（七十五）
加：期初现金及现金等价物余额	57	26,498,496,416.14	19,360,973,393.96	八、（七十五）
六、期末现金及现金等价物余额	58	27,101,366,311.19	26,498,496,416.14	八、（七十五）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：中国通海控股集团股份有限公司

2021年度

金额单位：元

项目	中国通海控股集团股份有限公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本		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
	股本	其他权益工具	优先股	其他									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	12,800,000.00				10,767,109.13					57,773,103.57	110,470,911.34	97,217,173.67	207,654,165.06
二、会计政策变更													
三、前期差错更正													
四、其他													
五、本年增减变动金额	12,800,000.00				10,767,109.13					57,773,103.57	110,470,911.34	97,217,173.67	207,654,165.06
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,800,000.00				10,767,109.13					57,773,103.57	110,470,911.34	97,217,173.67	207,654,165.06
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
五、本年年末余额	25,600,000.00				21,534,218.26					115,546,207.14	220,941,822.68	194,434,347.34	452,302,337.12

法定代表人：朱碧新

陈勇印

吴印平

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

项目	行次	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	利润分配	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股		永续债											
		16	17	18	19										
一、上年年末余额	1	12,800,000.00			7,111,099,272.37			214,166.27			60,380,660,801.83	76,025,156,002.57	94,133,597,600.84	170,158,153,603.41	
加:会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	12,800,000.00			7,111,099,272.37			214,166.27			60,380,660,801.83	76,025,156,002.57	94,133,597,600.84	170,158,153,603.41	
三、本年年末余额	6	12,800,000.00			7,111,099,272.37			214,166.27			60,380,660,801.83	76,025,156,002.57	94,133,597,600.84	170,158,153,603.41	
(一) 综合收益总额	7														
(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) 专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四) 利润分配	16														
1.提取盈余公积	17														
其中:法定公积金	18														
任意公积金	19														
2.盈余公积	20														
# 企业弥补基金	21														
# 利润分配	22														
3.对所有者(或股东)的分配	23														
4.其他	24														
(五) 所有者权益内部结转	25														
1.资本公积转增资本(或股本)	26														
2.盈余公积转增资本(或股本)	27														
3.盈余公积弥补亏损	28														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29														
5.其他综合收益结转留存收益	30														
6.其他	31														
四、本年年末余额	32				40,765,300,478.54			55,259.21			22,655,329.59	110,476,591,384.97	97,217,173,078.62	207,694,166,653.13	

法定代表人: 朱碧新

会计机构负责人: 吴平





资产负债表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	序 号	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	4,705,487,137.91	1,962,379,014.72	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	22,028,584,722.26	1,000,000,000.00	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9			
应收款项融资	10			
预付款项	11		243,637.14	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	1,929,022,291.99	3,259,879,218.28	十三、（一）
其中：应收股利	16	477,592,780.28	193,366,234.83	十三、（一）
△买入返售金融资产	17			
存货	18			
其中：原材料	19			
库存商品(产成品)	20			
合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	875,410,487.80	1,580,249,611.37	
流动资产合计	25	32,537,594,639.66	10,892,742,561.51	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
债权投资	28	89,920,669.19	77,864,279.19	
☆可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	283,286,693,486.50	220,629,258,832.80	十三、（二）
其他权益工具投资	34	12,632,014,762.85	1,409,896,630.04	
其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37	88,494,533.61	90,957,183.97	
其中：固定资产原价	38	119,699,927.14	159,972,248.89	
累计折旧	39	71,114,993.83	65,020,066.92	
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	7,135,970.62	7,064,504.87	
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44	261,105,403.97	313,694,038.72	
无形资产	45	5,276,085.48	3,207,031.32	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48	89,803,136.55	58,429,074.11	
递延所得税资产	49	46,862,127.58		
其他非流动资产	50	3,940,500,000.09		
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	300,438,805,576.35	232,630,461,575.03	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	332,976,310,215.91	233,433,204,139.53	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表(续)

编制单位: 中国诚通控股集团有限公司

2021年12月31日

金额单位: 元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:	73			
货币资金	74	560,000,000.00	3,000,050,000.00	
△向中央银行借款	75			
△拆入资金	76			
交易性金融资产	77			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81			
预收账款	82			
合同负债	83			
△卖出回购金融资产款	84			
△吸收存款及同业存放	85			
△代理买卖证券款	86			
△代理承销证券款	87			
应付职工薪酬	88	13,643,820.80	11,651,972.95	
其中: 应付工资	89	13,491,360.00	11,129,000.00	
应付福利费	90			
其中: 职工奖励及福利基金	91			
应交税费	92	919,581.87	931,851.73	
其中: 应交税金	93	946,539.48	931,808.34	
其他应付款	94	15,207,390,305.07	10,225,248,440.60	
其中: 应付股利	95			
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	11,042,392,477.88	15,340,887,739.86	
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	26,764,376,191.71	31,648,723,008.14	
非流动负债:	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	69,350,000,000.00	47,600,000,000.00	
应付债券	105	115,661,105,664.89	51,870,844,676.46	
其中: 优先股	106			
永续债	107			
租赁负债	108	171,037,026.58	222,411,804.72	
长期应付款	109	126,200,079.00	126,200,079.00	
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111			
递延收益	112			
递延所得税负债	113		35,037,916.51	
其他非流动负债	114			
其中: 特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	185,368,343,370.47	99,858,097,476.49	
负债合计	117	212,072,719,562.18	131,466,820,503.83	
所有者权益(或股东权益):	118			
实收资本(或股本)	119	20,000,000,000.00	12,800,000,000.00	
国家资本	120	20,000,000,000.00	12,800,000,000.00	
国有法人资本	121			
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
减: 已归还本息	125			
实收资本(或股本)净额	126	20,000,000,000.00	12,800,000,000.00	
其他权益工具	127			
其中: 优先股	128			
永续债	129			
资本公积	130	51,618,288,416.78	33,868,122,886.01	
减: 库存股	131			
其他综合收益	132	-330,050,038.08	-139,390,178.12	
其中: 外币报表折算差额	133			
专项储备	134			
盈余公积	135			
其中: 法定公积金	136			
任意公积金	137			
储备基金	138			
企业发展基金	139			
利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	19,615,352,275.03	55,497,651,208.11	
所有者权益(或股东权益)合计	143	120,303,590,653.73	102,926,383,630.70	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	332,376,310,215.91	234,393,204,139.53	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





利润表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	38,613,313.34	30,863,831.99	
其中：营业收入	2	38,613,313.34	30,864,811.99	十三、(三)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	5,320,124,386.75	3,033,396,395.46	
其中：营业成本	7	87,069.59	113,712.81	十三、(三)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	11,316,970.08	1,307,582.61	
销售费用	16			
管理费用	17	216,657,566.67	197,881,452.66	
研发费用	18			
财务费用	19	5,093,062,782.51	2,834,093,617.48	
其中：利息费用	20	5,257,312,475.67	2,854,639,834.62	
利息收入	21	222,699,710.17	77,358,001.29	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22			
其他	23			
加：其他收益	24	73,077.27	282,059.75	
投资收益(损失以“-”号填列)	25	5,202,159,286.55	2,626,686,314.31	十三、(四)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	3,718,028,430.80	822,179,304.89	十三、(四)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-67,153,229.82	-15,834,629.76	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	853,568,078.59	-391,398,819.17	
加：营业外收入	35	183,830.40	460,465.08	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	24,500,000.00	14,428,900.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	829,251,888.99	-405,367,254.09	
减：所得税费用	39			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	829,251,888.99	-405,367,254.09	
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	41	829,251,888.99	-405,367,254.09	
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	42			
六、其他综合收益的税后净额	43	-259,600,281.51	-89,283,790.12	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	44	-325,443,811.16	267,942,370.06	
1.重新计量设定受益计划变动额	45			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46		101,921,955.80	
3.其他权益工具投资公允价值变动	47	-325,440,831.16	166,020,414.86	
4.企业自身信用风险公允价值变动	48			
5.其他	49			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	50	65,843,529.65	-357,226,160.78	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	51	65,840,549.65	-357,226,160.78	
2.其他债权投资公允价值变动	52			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55			
6.其他债权投资信用减值准备	56			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	57			
8.外币财务报表折算差额	58			
9.其他	59			
七、综合收益总额	60	569,651,607.48	-494,651,044.21	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：中国诚通控股集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	38,990,487.45	32,713,661.94	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,483,932,704.06	4,269,620,479.45	
经营活动现金流入小计	16	2,522,923,191.51	4,302,343,141.39	
购买商品、接受劳务支付的现金	17			
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	81,487,935.33	68,159,361.04	
支付的各项税费	25	11,316,970.08	1,307,582.61	
支付其他与经营活动有关的现金	26	4,174,135,120.88	8,938,559,070.06	
经营活动现金流出小计	27	4,266,920,026.29	9,008,056,013.71	
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,743,996,834.78	-4,705,712,872.32	十三、(五)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	32,640,632,680.63	73,290,000.00	
取得投资收益收到的现金	31	2,937,905,023.94	2,209,187,781.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	4,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35	39,578,537,704.57	12,282,467,781.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	11,323,875.34	22,789,815.39	
投资支付的现金	37	95,000,207,970.00	71,834,003,617.69	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40	9,930,177,518.14	4,401,000,000.00	
投资活动现金流出小计	41	104,941,709,363.48	76,262,883,433.08	
投资活动产生的现金流量净额	42	-65,363,171,658.91	-63,980,415,651.81	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款收到的现金	46	109,429,770,000.00	98,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47			
筹资活动现金流入小计	48	109,429,770,000.00	98,000,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	31,360,000,000.00	25,730,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	5,116,368,773.63	2,395,709,744.23	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	103,126,639.49	118,664,363.94	
筹资活动现金流出小计	53	39,579,493,413.12	28,244,374,108.17	
筹资活动产生的现金流量净额	54	69,850,276,586.88	69,755,625,891.83	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	2,713,105,091.19	1,066,497,367.70	十三、(五)
加：期初现金及现金等价物余额	57	1,962,379,044.72	895,891,677.02	十三、(五)
六、期末现金及现金等价物余额	58	4,705,487,137.91	1,962,379,044.72	十三、(五)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额												
		实收资本 (或股本)		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		1	2	3	4	5								
一、上年年末余额	1	12,500,000.00				33,868,122.86		-139,390,458.42					55,497,651,208.11	102,026,393,655.70
二、本年年初余额	5	12,500,000.00				33,868,122.86		-139,390,458.42					55,497,651,208.11	102,026,393,655.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6	7,200,000.00				17,750,165.53		-190,659,579.55					-5,882,298,933.08	18,877,207,018.03
(一) 综合收益总额	7							-259,600,281.51					829,251,888.09	569,651,607.48
(二) 所有者投入和减少资本	8												15,159,479.78	15,159,479.78
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												15,159,479.78	15,159,479.78
(三) 专项储备提取和使用	13													
1. 提取专项储备	14													
2. 使用专项储备	15													
(四) 利润分配	16												-657,769,600.00	-657,769,600.00
1. 提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意盈余公积	19													
2. 提取专项储备	20													
3. 盈余公积弥补亏损	21													
4. 其他	22													
5. 对所有者 (或股东) 的分配	23													
6. 其他	24													
(五) 所有者权益内部结转	25													
1. 资本公积转增资本 (或股本)	26	7,200,000.00						68,940,701.85					-6,000,940,701.85	
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	27	1,200,000.00												
3. 盈余公积弥补亏损	28													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	29													
5. 其他综合收益结转留存收益	30													
6. 其他	31													
四、本年年末余额	32	6,000,000.00				51,618,288.41		-330,050,038.08					49,616,352,275.03	120,994,590,653.73
	33	20,000,000.00												

法定代表人： 新朱印

主管会计工作负责人： 陈勇印

会计机构负责人： 吴平印

所有者权益变动表 (续)

2021年度

编制单位: 中国通海控股集团股份有限公司

金额单位: 元

项 目	所有者权益 (或股本)			其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他											
次	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
一、上年年末余额	12,800,000.00				2,229,147,833.69		273,031,853.41						55,592,849,940.49	70,905,029,627.59
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	12,800,000.00				2,229,147,833.69		273,031,853.41						55,592,849,940.49	70,905,029,627.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					31,628,975,052.32		-412,422,311.83						-95,198,732.38	31,121,354,008.11
(一) 综合收益总额													-405,367,254.09	-405,367,254.09
(二) 所有者投入和减少资本													-12,970,000.00	-12,970,000.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 专项储备提取和使用														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中: 法定公积金														
任意公积金														
2. 盈余公积														
3. 提取一般风险准备														
4. 对所有者 (或股东) 的分配														
5. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	12,800,000.00				33,858,122,886.01		-323,138,521.71						55,497,651,208.11	102,026,389,635.70

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴平印

陈勇印

朱碧印

中国诚通控股集团有限公司

2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国诚通控股集团有限公司(以下简称“本公司”)成立 1992 年, 由原国家物资部直属物资流通企业合并组建而成, 前身是中国华通物产企业集团, 由国务院国资委代表国务院履行出资人职责, 是国资委首批建设规范董事会试点企业和首家国有资产经营公司试点企业。2016 年 2 月, 本公司被确定为中央企业国有资本运营公司试点。

在计划经济时期, 本公司担负着国家重要生产资料指令性计划的收购、调拨、仓储、配送任务, 在国民经济中发挥了流通主渠道和“蓄水池”作用。

2005 年, 国资委确定本公司作为国有资产经营公司试点企业, 按照市场原则, 搭建国有资产重组和资本运作平台, 探索中央企业非主业及不良资产市场化、专业化运作和处置的路径。本公司以托管和国有产权划转等方式, 重组整合了中国寰岛集团、中国唱片总公司、中国国际企业合作公司、华诚投资管理公司、中国包装总公司、中商企业集团公司等中央企业和普天集团 8 家企业、中冶纸业公司、中钢炉料资产包等多家中央企业子企业。

2016 年本公司成为中央企业国有资本运营公司试点后, 公司主营业务为基金投资、股权投资、资产管理、金融服务, 以及综合物流服务、林浆纸生产开发及利用、新能源电池等。本公司控股中国诚通发展集团有限公司(HK, 00217)、广东冠豪高新技术股份有限公司(SH, 600433)、岳阳林纸股份有限公司(SH, 600963)等上市公司。参股中国远洋、中海科技、中国通号、中国国际金融、东兴证券等多家境内外上市公司。

2016 年以来, 经国务院批准, 受国务院国资委委托, 本公司作为主发起人, 先后设立中国国有企业结构调整基金和中国国有企业混合所有制改革基金, 着力推动国有资本布局和结构优化调整。本公司目前是国家石油天然气管网集团有限公司、中国绿发投资集团有限公司等多家一级央企的主要股东。先后参与中石化国勘公司多元化改造和重组, 托管中国铁路物资集团有限公司, 牵头组建国海海工央企海工装备资产处置平台、中化海外油气资产管理平台, 分批接收党政机关培训疗养机构经营性资产, 积极服务供给侧改革。通过整合央企金融股权、设立保理公司、持续探索建立中央企业小币种外币串换机制, 积极培育具有诚通特色的金融服务能力。

本公司实缴资本 200.00 亿元; 统一社会信用代码为 911100007109225442; 注册地址: 北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 12 层 1229-1282 室; 法定代表人: 朱碧新。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属综合性集团，主要经营板块包括：基金投资、股权运作、资产经营、金融服务、产业培育经营。

企业法人营业执照规定经营范围：资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金文化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2022 年 4 月 15 日批准报出。

（五）本公司的营业期限

本公司的营业期限为：1998 年 01 月 22 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

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

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

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

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

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

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

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》应予确认的金额；

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

2. 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公

司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一

部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

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

按组合计量预期信用损失的应收款项

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	应收关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及

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

本公司存在减值迹象的关联方应收款项按单项计提减值准备。

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

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

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

(十) 套期工具

1. 套期保值的分类

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

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

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

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

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

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

（3）境外经营净投资套期

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

（十一）应收款项

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

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

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

(十三) 合同资产与合同负债

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

1. 合同资产

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

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

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	3-5	2.11-12.13
机器设备	8-18	3-5	5.28-12.13
运输设备	8-10	3-5	9.50-12.13
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
办公设备	3-5	3-5	19.00-32.33
酒店业家具	5	0-5	19.00-20.00
其他	4-10	3-5	9.50-24.25

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 探矿采矿权按照工作量法进行摊销。

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

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

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

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

本公司研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(二十) 商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可

收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

1. 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

(2) 设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

(3) 重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

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

（二十三）股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

3. 权益工具公允价值的确定方法

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

4. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（二十四）应付债券

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

（二十五）预计负债

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

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

（二十六）优先股、永续债

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

（二十七）收入

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

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

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

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5. 客户已接受该商品或服务。

（二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

（二十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资

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

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

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

(三十一) 租赁

1. 承租人

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

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

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

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于

其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十二）持有待售

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

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

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

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

（三十三）终止经营

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

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有

待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（三十四）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

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

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

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

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（三十五）安全生产费用及维简费

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

（三十六）其他重要会计政策和会计估计

财政部于2016年9月22日发布了《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》（财

会（2016）17号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了“国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理”、“即将关闭出清的“僵尸企业”的会计处理”以及“中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处理”三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

1. 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划入企业）

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

（1）个别财务报表

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

（2）合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将被划拨企业纳入合并财务报表。

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

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

2. 工业企业结构调整专项奖补资金

对于根据《财政部关于印发〈工业企业结构调整专项奖补资金管理办法〉的通知》（财建〔2018〕462号）收到的工业企业结构调整专项奖补资金，本公司在收到预拨的专项奖补资金时，暂确认为专项应付款。本公司按要求开展化解产能相关工作后，按照财建〔2018〕462号文规定的计算标准等，能够合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，计入当期损益，同时冲减专项应付款；不能合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，经财政部核查清算后，按照清算的有关金额，计入当期损益，同时冲减专项应付款。预拨的专项奖补资金小于本公司估计应享有的金额的，不足部分的差额确认为其他应收款；因未能完成有关任务而按规定向财政部缴回资金的，按缴回资金金额，冲减专项应付款。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

2. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无需要说明的会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司期初在应收账款科目列报应收保理款，期末对应收保理款业务性质进行重新分析，对于有追索权的保理款，购买应收账款支付的款项本质上为以应收账款回购为附加条件的保理融资款，不属于应收账款；对于无追索权的保理款，应视同受让应收账款，但因并非自身经营活动产生，不应列为应收账款。结合本公司经营周期，本公司期末在其他流动资产科目列示应收保理款，并将期初应收账款共计 2,271,015,362.35 元重分类至其他流动资产。

（四）其他调整期初的情况

根据国务院国有资产监督管理委员会的安排，天津力神电池股份有限公司国有股权无偿划转给北京诚通科创投资有限公司，划转基准日为 2019 年 12 月 31 日；本公司将天津力神电池股份有限公司的股权由北京诚通科创投资有限公司划转至北京诚通资本投资有限公司，持股比例 34.18%，对其具有重大影响，计入长期股权投资采用权益法核算，并进行追溯调整，调增长期股权投资期初余额 1,083,413,165.24 元，调增资本公积期初余额 1,708,535,326.66 元，调减期初未分配利润 625,122,161.42 元。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	20、13、10、9、6、3、0
企业所得税	应纳税所得额	25 及其他税率
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7、5
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	2

注：本公司所属公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告〔2019〕39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。同时，本公司所属公司作

为生产、生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，可按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

存在不同增值税、企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

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

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

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

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

(5) 中国物资储运集团有限公司子公司成都中储发展物流有限责任公司执行 15% 的企业所得税，孙公司无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司按核定税率纳税，孙公司中储国际（香港）有限公司企业所得税适用 16.50% 的税率，其余均执行 25% 的企业所得税税率。

(6) 港中旅华贸国际物流股份有限公司及在境内的子公司适用的所得税率为 25%，注册于香港的子公司适用的所得税率为 16.5%，注册于美国的子公司适用美国所在地的所得税率，注册于新加坡的子公司适用的所得税税率上限为 17%，且可享受前 30 万新加坡元应税所得的部分免税待遇，注册于德国的子公司适用的所得税税率为 32%，注册于西班牙的子公司适用的所得税税率为 25%，注册于荷兰的子公司适用的所得税税率为 25%，注册于越南的子公司适用的所得税税率为 20%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税优惠

纳税主体名称	所得税税率	注释
泸州诚通物流有限公司	15%	
重庆中集物流有限公司	15%	
西南诚通物流有限公司	15%	
重庆西部诚通物流有限公司	15%	
中国物流大龙有限公司	15%	
中国物流贵州有限公司	15%	注（1）
中国物流（泸州）有限公司	15%	
中国物流宁夏有限公司	15%	
中国物流西凤有限公司	15%	
中国物流股份有限公司成都分公司	15%	
诚通物流包装有限公司	15%	注（2）

纳税主体名称	所得税税率	注释
中工美(北京)供应链物流管理有限责任公司	15%	
中诚草业有限责任公司	15%	
中包包装研究院有限公司	15%	
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	15%	
珠海华丰纸业有限公司	15%	
珠海金鸡化工有限公司	15%	
华新(佛山)彩色印刷有限公司	15%	
广东冠豪高新技术股份有限公司	15%	
泰格林纸集团股份有限公司(以下简称“泰格集团”)	15%	
岳阳林纸股份有限公司	15%	
湖南双阳高科化工有限公司	15%	
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	15%	
湖南骏泰生物质发电有限责任公司	15%	
中旅华贸(上海)信息科技有限公司	15%	
重庆华贸国际物流有限公司	15%	
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	15%	
湖南电力物流服务有限责任公司	15%	
湖南茂源林业有限责任公司		
湖南森海林业有限责任公司	自林木和苗木收入免缴企业所得税	注(3)
中国物流宜宾有限公司		
银发时代(北京)健康咨询有限公司		
中康养(威海)养老有限公司		
北京国姿养老有限公司		
中康养(张家界)旅居管理有限公司		
中康养秦皇岛健康养老产业发展有限公司		
中康养(烟台)康养产业服务有限公司		
北京诚康养老服务有限公司		
中康养(漯河)养老产业发展有限公司		
中康养(牡丹江)养老产业发展有限公司		
中康养旅居旅游发展(文昌)有限公司		
重庆华江印务有限责任公司		
中包环境科技(天津)有限公司		
中国出口商品包装研究所		

注(3)

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告(2021)8号)规定,自2021年01月01日至2022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12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税(相当于实际税负2.5%)。2019年01月01日至2021年12月31日,对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税(相当于实际税负10%)。

注(4)

纳税主体名称	所得税税率	注释
福州富洋投资管理有限公司		
北京康嘉力经济发展公司		
重庆华江印务有限责任公司		
中商大厦有限公司		
中商科学技术信息研究所		
浙江自贸区诚通能源化工有限公司		
四川诚通供赢物流有限公司		
诚通中欧国际物流有限公司		
湖南诚通物流有限公司		
中物信息技术发展有限公司		
北京中物利和股权投资有限公司		
北京金属回收有限公司		
诚通国际物流（山东）有限公司		

(1) 西南诚通物流有限公司、重庆西部诚通物流有限公司、中国物流大龙有限公司、中国物流贵州有限公司、泸州诚通物流有限公司、中国物流（泸州）有限公司、中国物流宁夏有限公司、中国物流西凤有限公司、重庆中集物流有限公司及中国物流股份有限公司成都分公司享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2020 年，财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），延续西部大开发企业所得税政策：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 诚通物流包装有限公司，中包包装研究院有限公司，中工美（北京）供应链物流管理有限责任公司，中诚草业有限责任公司，珠海红塔仁恒包装股份有限公司，珠海华丰纸业有限公司，珠海金鸡化工有限公司，华新（佛山）彩色印刷有限公司，广东冠豪高新技术股份有限公司，泰格林纸集团股份有限公司，岳阳林纸股份有限公司，湖南双阳高科化工有限公司，湖南骏泰新材料科技有限责任公司，湖南骏泰生物质发电有限责任公司，中旅华贸（上海）信息科技有限公司，重庆华贸国际物流有限公司，深圳市港中旅华贸国际物流有限公司，湖南电力物流服务有限责任公司均取得高新技术企业证书且在有效期内。

国家税务总局公告 2017 年第 24 号，关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告，为贯彻落实高新技术企业所得税优惠政策，根据《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号，及《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号，）以及相关税收规定，高新技术企业的税收优惠政策为：企业获得高新技术企业资格

后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，，并按规定向主管税务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

(3) 子公司湖南茂源林业有限责任公司和湖南森海林业有限责任公司自产林木和苗木收入免缴企业所得税。

(4) 中国物流宜宾有限公司，银发时代（北京）健康咨询有限公司，中康养（威海）养老有限公司，北京国姿养老有限公司，中康养（张家界）旅居管理有限公司，中康养秦皇岛健康养老产业发展有限公司，中康养（烟台）康养产业服务有限公司，北京诚康养老服务有限公司，中康养（黑河）养老产业发展有限公司，中康养（牡丹江）养老产业发展有限公司，中康养旅居旅游发展（文昌）有限公司，重庆华江印务有限责任公司，中包环境科技（天津）有限公司，中国出口商品包装研究所，福州富洋投资管理有限公司，北京康嘉力经济发展公司，重庆华江印务有限责任公司，中商大厦有限公司，中商科学技术信息研究所，浙江自贸区诚通能源化工有限公司，四川诚通供赢物流有限公司，诚通中欧国际物流有限公司，湖南诚通物流有限公司，诚通中欧国际物流有限公司，湖南诚通物流有限公司，中物信息技术发展有限公司，北京中物利和股权投资有限公司，北京金属回收有限公司，诚通国际物流（山东）有限公司符合小微企业优惠政策。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告（2021）8号）规定，自2021年01月01日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（相当于实际税负2.5%）。2019年01月01日至2021年12月31日，对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（相当于实际税负10%）。

2. 增值税税收优惠

序号	单位	增值税优惠税率	注释
1	湖南茂源林业有限责任公司	销售的自产农产品免缴增值税	注（1）
2	湖南森海林业有限责任公司		
3	岳阳林纸股份有限公司天岳环保分公司	即征即退 70%	注（2）
4	岳阳林纸股份有限公司新港分公司		
5	港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	2019年4月1日后按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策	注（3）
6	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免	
7	重庆华贸国际物流有限公司	征增值税	注（4）
8	宁波港中旅华贸国际物流有限公司		
9	港中旅华贸国际物流股份有限公司	提供的国际货物运输代理服务项目免征增值税	注（5）

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

(2) 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税〔2015〕78号)相关规定,经国家税务总局岳阳城陵矶新港区税务局备案审批,本公司新港天岳环保分公司污水处理劳务、本公司新港分公司销售纤维素,享受增值税即征即退70%的政策。

(3) 为落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)的有关精神,进一步促进软件产业发展,财政部、国家税务总局联合颁布了《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)。根据通知的相关规定,港中旅华贸国际物流股份有限公司子公司港中旅华贸(上海)信息科技有限公司系自行开发生产软件产品,2019年4月1日后按13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局于2016年3月23日发布的关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税〔2016〕36号)附件3营业税改征增值税试点过渡政策的规定,港中旅华贸国际物流股份有限公司子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司、重庆华贸国际物流有限公司及宁波港中旅华贸国际物流有限公司提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免征增值税。

(5) 依据国家税务总局公告2014年第42号的有关规定,港中旅华贸国际物流股份有限公司经营的国际货物运输代理服务项目,符合享受免征增值税税收优惠政策的条件。

七、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位,除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中国纸业投资有限公司(以下简称“中国纸业”)	2	1	北京	北京	造纸林业	519,500.00	100	100	578,128.83	1
2	广东冠豪高新技术股份有限公司(以下简称“冠豪高新”)	3	1	湛江市	湛江市	造纸和纸制品业	183,885.718	33.95	38.20	175,680.90	3
3	岳阳林纸股份有限公司(以下简称“岳阳林纸”)	4	1	岳阳	岳阳	造纸和纸制品业	180,445.31	29.73	42.48	375,559.24	4
4	诚通财务有限责任公司(以下简称“诚通财务”)	2	2	北京	北京	财务公司	500,000.00	90	95	538,280.00	1
5	中商控股集团有限公司	2	1	北京	北京	资产管理	4,295.50	100	100	51,333.18	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
6	中国诚通国际贸易有限公司	2	1	杭州	北京	商品贸易	20,000.00	70	70	17,500.00	1
7	诚通人力资源有限公司	2	1	北京	北京	人力资源	4,600.00	100	100	4,600.00	1
8	中国诚通资产管理有限公司	2	1	北京	北京	资产经营	17,513.00	100	100	16,758.28	1
9	中国诚通香港有限公司	2	3	香港	香港	投资控股	125,600.00	100	100	125,362.85	1
10	中国诚通发展集团有限公司	3	3	香港	香港	投资管理	60,962.20 万港币	53.14	53.14	82,017.34	1
11	中诚通国际投资有限公司	2	1	北京	北京	投资控股	256,388.80	100	100	256,388.80	1
12	诚通基金管理有限公司	2	2	北京	北京	基金管理	12,700.00	100	100	12,700.00	1
13	北京诚通金控投资有限公司	2	1	北京	北京	投资	400,000.00	100	100	5,979,080.45	1
14	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	2	2	北京	北京	投资	8,637,400.00	30.36	25	2,622,000.00	1
15	中国健康养老集团有限公司	2	1	北京	北京	服务	203,895.82	100	100	203,895.82	1
16	北京诚通资本运营有限公司	2	1	北京	北京	商务服务业	10.00	100	100	10.00	1
17	北京诚通资本投资有限公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	171,596.36	100	100	171,596.36	1
18	诚通建设有限公司	2	1	北京	北京	地产投资	700,000.00	35.00	44.44	245,000.00	1
19	北京诚通投资有限公司	2	1	北京	北京	商务服务业	20,000.00	100	100	20,000.00	1
20	中国诚通东方资产经营管理 有限公司	2	1	上海	上海	批发	21,949.28	100	100	20,000.00	4
21	诚通通盈基金管理有限公司	2	2	北京	北京	商务服务业	5,000.00	100	100	5,000.00	1
22	中国国有企业混合所有制改 革基金有限公司	2	2	上海	上海	投资	4,352,500.00	44.11	33.95	1,920,000.00	1
23	诚通混改私募基金管理有限 公司	2	2	上海	上海	投资管理	20,000.00	100	100	20,000.00	1
24	诚通国合资产管理有限公司	2	1	北京	北京	资产管理	100,000.00	100	100	100,000.00	1
25	中国国有企业结构调整基金 二期股份有限公司	2	2	北京	北京	投资管理	1,843,750.00	30	30	553,125.00	1

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

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

重要子公司的持股比例不同于表决权比例的，差异原因如下：

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	差异原因
1	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	30.36	25.00	公司章程中对于董事会席位具体约定
2	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	44.11	33.95	公司章程中对于董事会席位具体约定
3	诚通建投有限公司	35.00	44.44	公司章程中对于董事会席位具体约定

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	30.36	25.00	8,637,400.00	2,622,000.00	2	实质控制
2	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	44.11	33.95	7,070,000.00	1,920,000.00	2	实质控制
3	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	30.00	30.00	7,375,000.00	553,125.00	2	实质控制
4	广东冠豪高新技术股份有限公司	33.95	38.20	183,885.72	183,885.72	3	实质控制
5	岳阳林纸股份有限公司	29.73	42.48	180,445.31	180,445.31	4	实质控制
6	诚通建投有限公司	35.00	44.44	700,000.00	245,000.00	2	实质控制

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

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

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	金额单位：元		
			当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中国诚通国际贸易有限公司	30.00	44,374,921.99	11,529,495.58	164,665,068.68
2	诚通建投有限公司	65.00	116,642,135.84		4,069,619,500.05
3	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	69.64	3,522,610,817.97	1,995,956,521.74	63,163,361,547.05

序号	企业名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于 少数股东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计少数 股东权益
4	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	55.89	41,329,793.26		24,366,329,793.26

2、主要财务信息

金额单位：元

项目	本期数			
	中国诚通国际贸易有限公司	诚通建设有限公司	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司
流动资产	2,605,880,931.06	10,201,175,298.75	80,919,623,978.38	43,623,537,989.96
非流动资产	112,523,123.60	1,344,213,402.95	11,781,811,387.78	19,206,866.49
资产合计	2,718,404,054.66	11,545,388,701.70	92,701,435,366.16	43,642,744,856.45
流动负债	2,123,132,776.16	3,615,223,630.36	1,400,835,530.46	3,818,750.00
非流动负债	13,957,854.94	1,630,133,694.86	605,288,518.28	41,986,057.68
负债合计	2,137,090,631.10	5,245,357,325.22	2,006,124,048.74	45,804,807.68
营业收入	31,242,237,111.33	2,539,126,438.31	12,694,570.18	
净利润	143,052,944.75	448,199,808.87	5,058,315,361.82	71,940,048.77
综合收益总额	141,505,681.21	448,199,808.87	4,311,824,045.61	71,940,048.77
经营活动现金流量	539,566,267.67	755,372,627.68	-3,500,497,875.89	-127,191,550.92

(五) 本年新纳入合并范围的重要主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产 (元)	本年净利润 (元)
1	诚通国合资产管理有限公司	投资设立	1,003,376,995.74	3,376,995.74
2	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	投资设立	18,512,939,801.89	75,439,801.89

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	中国物资储运集团有限公司	北京	239,928.53	物资储运	100.00	100.00	股权划转
2	中国物流股份有限公司	北京	250,000.00	物流运输	40.00	40.00	股权划转
3	中国包装有限责任公司	北京	80,439.22	包装业务	100.00	100.00	股权划转
4	港中旅华贸国际物流股份有限公司	北京	130,946.30	装卸搬运	45.79	45.79	股权划转

(七) 已处置的子公司情况

金额单位：元

序号	企业名称	上年度		
		资产 总额	负债 总额	权益 总额
1	中国物资储运集团有限公司	23,099,743,963.42	9,554,499,274.26	13,545,244,689.16
2	中国包装有限责任公司	729,867,667.77	444,683,462.28	285,184,205.49
3	中国物流股份有限公司	12,116,872,430.85	8,086,540,350.31	4,030,332,080.54
4	港中旅华贸国际物流股份有限公司	7,502,734,517.63	2,812,121,616.88	4,690,612,900.75

接上表：

金额单位：元

序号	企业名称	处置日		
		资产 总额	负债 总额	权益 总额
1	中国物资储运集团有限公司	25,314,755,853.11	10,792,127,738.85	14,522,628,114.26
2	中国包装有限责任公司	786,160,522.45	412,028,140.99	374,132,381.46
3	中国物流股份有限公司	11,956,723,093.13	7,914,142,223.07	4,042,580,870.06
4	港中旅华贸国际物流股份有限公司	10,563,020,205.28	5,153,854,208.95	5,409,165,996.33

接上表：

金额单位：元

序号	企业名称	期初至处置日		
		收入 总额	费用 总额	利润 总额
1	中国物资储运集团有限公司	76,404,215,598.62	76,211,175,073.05	1,142,723,976.24
2	中国包装有限责任公司	429,480,619.26	441,449,087.23	17,449,136.54
3	中国物流股份有限公司	7,029,852,063.57	7,035,843,744.46	116,100,745.46
4	港中旅华贸国际物流股份有限公司	24,667,657,392.37	23,533,589,557.70	1,189,691,129.63

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，上期指 2020 年度，本期指 2021 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,782,999.01	19,476,069.57
银行存款	29,403,225,127.94	27,936,933,269.08
其他货币资金	2,955,768,937.05	1,899,242,029.58
合计	<u>32,361,777,064.00</u>	<u>29,855,651,368.23</u>
其中：存放境外的款项总额	<u>667,601,624.71</u>	<u>2,168,319,103.90</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
中央银行存款准备金	862,920,835.12	675,260,516.18
银行承兑汇票保证金	644,828,820.69	1,553,207,614.83
用于担保的定期存款或通知存款	121,980,540.00	105,359,993.10
预售监管资金	175,074,415.83	394,717,505.25
定期存款	3,080,000,000.00	100,000,000.00
信用证保证金	127,693,098.89	346,537,331.21
诉讼冻结款		25,769,024.61
保函保证金		56,099,753.56
履约保证金		24,360,094.06
售房存款及维修基金		24,921,755.50
其他	47,913,012.28	50,921,333.79
合计	<u>5,060,410,722.81</u>	<u>3,357,154,922.09</u>

(二) 拆出资金

项目	期末余额	期初余额
拆放非银行金融机构		300,000,000.00
拆放境内非银行金融机构		300,000,000.00
拆放境外非银行金融机构		
应计利息		25,000.00
减：损失准备		
合计		<u>300,025,000.00</u>

(三) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	148,019,177,610.80	97,261,539,753.90
其中：债务工具投资	360,771,793.46	746,445,935.23
权益工具投资	95,397,108,601.10	95,406,960,866.44
其他（注）	52,261,297,216.24	1,108,132,952.23
<u>合计</u>	<u>148,019,177,610.80</u>	<u>97,261,539,753.90</u>

注：其他主要为银行理财产品及基金产品。

(四) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
期货合同		813,291.04
<u>合计</u>		<u>813,291.04</u>

(五) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	75,179,841.67		197,316,223.37	
商业承兑汇票	3,148,563.17		47,324,229.89	
<u>合计</u>	<u>78,328,404.84</u>		<u>244,640,453.26</u>	

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	144,229,789.82	
商业承兑汇票		
<u>合计</u>	<u>144,229,789.82</u>	

(六) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

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

接上表：

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,264,151,133.25	12.88	883,477,332.12	69.89	380,673,801.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,553,788,592.49	87.12	556,089,745.10	6.50	7,997,698,847.39
其中：关联方组合	129,973,818.63	1.32			129,973,818.63
信用风险特征组合	8,422,045,252.21	85.78	556,089,745.10	6.60	7,865,955,507.11
其他组合	1,769,521.65	0.02			1,769,521.65
合计	<u>9,817,939,725.74</u>	<u>100.00</u>	<u>1,439,567,077.22</u>	—	<u>8,378,372,648.52</u>

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,616,874,701.74	7,097,921,157.52
1-2年(含2年)	86,059,250.68	1,137,888,965.26
2-3年(含3年)	677,099,286.96	252,031,905.52
3-4年	45,656,981.98	266,578,927.15
4-5年	58,475,359.89	131,402,780.45

账龄	期末数	期初数
5 年以上	512,878,089.56	932,115,989.84
<u>小计</u>	<u>3,997,043,670.81</u>	<u>9,817,939,725.74</u>
减：坏账准备	710,531,911.30	1,439,567,077.22
<u>合计</u>	<u>3,286,511,759.51</u>	<u>8,378,372,648.52</u>

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海冠豪条码科技有限公司	52,433,035.57	52,433,035.57	100.00	预计无法收回
河北方正联诚重工机械集团有限公司	42,766,530.17	42,766,530.17	100.00	无法收回
北京思亿佳业科贸有限公司	32,490,281.92	32,490,281.92	100.00	无法收回
广州诚通金属公司	30,558,557.92	30,558,557.92	100.00	无法收回
中冶美利西部生态建设有限公司	22,447,266.17	17,957,812.94	80.00	预计无法收回正在协商
郑州汇利物资站(陈伟民)	15,007,268.77	15,007,268.77	100.00	涉诉
重庆市美瑞纸业有限公司	14,668,990.08	14,668,990.08	100.00	法院已宣判,无可执行财产
广州建筑股份有限公司	13,842,700.54	13,842,700.54	100.00	无法收回
广东省电力第一工程局	12,344,456.85	12,344,456.85	100.00	无法收回
上海煜富万实业有限公司	11,310,683.94	11,310,683.94	100.00	无法收回
卓新新兴房地产开发有限公司	11,159,613.93	11,159,613.93	100.00	无法收回
秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司	10,936,781.23	10,936,781.23	100.00	无法收回
广东粤景集团有限公司	9,919,562.58	9,919,562.58	100.00	预计无法收回
中冶美利纸业股份有限公司	9,603,298.02	9,603,298.02	100.00	预计无法收回
中国新兴建设开发总公司	8,995,774.71	8,995,774.71	100.00	无法收回
深圳市怡鸿盛实业发展有限公司	8,900,534.15	8,900,534.15	100.00	无法收回
天津志远四方商贸有限公司	6,913,800.00	6,913,800.00	100.00	无法收回
上海景卿纸业工贸有限公司	6,682,499.16	6,682,499.16	100.00	预计难以收回
Мелиор О т е л ь Г р у п п	5,482,562.84	5,482,562.84	100.00	预计无法收回
肇庆科伦纸业有限公司	5,026,234.40	5,026,234.40	100.00	预计无法收回
广州市第三建筑工程有限公司	5,011,210.83	5,011,210.83	100.00	无法收回
上海云坤金属材料有限公司	4,995,495.00	4,995,495.00	100.00	无法收回
ЭкоСвет	4,922,089.10	4,922,089.10	100.00	预计无法收回
大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司	4,859,122.87	4,859,122.87	100.00	无法收回
香港城凯经贸发展有限公司	4,719,461.33	4,719,461.33	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昆山宝盛纸业有限公司	3,853,568.25	3,853,568.25	100.00	预计无法收回
太平桥用品店	3,761,604.55	3,761,604.55	100.00	预计无法收回
深圳市协基实业有限公司	3,760,350.10	3,760,350.10	100.00	预计无法收回
北京京西建设集团创力建筑公司唐海项目部	3,745,000.00	3,745,000.00	100.00	无法收回
南京万汇新材料科技有限公司	3,620,623.31	3,620,623.31	100.00	预计无法收回
东南快报社	3,473,296.91	3,473,296.91	100.00	预计无法收回
无进项税发票挂账	3,202,625.66	3,202,625.66	100.00	预计无法收回
佛山市嘉禾纸业贸易有限公司	3,152,239.70	3,152,239.70	100.00	预计无法收回
广州市丰铭纸业有限公司	3,138,599.52	3,138,599.52	100.00	预计无法收回
广州机施建设集团有限公司	3,061,718.20	3,061,718.20	100.00	无法收回
广州市天库商贸有限公司	2,884,173.04	2,884,173.04	100.00	预计无法收回
城步南山纸业	2,857,440.58	2,857,440.58	100.00	预计无法收回
澧县林业局	2,697,000.00	2,697,000.00	100.00	历史原因, 无法追偿
长沙海德纸业有限公司	2,595,901.48	2,595,901.48	100.00	预计难以收回
Х Е Л И П О Р Т В О Л Е Н А О 等	2,509,275.27	2,502,420.80	99.73	预计无法收回
南京万润有限公司	2,188,993.30	2,188,993.30	100.00	预计无法收回
上海珏发实业有限公司	2,065,680.91	2,065,680.91	100.00	预计难以收回
广州市威联印务有限公司	2,040,528.88	2,040,528.88	100.00	预计无法收回
朱正飞	2,465,000.00	1,972,000.00	80.00	已走法律程序胜诉,但债务人暂时无偿还能力,已强制执行 35 万元,剩余部分欠款人表示无力偿还,无财产可执行
邓武纲	1,936,881.80	1,936,881.80	100.00	预计难以收回
卡金卡	1,883,173.54	1,883,173.54	100.00	预计无法收回
岳阳博发纸业有限公司	1,853,591.32	1,853,591.32	100.00	预计难以收回
SNBG	1,841,412.20	1,841,412.20	100.00	预计难以收回
何清华	1,810,120.09	1,810,120.09	100.00	预计难以收回
о б у в н а ф а б и к а	1,660,876.41	1,660,876.41	100.00	预计无法收回
广州司林印刷有限公司	1,611,830.50	1,611,830.50	100.00	预计无法收回
张德彪	1,586,721.14	1,586,721.14	100.00	预计无法收回
上海九盛纸业有限公司	1,574,572.64	1,574,572.64	100.00	预计难以收回
陈永英	1,571,280.00	1,571,280.00	100.00	预计难以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州丰彩彩印有限公司	1,565,822.81	1,565,822.81	100.00	预计难以收回
IFL	1,534,727.47	1,534,727.47	100.00	预计难以收回
广东太阳实业有限公司	1,500,295.28	1,500,295.28	100.00	预计难以收回
ALLFORONE	1,468,526.35	1,468,526.35	100.00	预计难以收回
SBL	1,414,225.04	1,414,225.04	100.00	预计难以收回
中百华瑞公司	1,353,548.41	1,353,548.41	100.00	预计无法收回
HUAJIA	1,313,906.50	1,313,906.50	100.00	预计难以收回
大连恒冠商贸发展有限公司	1,297,599.60	1,297,599.60	100.00	预计无法收回
寰球船务有限公司	1,278,313.94	1,278,313.94	100.00	预计无法收回
佛山市南海谷润轩食品有限公司	1,225,359.43	1,225,359.43	100.00	预计无法收回
董必皆	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00	预计难以收回
ЭЛИОТСТАЙЛ	1,181,757.78	1,181,757.78	100.00	预计无法收回
北京中商普惠企业管理有限公司	1,176,658.16	1,176,658.16	100.00	预计无法收回
赵兴全	1,129,257.34	1,129,257.34	100.00	预计难以收回
上海冠天纸业有限公司	1,121,783.66	1,121,783.66	100.00	预计无法收回
农产品经营部	1,118,824.75	1,118,824.75	100.00	预计无法收回
淄博东联印务有限公司	1,080,471.99	1,080,471.99	100.00	预计无法收回
陈志平	1,039,051.98	1,039,051.98	100.00	预计难以收回
东莞市道滘兴隆造纸厂	1,023,569.81	1,023,569.81	100.00	预计无法收回
其他零星客商	71,836,539.91	71,807,668.38	99.96	预计无法收回
合计	526,252,131.59	521,233,952.36	——	——

4. 收回、转回及其他减少的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	其他减少	转回或收回原因、方式
铜山县利国钢铁有限公司	15,572,577.34	15,572,577.34		银行存款收回
中冶美利西部生态建设有限公司	11,223,633.09	11,223,633.09		债权债务转账
甘孜藏族自治州泸定桥水泥有限公司	3,492,803.24	3,492,803.24		款项已收回
北京京西建设集团创力建筑公司唐海项目部	2,081,338.00	5,826,338.00		还款
北京京西建设集团创力建筑公司唐海项目部	2,081,338.00	5,826,338.00		银行存款收回
常州普嘉服饰科技股份有限公司	1,927,590.07	14,397,877.27		银行存款收回
山东电力设备有限公司	1,724,000.00	1,724,000.00		银行存款收回
保定天威保变电气股份有限公司	1,632,351.58	1,632,351.58		银行存款收回
常州新通力化工有限公司	1,030,000.00	30,593,138.14		银行存款收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	其他减少	转回或收回原因、方式
河北中科一路通网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		现金收回
其他零星客商	15,057,310.92	22,893,239.29	1,265,111.45	银行存款收回
合计	56,822,942.24	114,182,295.95	1,265,111.45	

注：其他减少主要为合并导致的减少及汇率变动。

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏申特钢铁有限公司	货款	28,828,704.53	对方债务重组	股东会审批	否
北京城乡建设集团有限责任公司山东分公司	货款	17,565,140.24	预计无法收回,核销坏账	内部核销程序	否
上海金煌煌轻纺面料市场经营管理有限公司	租金及管理费	3,300,000.00	诉讼、长账龄	总经理办公会	否
国防印物公司	货款	2,424,152.20	超诉讼时效且公司已吊销或注销	总经理办公会审议	否
江阴市蓝天金属制品有限公司	应收业务款	1,648,243.86	企业注销	管理层批复	否
绵阳钧泰电子科技有限公司	往来款	1,528,000.00	预计无法收回	清算组会议决议	否
湖南环球书刊	货款	1,037,188.78	超诉讼时效且公司已吊销或注销	总经理办公会审议	否
广州金羊彩印有限公司	货款	995,186.90	超诉讼时效且公司已吊销或注销	总经理办公会审议	否
江苏经济早报报业公司	货款	657,200.40	超诉讼时效且公司已吊销或注销	总经理办公会审议	否
其他零星供应商	货款	11,566,939.97	无法收回	管理层批复	否
合计	--	69,550,756.88	--	--	--

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
连云港市国有土地储备中心	560,000,000.00	14.01	
中国建筑第四工程局有限公司	131,271,332.23	3.28	
武汉航科物流有限公司	77,466,068.73	1.94	
DEXINSTEELINDONESIA, PT.	75,054,918.60	1.88	
黑龙江艾亨生物科技有限公司	51,811,078.92	1.30	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
<u>合计</u>	<u>895,603,398.48</u>	<u>22.41</u>	

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,835,427,208.97	1,965,810,033.98
应收账款	6,327,524.42	
<u>合计</u>	<u>1,841,754,733.39</u>	<u>1,965,810,033.98</u>

1. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	27,891,589.27
商业承兑汇票	
<u>合计</u>	<u>27,891,589.27</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,445,171,834.30	
商业承兑汇票		
<u>合计</u>	<u>1,445,171,834.30</u>	

(八) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,081,423,757.83	68.05	5,005,500.00	3,307,547,978.99	82.86	2,298,789.01
1至2年	90,431,365.55	5.69	1,223,110.56	403,094,786.59	10.10	27,224,059.50
2至3年	186,800,512.24	11.75		21,896,198.88	0.55	4,866,059.90
3年以上	230,561,339.20	14.51	185,928,411.39	258,986,382.82	6.49	205,448,850.43
<u>合计</u>	<u>1,589,216,974.82</u>	<u>100.00</u>	<u>192,157,021.95</u>	<u>3,991,525,347.28</u>	<u>100.00</u>	<u>239,837,758.84</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
浙江诚通商业发展有限公司	杭州富阳宏拓建材有限公司	186,938,799.61	2-3年	建材未开采交付
中国纸业投资有限公司	SUZANO TRADING LTD	52,447,943.24	1-2年	业务持续进行中
中国诚通金属集团有限公司	诚通集团南方金属有限公司	44,668,996.97	3年以上	未结算
中国诚通金属集团有限公司	河北方正联诚重工机械集团有限公司	34,998,978.58	3年以上	诉讼中
中国诚通金属集团有限公司	广州金(百百)全贸易有限公司	21,966,299.48	3年以上	诉讼中
佛山华新进出口有限公司	广东天保再生资源发展有限公司	16,097,880.41	3年以上	涉案
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	包头市合一贸易有限公司	10,695,210.00	3年以上	预计无法收回
中国诚通金属集团有限公司	西安云皓电力物资有限公司	10,061,118.10	3年以上	诉讼中
中国诚通国际贸易有限公司	RAFFEMET PTE LTD	8,752,872.10	1-2年	待业务发生时交付货物
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	北京中物通原材料供应有限公司	8,349,538.48	3年以上	预计无法收回
满洲里中诚通国际经贸有限公司	九龙福贸易有限公司	5,783,756.55	1-2年	受疫情影响未发货
SUNLY GABON	EFT	4,773,628.39	3年以上	预计无法收回
中国诚通国际贸易有限公司	TRAFIGURA PTE. LTD.,	4,563,359.09	1-2年	待业务发生时交付货物
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	河北中钢集团	4,317,570.00	3年以上	预计无法收回
诚通能源广东有限公司	广西合山煤业有限责任公司	4,000,000.00	3年以上	预计无法收回
	合计	418,415,951.00		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
杭州富阳宏拓建材有限公司	186,938,799.61	11.76	
迁安市翅冀国际贸易有限公司	81,000,000.00	5.10	
内蒙古泽牧农业科技发展有限公司	75,500,000.00	4.75	
SUZANO TRADING LTD	52,447,943.24	3.30	
诚通集团南方金属有限公司	44,668,996.97	2.81	44,668,996.97
合计	440,555,739.82	27.72	44,668,996.97

(九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		168,834,378.87
应收股利	460,560,037.29	5,184.75
其他应收款项	8,563,700,049.69	9,864,675,748.46
合计	9,024,260,086.98	10,033,515,312.08

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		17,719,096.59
委托贷款		59,317,450.00
其他		91,797,832.28
合计		168,834,378.87

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	332,910,737.29	5,184.75	—	—
其中：(1) 中国物资储运集团有限公司	199,900,976.84		补充原子公司流动资金	否
(2) 中国物流股份有限公司	5,452,503.44		补充原子公司流动资金	否
(3) 港中旅华贸国际物流股份有限公司	127,557,257.01		尚未支付	否
(4) 武汉钢电股份有限公司		5,184.75	—	—
账龄一年以上的应收股利	127,649,300.00		—	—
其中：(1) 中国物资储运集团有限公司	127,649,300.00		补充原子公司流动资金	否，收回风险较小
合计	460,560,037.29	5,184.75	—	—

3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,605,882,429.23	14.38	1,001,210,628.24	62.35	604,671,800.99

类别	账面余额		期末数		预期信用 损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备			
			金额			
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	9,564,783,516.45	85.62	1,605,755,267.75		16.79	7,959,028,248.70
其中：信用风险特征组合	4,496,915,215.02	40.26	346,855,752.73		7.71	4,150,059,462.29
关联方组合	4,186,343,944.35	37.48	1,258,895,715.02		30.07	2,927,448,229.33
其他组合	881,524,357.08	7.88	3,800.00		0.01	881,520,557.08
合计	<u>11,170,665,945.68</u>	<u>100.00</u>	<u>2,606,965,895.99</u>		—	<u>8,563,700,049.69</u>

接上表：

类别	账面余额		期初数		预期信用 损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备			
			金额			
按单项计提坏账准备的其他应收款	3,796,497,900.35	28.20	2,791,746,498.91		73.53	1,004,751,401.44
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	9,668,544,394.85	71.80	808,620,047.83		8.36	8,859,924,347.02
其中：信用风险特征组合	4,743,549,253.12	35.23	808,620,047.83		17.05	3,934,929,205.29
关联方组合	1,859,581,076.98	13.80				1,859,581,076.98
其他组合	3,065,414,064.75	22.77				3,065,414,064.75
合计	<u>13,465,042,295.20</u>	<u>100.00</u>	<u>3,600,366,546.74</u>		—	<u>9,864,675,748.46</u>

按账龄披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	4,792,746,464.87	4,196,563,705.93
1-2年(含2年)	2,230,344,480.78	2,190,470,130.01
2-3年(含3年)	422,842,098.34	2,355,839,473.50
3-4年(含4年)	404,026,488.65	1,359,844,873.19
4-5年(含5年)	693,264,934.28	282,850,282.16
5年以上	2,627,441,478.76	3,079,473,830.41
小计	<u>11,170,665,945.68</u>	<u>13,465,042,295.20</u>
减：坏账准备	2,606,965,895.99	3,600,366,546.74
合计	<u>8,563,700,049.69</u>	<u>9,864,675,748.46</u>

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
永州市人民政府	550,000,000.00	22,935,000.00	4.17	根据未来现金流量 的现值与账面价值 的差额
泰德国际酒店管理集团有限公司	252,771,189.52	252,771,189.52	100.00	预期无法收回
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	241,604,897.07	241,604,897.07	100.00	预计无法收回
广州诚通金属公司	85,673,052.98	85,673,052.98	100.00	预计无法收回
老干部安置费	71,894,697.36	38,589,631.36	53.68	预计部分无法收回
珠海冠豪条码科技有限公司	56,533,428.74	56,533,428.74	100.00	预计无法收回
诚通集团南方金属有限公司	37,735,792.27	37,735,792.27	100.00	预计无法收回
岳阳市洞庭新城投资建设开发有限公司	36,994,200.00	18,497,100.00	50.00	预计无法收回
上海华东物业有限公司	20,401,189.42	2,567,015.82	12.58	预计部分无法收回
北京诚通颐年山庄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
金域发展有限公司	17,915,600.00	17,915,600.00	100.00	预期无法收回
普天项目	13,424,553.22	13,424,553.22	100.00	预计无法收回
联发证券有限公司	12,792,928.00	12,792,928.00	100.00	预期无法收回
香港恒丰有限公司	13,782,159.65	13,782,159.65	100.00	预计无法收回
博士蛙国际控股有限公司	7,166,240.00	7,166,240.00	100.00	预期无法收回
佛山市南海区汇侨废旧物资回收有限公司	6,885,200.00	6,885,200.00	100.00	预计无法收回
湖南北亚瑞松纸张纸浆有限公司	6,635,827.00	6,635,827.00	100.00	预计无法收回
江苏天星高空建安防腐工程有限公司	6,451,557.15	6,451,557.15	100.00	预计无法收回
珠海懿德晟实业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
益阳项目	5,983,255.14	5,983,255.14	100.00	预计无法收回
岳阳市云溪财政专户	5,750,000.00			预计无法收回
岳阳市木材总公司综合工厂	5,882,480.26	5,882,480.26	100.00	预计无法收回
澄迈对虾发展公司	5,263,225.00	5,263,225.00	100.00	预计无法收回
应收补贴款	4,949,581.81	4,949,581.81	100.00	预计无法收回
TVA	5,476,650.10	5,476,650.10	100.00	预计无法收回
其他小额长账龄应收款	3,181,037.00	3,181,037.00	100.00	预计难以收回
兰西县畜牧兽医局	2,890,800.00	2,890,800.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
康利公司	2,410,076.54	2,410,076.54	100.00	预计无法收回
湘纸社区	2,330,709.04	2,330,709.04	100.00	预计无法收回
政府补贴	2,319,370.42	2,027,418.62	87.41	预计无法收回
RECEVEURDESIMPOTS (应收出口退税)	2,162,701.63	2,162,701.63	100.00	预计无法收回
珠海市建委	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海港利货物代理有限责任公司	1,963,980.03	1,963,980.03	100.00	预计难以收回
常德芦苇供销总站	1,925,559.00	1,925,559.00	100.00	预计无法收回
海南南苑厨俱联营公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	公司已吊销
便民都市报	1,731,467.50	1,731,467.50	100.00	预计无法收回
北京八达物资开发公司	1,700,930.53	1,700,930.53	100.00	预计无法收回
湖南洞庭白杨林纸有限公司项目部世行办	1,652,211.20	1,652,211.20	100.00	预计无法收回
北京中物通原材料供应有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	预计无法收回
南通中成合创系统控制技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
海南省商业集团公司	1,414,413.64	1,414,413.64	100.00	预计无法收回
黄德泉	1,192,125.17	1,192,125.17	100.00	预计无法收回
江门市蓬江区晶华筛板制造有限公司	1,105,650.00	1,105,650.00	100.00	预计无法收回
诚通集团上海办事处	1,072,415.49	1,072,415.49	100.00	预计无法收回
万秋兰	1,062,000.00	1,062,000.00	100.00	预计无法收回
湖南省财政厅	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星单位	69,849,277.35	67,920,767.76	97.24	预计部分无法收回
合计	1,605,882,429.23	1,001,210,628.24		

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合计提项目

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
信用风险特征组合	4,496,915,215.02	346,855,752.73	7.71	4,743,549,253.12	808,620,047.83	17.05
关联方组合	4,186,343,944.35	1,258,895,715.02	30.07	1,859,581,076.98		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
其他组合	881,524,357.08	3,800.00	0.01	3,065,414,064.75		
合计	<u>9,564,783,516.45</u>	<u>1,605,755,267.75</u>	—	<u>9,668,544,394.85</u>	<u>808,620,047.83</u>	—

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	447,816,054.02	3,991,270.12	3,148,559,222.60	3,600,366,546.74
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-188,285.00	188,285.00		
—转入第三阶段		-4,785.48	4,785.48	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	39,684,720.47	272,652.33	300,114,640.59	340,072,013.39
本期转回	673,504.12	292,343.50	40,807,546.59	41,773,394.21
本期转销				
本期核销			5,869,440.68	5,869,440.68
其他变动	-194,634,822.33	-1,844,338.08	-1,089,350,668.84	-1,285,829,829.25
期末余额	292,004,163.04	2,310,740.39	2,312,650,992.56	2,606,965,895.99

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或	转回或收回前累计	转回或
	收回金额	已计提坏账准备金额	收回原因、方式
中包基地公司	15,300,451.53	15,300,451.53	多计提转回
物资杭州公司	4,233,785.42	4,233,785.42	多计提转回
合肥循环经济示范园管理委员会	3,332,475.01	3,332,475.01	款项收回
常州市陆桥包装物资公司	2,980,428.00	2,980,428.00	多计提转回
基地眼镜城款	2,847,561.68	2,847,561.68	多计提转回
中国利通置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	款项收回
中国包装物资公司	1,971,437.81	1,971,437.81	多计提转回
梅礼	1,700,000.00	1,700,000.00	款项收回
宁波诚胜生态建设有限公司	1,500,000.00	3,000,000.00	收到退还的保证金

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
泸州亿豪商贸有限公司	1,334,854.90	1,334,854.90	账务更正
中国包装物资上海公司破产清算组	800,000.00	800,000.00	多计提转回
转回其他应收款坏账准备	789,146.65	789,146.65	收回款项
无锡市华东建设发展公司清算组	548,150.00	548,150.00	多计提转回
诚通人力资源有限公司	409,318.54	125,723,766.79	多计提转回
重庆市住房资金管理中心	354,849.85	1,171,964.06	部分转回
山东荣德投资集团有限公司	304,517.80	304,517.80	收回款项
北京市华筑伟业彩钢制品有限公司	212,000.00	212,000.00	收回款项
代扣住房公积金	141,890.89	141,890.89	收回款项
中粮可口可乐饮料(河北)有限公司	100,000.00	100,000.00	收回款项
中国包装物资沈阳公司	100,000.00	100,000.00	多计提转回
快钱支付清算信息有限公司客户备付金(京东店铺)	100,000.00	100,000.00	坏账转回
成都中集物流有限公司	92,000.00	92,000.00	收回款项
中国太平洋财产保险股份有限公司苏州分公司	64,433.76	64,433.76	收回款项
贵州金益煤炭开发有限公司	62,892.60	62,892.60	账务更正
怀化盛木新材料科技有限公司	54,688.42	54,688.42	坏账转回
国有资本经营预算	38,059.07	38,059.07	多计提转回
内蒙古城通	33,089.48	1,028,871.80	多计提转回
中国包装总公司绥化塑料总厂	30,000.00	30,000.00	多计提转回
左睿	21,435.73	21,435.73	坏账转回
凭祥市新力贸易有限公司	18,813.61	18,813.61	收回款项
中铁快运股份有限公司重庆分公司	17,500.00	17,500.00	收回款项
港力物业管理(上海)有限公司	16,628.52	16,628.52	坏账转回
北京安捷伟业物流有限公司	15,000.00	15,000.00	收回款项
城铁局重庆	10,000.00	10,000.00	收回款项
物资华阳公司	10,000.00	10,000.00	多计提转回
上海综合保税区联合发展有限公司	9,884.00	9,884.00	坏账转回
中包物资扬州彩印厂	7,200.00	7,200.00	多计提转回
青海平安高精铝业有限公司	5,557.39	5,557.39	收回款项
兰州百事饮料公司乌鲁木齐分公司	5,500.00	5,500.00	收回款项
北京贝新供应链管理有限公司	5,000.00	5,000.00	收回款项
其他零星组合转回	194,850.54	820,728.38	账款收回
<u>合计</u>	<u>41,773,401.20</u>	<u>171,026,623.82</u>	—

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
其他应收款核销	往来款	2,004,999.56	确认无法收回	决议审批	否
河南省海川电子玻璃有限公司	往来及暂存款	1,421,824.52	结案, 无财产执行	内部程序核销	否
孟州市麦威材料包装有限公司	存出保证金及押金	934,970.00	结案, 无财产执行	内部程序核销	否
国际贸易中心工程有限公司	往来款	658,837.13	企业关闭	内部程序核销	是
石家庄市新华区国税局	税款	201,159.29	超时效无法收回	内部程序核销	否
机电公司	押金及保证金	166,444.36	5年以上	决议审批	否
中设机电进出口有限公司	押金及保证金	147,508.09	5年以上	决议审批	否
邓汉民	煤款	90,000.00	五年以上无法收回	已全额计提坏账	否
中攀投资股份有限公司	保证金及押金	70,000.00	经营异常	决议审批	否
天津滨海光热反射技术有限公司	保证金	50,000.00	无法收回	内部程序核销	否
蒂森博国际货运代理(天津)有限公司	往来款	50,000.00	确认无法收回	决议审批	否
临时户	工程款	33,830.39	五年以上无法收回	已全额计提坏账	否
永州旺家纺织有限公司	水电费	23,396.05	五年以上无法收回	已全额计提坏账	否
北京国际贸易有限公司	保证金	11,309.01	无法收回	内部程序核销	否
МАСТ-Банк	银行存款余额	4,662.28	银行倒闭	内部程序核销	否
江华海螺塑料包装有限责任公司	文书标的款	500.00	五年以上无法收回	内部程序核销	否
合计	--	5,869,440.68	--	--	--

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	往来款	1,647,170,000.00	0-2年	14.75	
沅江纸业有限责任公司	往来款	1,536,617,655.69	1年以内、5年以上	13.76	1,102,920,262.45
郑州管城商都新区管理委员会	拆迁款及利息	940,474,200.00	1年以内、4-5年	8.42	
佛山诚展置业有限公司	借款	927,061,214.52	1年以内、2-3年	8.30	
中交(佛山顺德)置业有限公司	借款	631,428,305.07	1年以内、2-3年	5.65	
合计		5,682,751,375.28		50.88	1,102,920,262.45

(十) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券		
票据		
贷款		
资产管理计划(注)	10,797,137,601.10	5,194,519,017.26
减: 损失准备		
合计	10,797,137,601.10	5,194,519,017.26

按交易方类别分析

类别	期末余额	上年年末余额
银行同业		
其他金融机构	10,797,137,601.10	5,194,519,017.26
合计	10,797,137,601.10	5,194,519,017.26

注: 资产管理计划均为诚通财务购买的资管计划产品。

(十一) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,819,561,548.00	40,603,556.33	1,778,957,991.67	1,946,524,607.57	19,370,669.41	1,927,153,938.16
自制半成品及在产品	3,875,466,216.82	5,975,666.76	3,875,466,216.82	4,983,756,741.84	6,627,557.68	4,977,129,184.16
其中: 开发成本 (由房地产开发企业填列)	3,710,430,337.74		3,710,430,337.74	4,816,081,266.44		4,816,081,266.44
库存商品(产成品)	3,023,413,514.22	401,678,556.33	2,621,734,957.89	4,515,022,515.46	199,325,124.89	4,315,697,390.57
其中: 开发产品 (由房地产开发企业填列)	1,113,746,535.93		1,113,746,535.93	759,881,026.76		759,881,026.76

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,719,923.44		1,719,923.44	6,994,505.99	93,587.60	6,900,918.39
合同履约成本	144,339,978.47	4,585,031.45	139,754,947.02	122,548,597.87		122,548,597.87
消耗性生物资产	4,004,681,878.56	96,443,331.58	3,908,238,546.98	4,004,445,392.02	96,443,331.58	3,908,002,060.44
委托加工物资	576,177.80		576,177.80			
其他	397,416,548.02		397,416,548.02	533,858,796.17	377,339.38	533,481,456.79
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）	280,834,079.74		280,834,079.74	283,542,890.37		283,542,890.37
合计	13,267,175,785.33	549,286,142.45	12,717,889,642.88	16,113,151,156.92	322,237,610.54	15,790,913,546.38

2. 存货期末余额中含有的借款费用资本化金额

(1) 本期中国纸业投资有限公司存货中利息资本化金额为 2.68 万元，为开发成本资本化。

(2) 本期诚通建投有限公司存货中利息资本化金额 51,080.09 万元，其中天津恒兴项目资本化 23,415.10 万元；天津恒盛项目资本化 5,421.56 万元；杭州紫荆辰光项目资本化 22,005.04 万元；泛悦中心项目资本化 238.38 万元。

3. 开发成本明细

项目名称	预计总投资	期末数	期初数
恒泰雅园三期	304,000,000.00	135,796,075.57	109,862,648.63
天津恒兴项目	2,500,000,000.00	1,797,443,277.11	1,538,139,655.63
天津恒盛项目	3,200,000,000.00		1,319,361,657.05
琼海鸿椰花园项目	1,200,000,000.00	220,657,596.52	387,185,375.23
杭州紫荆辰光项目	1,825,000,000.00	1,418,242,720.33	1,460,744,789.31
太仓党校装修改造项目	147,626,427.00	322,258.02	
河南地产项目		1,443,223.51	787,140.59
诚通大丰 1 号地块-暖海花园项目	30,000,000.00	3,733,261.51	
诚通大丰 2 号地块-诚通国际城项目三标段	50,000,000.00	14,192,843.07	
诸城凤凰公司诚通-香榭里三期	270,000,000.00	118,599,082.10	
合计	9,526,626,427.00	3,710,430,337.74	4,816,081,266.44

(十二) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
期末建造合同形成的已完工未结算资产	1,790,463,644.21	18,808,889.18	1,771,654,755.03
跨境综合物流服务			
合计	<u>1,790,463,644.21</u>	<u>18,808,889.18</u>	<u>1,771,654,755.03</u>

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
期末建造合同形成的已完工未结算资产	1,569,670,626.04	2,272,590.01	1,567,398,036.03
跨境综合物流服务	151,194,400.49		151,194,400.49
合计	<u>1,720,865,026.53</u>	<u>2,272,590.01</u>	<u>1,718,592,436.52</u>

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
芦溪县交通运输局芦溪沅水绿色旅游公路 ppp 项目	2,272,590.01	2,212,590.01			4,485,180.02
按组合计提减值准备		14,323,709.16			14,323,709.16
合计	<u>2,272,590.01</u>	<u>16,536,299.17</u>			<u>18,808,889.18</u>

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	1,596,955,201.28	
其他	1,523,372,406.16	7,611,200.35
合计	<u>3,120,327,607.44</u>	<u>7,611,200.35</u>

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
质押回购理财	4,589,296,682.00	2,281,122,811.00
待抵扣进项税	395,016,992.11	1,017,882,034.86
委托贷款	352,302,062.89	680,184,592.57

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	152,568,264.50	229,895,944.70
贷款和垫款		104,864,992.62
FOTvaluation (期货仓储费估值)		94,459,750.49
合同取得成本	11,940,273.60	12,788,347.38
理财产品		6,160,000.00
待摊费用	3,757,427.83	5,512,920.74
应收出口退税		1,613,706.47
套期工具	9,014,170.00	
银行冻结存款	1,083,869,000.00	
应收保理款	5,287,751,915.29	2,271,015,362.35
其他	14,155,914.53	30,536,587.42
<u>合计</u>	<u>11,899,672,702.75</u>	<u>6,736,037,050.60</u>

(十五) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	3,299,277,624.99	59,426,865.00
—贷款		
—贴现	3,299,277,624.99	59,426,865.00
—其他		
贷款和垫款总额	3,299,277,624.99	59,426,865.00
减：贷款损失准备	49,469,959.50	
其中：单项计提数		
组合计提数	49,469,959.50	
贷款和垫款账面价值	3,249,807,665.49	59,426,865.00

(十六) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
中国中钢股份有限公司	2,134,178,000.00	1,411,832,000.00	722,346,000.00	2,134,178,000.00
绿地集团5年期票据	195,189,856.61		195,189,856.61	200,534,062.22
18 汇金MTN009				200,000,000.00
19 铁道MTN001				500,000,000.00
20 中节能MTN001	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
20 中国银行永续债01	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
20 北控水集MTN001	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
20 铁道CP003				100,000,000.00
20 中色MTN006				100,000,000.00
20 铁物01	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
20 中信银行CD306				99,196,200.00
21 中铁物总PPN001	130,000,000.00		130,000,000.00	
21 鲁能新能GN001	100,000,000.00		100,000,000.00	
20 首钢MTN003B	40,000,000.00		40,000,000.00	
委托贷款	60,616,553.20		60,616,553.20	58,263,263.20
其他	137,625.56		137,625.56	
合计	3,660,122,035.37	1,411,832,000.00	2,248,290,035.37	4,392,171,525.42
				2,980,339,525.42

2. 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
20 北控水集 MTN001	100,000,000.00	4.00	4.00	2025-5-13
20 中国银行永续债 01	200,000,000.00	3.40	3.40	2025-4-30
21 中铁物总 PPN001	130,000,000.00	4.40	4.40	2024-9-14
21 鲁能新能 GN001	100,000,000.00	4.10	4.10	2024-1-27
20 铁物 01	500,000,000.00	4.50	4.50	2023-12-22
20 中节能 MTN001	200,000,000.00	3.50	3.50	2023-4-24
20 首钢 MTN003B	40,000,000.00	3.80	3.80	2023-4-22
合计	1,270,000,000.00			

(十七) 长期应收款

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
融资租赁款	3,385,377,735.80	10,538,720.05	3,374,839,015.75
其中：未实现融资收益	514,994,328.57		514,994,328.57
分期收款提供劳务	450,795,191.75		450,795,191.75
其他	11,368,183.92		11,368,183.92
合计	3,847,541,111.47	10,538,720.05	3,837,002,391.42

接上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
融资租赁款	1,773,931,967.73	673,326.43	1,773,258,641.30
其中：未实现融资收益	223,223,033.34		223,223,033.34
分期收款销售商品	163,369,239.65		163,369,239.65
其他	118,010,317.10		118,010,317.10
合计	2,055,311,524.48	673,326.43	2,054,638,198.05

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,690,041,239.81	22,060,451.53	157,417,924.56	1,554,683,766.78

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	5,557,471,138.29	3,654,309,608.20	495,634,523.12	8,716,146,223.37
对联营企业投资	100,435,096,363.88	44,244,865,800.48	544,245,030.40	144,135,717,133.96
小计	<u>107,682,608,741.98</u>	<u>47,921,235,860.21</u>	<u>1,197,297,478.08</u>	<u>154,406,547,124.11</u>
减:长期股权投资减值准备	1,384,726,835.32	329,423,874.16	179,471,387.30	1,534,679,322.18
合计	<u>106,297,881,906.66</u>	<u>47,591,811,986.05</u>	<u>1,017,826,090.78</u>	<u>152,871,867,801.93</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动				其他	期末余额	减值准备期末余额
					权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
合计	108,291,429,535.13	107,682,608,741.98	34,365,922,759.30	73,560,426.37	4,015,955,670.60	66,128,011.73	-453,565.50	702,174,897.23	9,082,120,829.60	154,406,547,124.11	1,534,679,322.18
一、子公司	1,150,226,874.40	1,690,041,239.81	22,060,451.53						-157,417,924.56	1,554,683,766.78	1,517,057,666.78
其中：北京诚通科创投投资有限公司	100,000.00	100,000.00								100,000.00	
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	141,100.00	141,100.00								141,100.00	
中集控股公司	930,110.85	930,110.85								930,110.85	930,110.85
老华通物华置业股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00								3,000,000.00	3,000,000.00
深圳新华通实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00								2,000,000.00	2,000,000.00
湖南泰格林纸集团湘江纸业有限责任公司	67,795,176.04	57,874,571.03								57,874,571.03	57,874,571.03
沅江纸业有限责任公司	493,000,000.00	1,095,885,276.53								1,095,885,276.53	1,095,885,276.53

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					减值准备期末余额			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
中商企业集团公司	254,741,765.23	254,741,765.23						254,741,765.23			254,741,765.23
东方物华(无锡)置业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00							-1,000,000.00		
哈尔滨啤酒外贸彩印有限责任公司	930,000.00	930,000.00							-930,000.00		
香港合众股份有限公司	2,660,150.35	2,660,150.35							-2,660,150.35		
华兰贸易公司	500,000.00	500,000.00							-500,000.00		
南京兰浦成实业有限公司	2,460,727.17	9,460,727.17							-9,460,727.17		
南京塑料二厂南京塑料包装材料总厂	12,420,933.12	12,420,933.12							-12,420,933.12		
烟台信达包装器材有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00							-6,500,000.00		
中包国际贸易有限责任公司	4,250,000.00	4,250,000.00							-4,250,000.00		
中包酒业(北京)公司	10,300,816.14	10,300,816.14							-10,300,816.14		

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润
中包印刷物资进出口公司	6,746,977.19	6,746,977.19							-6,746,977.19	
中国包装基地建设公司	42,051,232.65	31,900,928.54	22,060,451.53				22,060,451.53		-53,961,380.07	
秦皇岛北戴河新区中包宾馆	11,145,811.62	11,145,811.62							-11,145,811.62	
中国包装无锡公司	200,000.00	200,000.00							-200,000.00	
中国包装物资(集团)总公司	38,422,754.28	38,422,754.28							-38,422,754.28	
重庆华达纸品有限公司	14,818,376.62	14,818,376.62							-14,818,376.62	
中包资产经营有限公司	100,000.00	100,000.00							-100,000.00	
诚通集团南方金属有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00							-4,000,000.00	16,000,000.00
广州诚通金属公司	20,077,726.75	20,077,726.75								20,077,726.75
上海诚通香山金属交易所有限公司	10,143,614.39	10,143,614.39								10,143,614.39

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额					
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
诚通集团东方金属公司	32,185,000.00	32,185,000.00										32,185,000.00		
上海诚通股权投资基金管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00												-30,000,000.00
上海华东物业有限公司	10,240,600.00	10,240,600.00											10,240,600.00	10,240,600.00
厦门建材公司	650,000.00	650,000.00											650,000.00	650,000.00
长江经济开发公司法人股3万股	420,000.00	420,000.00											420,000.00	420,000.00
上海爱强商社	142,000.00	142,000.00											142,000.00	142,000.00
徐州供应站	50,000.00	50,000.00											50,000.00	50,000.00
东方公司	40,000.00	40,000.00											40,000.00	40,000.00
山西华联新瑞金刚石联营部	36,000.00	36,000.00											36,000.00	36,000.00
上海高美钻石宝石工艺品厂	26,000.00	26,000.00											26,000.00	26,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
珠海冠豪条码科技有限公司	50,000,002.00					50,000,002.00	50,000,002.00	50,000,002.00	
二、合营企业	8,595,909,454.51	5,557,471,138.29	3,301,613,501.77	36,526,878.24	352,696,106.43		194,963,414.96	-264,144,229.92	8,716,146,223.37
北京八里桥农产品中心批发市场有限公司	108,126,343.42	109,286,491.48			19,016,301.14				128,302,792.62
诚通湖岸投资管理有限公司	4,900,000.00	30,389,202.70			7,746,232.23		9,800,000.00		28,335,434.93
北京诚通工银股权投资基金(有限合伙)	8,342,193,741.81	5,152,446,107.70	3,291,600,000.00	36,526,878.24	325,330,339.06		184,734,182.54		8,548,115,385.98
南京电建中储房地产业开发有限公司	49,000,000.00	240,394,296.51			5,125,326.63			-245,519,623.14	
中普投资(上海)有限公司	3,315,000.00	458,774.17	765,000.00		-932,003.61			-291,770.56	
中储物流投资管理(宁波)有限公司	2,000,000.00	2,069,216.12			-943,507.78			-1,125,708.34	
中储京科供应链管理有限公司	10,000,000.00	9,616,226.51			-3,870,250.79			-5,745,975.72	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				减值准备期末余额					
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整		其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额
中储智运江苏融资租赁有限公司	9,150,000.00	8,797,116.26			-212,726.06						-8,584,390.20	
上海欣硕根关有限公司	2,500,000.00	3,014,884.32			291,110.06			429,232.42			-2,876,761.96	
北京通盈工融一号股权投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	998,822.52			-10,314.74							988,507.78
减科焕新生物工程(北京)有限责任公司	400,000.00		400,000.00		4,644.60							404,644.60
浙江诚通股权投资有限公司	8,000,000.00		6,848,501.77		1,151,498.23							8,000,000.00
北京通盈工融二号股权投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00		1,000,000.00		-717.54							999,282.46
北京通盈工融三号股权投资合伙企业	1,000,000.00		1,000,000.00		175.00							1,000,175.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
企业(有限合伙)												
中交(佛山顺德)置业有限公司	33,324,369.28											
佛山诚展置业有限公司	20,000,000.00											
三、联营企业	98,545,293,206.22	100,435,096,363.88	31,042,248,806.00	37,033,548.13	3,663,259,564.17	66,128,011.73	-453,565.50	507,211,482.27	2,621,655.40	9,473,682,984.08	144,135,717,133.96	17,621,655.40
岳阳英格德安泰矿物有限公司	13,500,000.00	18,364,456.13			4,137,963.70			2,700,000.00			19,802,419.83	
天津中钞纸业有限公司	41,660,000.00	28,783,763.74							2,621,655.40		28,783,763.74	17,621,655.40
贵州茅台酒庄(集团)物流有限责任公司	171,622,641.51	195,677,961.53			10,886,523.85					-206,564,485.38		
四川乐送物流股份有限公司	15,300,000.00	16,010,371.34			163,285.15					-16,174,256.49		
中散集物流有限公司	20,000,000.00	12,997,361.01	9,000,000.00		351,859.26					-22,349,220.27		
武汉诚通钢铁物流	4,800,000.00	4,855,170.33			5,474.00					-4,860,644.33		

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动				计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
					权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
深圳南方诚通物流有限公司	4,000,000.00	5,397,693.40			1,053,357.75		853,070.15		-5,597,981.00		
天津北洋物产集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00							-4,000,000.00		
中商投资管理有限公司	7,400,000.00	7,363,376.48			-831,377.16					6,531,999.32	
中商艾享生态科技股份有限公司	58,800,000.00	71,923,421.43			2,356,914.25					74,287,335.68	
中商外贸有限公司	32,297,875.09	58,004,984.73			6,824,805.16					64,829,789.89	
中商农产品交易中心有限公司	20,000,000.00	407,315.10			-407,315.10						
中商健康管理(上海)有限公司	320,000.00	85,353.47			-49,453.12					35,900.35	
北京中包利通投资管理有限公司	2,000,000.00	18,925,698.85			-2,305.18				-18,923,393.67		
佛山润耀丁有限公司	300,000.00	8,429,557.20			1,430,897.99		3,713,645.38		-6,146,809.81		

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备
内蒙古诚通能源投资有限公司	10,000,000.00	10,229,272.36								-10,229,272.36	
中包物联网科技(北京)有限公司	3,000,000.00	2,903,337.80			-1,940,684.25					-962,653.55	
诚通旅游管理咨询(北京)有限公司	1,504,300.00	1,596,027.04			-154,233.06						1,441,793.98
首厚康健(北京)资本投资有限公司	3,393,186.89	2,930,864.08		2,930,864.08							
北京首厚康健管海有限公司	3,000,000.00	1,381,060.15		1,381,060.15							
诚通生态旅游安顺有限公司	81,440,000.00	106,523,873.62			5,171,218.52			10,000,000.00			101,695,092.14
天津博通文化传播有限公司	217,957.00	229,410.69			53,713.50					-283,154.19	
天津中储恒丰置业投资有限公司	80,001,000.00				71,675,425.11						-71,675,425.11
天津滨海中储物流	153,000,000.00	131,105,038.33			-10,884,308.03						-120,220,730.30

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					减值准备期末余额				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额
有限公司												
辽宁中诚通资产经营有限公司	3,604,161.00	6,543,927.54			129,533.06							-6,673,460.60
山西省国新能源发展集团潞泽煤炭有限公司	2,000,000.00	285,907.74		285,907.74								
平项山诚储物流有限公司	12,899,853.15	12,899,853.15		12,899,853.15								
中广核铀业物流(北京)有限公司	9,800,000.00	17,862,596.93			5,481,061.29			-453,565.50				-22,890,092.72
厦门华港物流有限公司	45,539,876.21	46,760,479.33			941,450.18							-47,701,929.51
河南航投物流有限公司	118,516,300.00	128,194,737.68			19,365,277.62							-147,560,015.30
河南航投物流(卢森堡)有限责任公司	2,636,340.00	2,737,584.39			-589,354.11				-232,394.34			-1,915,835.94
深圳深创投控股集团有限公司	50,250,000.00		50,250,000.00									-58,464,537.09

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润
华贸相展(上海)供应链管理有限公司	6,200,000.00		6,200,000.00		738,713.27				-6,938,713.27	
波可登友谊国际有限责任公司	37,394,317.55	12,809,995.74			473,142.38	519,856.42				13,802,994.54
南航国际融资租赁有限公司	2,180,000,000.00	2,351,368,000.52			247,699,095.88		75,000,000.00			2,524,067,096.20
国家石油天然气管网集团有限公司	64,350,000,000.00	64,907,099,457.00			2,488,477,299.20		342,824,766.74			67,052,651,989.46
中国绿发投资集团有限公司	5,000,443,646.82	31,133,666,420.03	5,000,000,000.00		2,297,832,548.91	65,840,549.65	72,020,000.00			38,425,319,918.59
天津力神电池股份有限公司		1,083,413,165.24			-96,410,052.92					987,003,112.32
中铁二十局集团兰州房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,287,376.77			348,332.69					1,635,709.46
中物企象医药物流有限公司	15,132,866.00	19,535,863.01	15,132,866.00	19,535,863.01	-4,859,037.66				-10,273,828.34	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					减值准备期末余额				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额
鞍钢集团有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		-1,393,636,700.00						13,606,363,300.00	
中国电气装备集团有限公司	9,273,515,940.00		9,273,515,940.00								9,273,515,940.00	
中国物流集团有限公司	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00						10,263,548,440.38		11,763,548,440.38	
中康养健康产业投资有限公司	186,000,000.00		186,000,000.00		-511,317.09						185,488,682.91	
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	1,470,000.00		1,470,000.00		-1,470,000.00							
中康绿康秦皇岛医养管理有限公司	680,000.00		680,000.00		-317.34						679,682.66	
广东诚通物流有限公司	7,200,000.00										4,232,172.51	
苏州中包包装测试技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00			1,191,189.56							-3,691,189.56
北京中百华瑞钟表有限公司	5,202,940.00											

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		

北京中商三农农业发展有限公司	1,750,000.00								
----------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(十九) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	1,997,100,439.16	3,555,048,342.98
股票投资	19,160,614,275.59	19,047,103,143.83
其他划入运作权益工具投资	47,736,020,247.37	42,031,851,037.45
<u>合计</u>	<u>68,893,734,962.12</u>	<u>64,634,002,524.26</u>

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东兴证券股份有限公司		224,846,455.22			根据管理层的持有意图指定	
中国能建H股	11,752,985.18	755,980,506.24			根据管理层的持有意图指定	
杭钢股份	102,599,260.59		10,384,883.44		根据管理层的持有意图指定	
招商蛇口	151,279,493.76		741,906,707.41		根据管理层的持有意图指定	
中国联合网络通信股份有限公司			5,509,316,182.90		根据管理层的持有意图指定	

(二十) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,908,881,881.81	837,352,298.71
其中：权益工具投资	1,908,881,881.81	837,352,298.71
<u>合计</u>	<u>1,908,881,881.81</u>	<u>837,352,298.71</u>

(二十一) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,728,943,974.89	1,358,080,019.32	1,875,241,855.02	2,211,782,139.19
其中：1. 房屋、建筑物	2,605,715,671.53	1,358,080,019.32	1,753,385,151.66	2,210,410,539.19

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 土地使用权	123,228,303.36		121,856,703.36	1,371,600.00
二、累计折旧和累计摊销合计	410,373,258.11	108,375,224.12	209,745,150.64	309,003,331.59
其中：1. 房屋、建筑物	381,279,996.65	107,540,569.57	179,817,234.63	309,003,331.59
2. 土地使用权	29,093,261.46	834,654.55	29,927,916.01	
三、投资性房地产账面净值合计	2,318,570,716.78	—	—	1,902,778,807.60
其中：1. 房屋、建筑物	2,224,435,674.88	—	—	1,901,407,207.60
2. 土地使用权	94,135,041.90	—	—	1,371,600.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	36,136.23		36,136.23	
其中：1. 房屋、建筑物	36,136.23		36,136.23	
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,318,534,580.55	—	—	1,902,778,807.60
其中：1. 房屋、建筑物	2,224,399,538.65	—	—	1,901,407,207.60
2. 土地使用权	94,135,041.90	—	—	1,371,600.00

注：本期本公司无偿划出中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权，导致投资性房地产原值减少 1,756,844,874.45 元、累计折旧和累计摊销减少 96,960,586.56 元、投资性房地产减值准备减少 0.00 元、投资性房地产账面价值减少 1,659,884,287.89 元。

（二十二） 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	10,700,246,809.38	18,803,841,041.52
固定资产清理	10,644,197.33	147,180.58
<u>合计</u>	<u>10,710,891,006.71</u>	<u>18,803,988,222.10</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	32,531,051,785.77	3,524,010,133.72	14,174,213,284.14	21,880,848,635.35
其中：土地资产	690,346,794.66		639,830,082.31	50,516,712.35
房屋及建筑物	14,056,018,380.95	2,775,209,058.25	10,840,865,271.93	5,990,362,167.27
机器设备	15,696,933,271.30	481,238,393.63	1,424,924,696.22	14,753,246,968.71
运输工具	930,427,099.17	98,819,747.13	815,706,248.72	213,540,597.58
电子设备	357,739,161.87	18,137,937.70	159,916,790.21	215,960,309.36
办公设备	180,461,523.66	47,613,858.77	133,604,243.34	94,471,139.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
酒店业家具	3,519,116.50	214,976.87	21,887.15	3,712,206.22
其他	615,606,437.66	102,776,161.37	159,344,064.26	559,038,534.77
二、累计折旧合计	13,285,331,080.41	1,289,380,738.43	3,736,731,548.02	10,837,980,270.82
其中：土地资产				
房屋及建筑物	4,119,502,648.09	436,417,090.02	2,146,078,642.71	2,409,841,095.40
机器设备	7,741,492,522.93	685,028,622.61	725,673,959.23	7,700,847,186.31
运输工具	635,736,883.59	74,866,822.10	560,238,558.01	150,365,147.68
电子设备	277,477,706.13	19,002,845.34	124,720,476.92	171,760,074.55
办公设备	120,494,054.58	32,124,684.29	95,877,570.69	56,741,168.18
酒店业家具	799,996.49	547,281.15	5,892.21	1,341,385.43
其他	389,827,268.60	41,393,392.92	84,136,448.25	347,084,213.27
三、固定资产账面净值合计	19,245,720,705.36	—	—	11,042,868,364.53
其中：土地资产	690,346,794.66	—	—	50,516,712.35
房屋及建筑物	9,936,515,732.86	—	—	3,580,521,071.87
机器设备	7,955,440,748.37	—	—	7,052,399,782.40
运输工具	294,690,215.58	—	—	63,175,449.90
电子设备	80,261,455.74	—	—	44,200,234.81
办公设备	59,967,469.08	—	—	37,729,970.91
酒店业家具	2,719,120.01	—	—	2,370,820.79
其他	225,779,169.06	—	—	211,954,321.50
四、固定资产减值准备合计	441,879,663.84	73,489,850.14	172,747,958.83	342,621,555.15
其中：土地资产				
房屋及建筑物	164,482,659.41	49,541.18	133,994,934.45	30,537,266.14
机器设备	263,071,747.72	70,325,815.50	37,270,571.60	296,126,991.62
运输工具	14,215,718.92	379.69	1,189,693.95	13,026,404.66
电子设备	76,430.84		76,430.84	
办公设备	11,517.99	3,114,113.77	202,466.29	2,923,165.47
酒店业家具				
其他	21,588.96		13,861.70	7,727.26
五、固定资产账面价值合计	18,803,841,041.52	—	—	10,700,246,809.38
其中：土地资产	690,346,794.66	—	—	50,516,712.35
房屋及建筑物	9,772,033,073.45	—	—	3,549,983,805.73
机器设备	7,692,369,000.65	—	—	6,756,272,790.78
运输工具	280,474,496.66	—	—	50,149,045.24

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	80,185,024.90	—	—	44,200,234.81
办公设备	59,955,951.09	—	—	34,806,805.44
酒店业家具	2,719,120.01	—	—	2,370,820.79
其他	225,757,580.10	—	—	211,946,594.24

注：本期本公司无偿划出中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权，导致固定资产原值减少 13,214,824,899.44 元、累计折旧减少 3,276,015,718.86 元、固定资产减值准备减少 141,801,915.37 元、固定资产账面价值减少 9,797,007,265.21 元。

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
岳阳林纸股份有限公司办公楼、厂房等	75,764,420.85	土地权证原因，暂未办理
广东冠豪房屋及建筑物	37,005,992.34	产权证书正在办理中
房屋及建筑物（南礼士路）	29,495,069.71	历史遗留原因
湖南双阳高科化工有限公司办公楼、公寓楼、厂房等	3,416,992.33	土地权证原因，暂未办理
湖南双阳高科化工有限公司骏源分公司办公楼、仓库等	1,418,831.12	土地权证原因，暂未办理
湖南森海碳汇开发有限责任公司办公楼及附属建设	1,288,734.67	土地权证原因，暂未办理
小营宿舍 4 套	661,080.00	由于历史原因房产证未办理成功
<u>合计</u>	<u>149,051,121.02</u>	

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	10,465,900.45		达到报废条件，期末尚未处置
房屋建筑物	133,955.72	48,913.54	准备处置
办公设备及其他设备	21,498.52		达到报废条件，期末尚未处置
运输工具	16,488.38	83,683.83	达到报废条件，期末尚未处置
固定资产清理	6,354.26	14,583.21	达到报废条件，期末尚未处置
<u>合计</u>	<u>10,644,197.33</u>	<u>147,180.58</u>	—

（二十三） 在建工程

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
在建工程	781,553,357.32	6,782,818.36	774,770,538.96	5,531,467,590.08
工程物资	10,495,767.57		10,495,767.57	7,748,590.93

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
合计	792,049,124.89	6,782,818.36	785,266,306.53	5,539,216,181.01	33,060,218.36	5,506,155,962.65

1. 在建工程情况

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面净值	账面净值
岳阳林纸其他技改工程	224,113,596.28		224,113,596.28	323,698,107.12
格林伍德二期	139,666,447.12		139,666,447.12	113,038,570.12
生物质热电联产	134,436,805.90		134,436,805.90	10,548,848.56
诚通财富中心（宁波）建设项目	46,071,630.71	6,782,818.36	39,288,812.35	5,030,373.17
燕山疗养院2021年改造工程	33,335,293.48		33,335,293.48	
骏泰技改工程	23,066,173.10		23,066,173.10	9,548,085.39
绿泥固废填埋	21,651,656.63		21,651,656.63	47,997,937.23
雨污分流	18,416,706.59		18,416,706.59	11,441,801.51
胶乳二期工程配套原料罐区项目	18,288,813.75		18,288,813.75	18,270,058.37
14城服综-1104街新建小型养老院工程	15,000,407.45		15,000,407.45	14,816,255.45
101街提档升级（城企联动项目）	13,681,299.56		13,681,299.56	10,744,787.43
冠豪二期工程	12,999,760.52		12,999,760.52	2,730,691.05
5万吨胶乳扩建项目	11,725,625.97		11,725,625.97	2,829,220.12
双阳林化其他工程	6,601,823.28		6,601,823.28	286,494.75
梅山保税港区企业服务台PPP项目				532,632,253.95
非货币性资产交换换入房产				693,506,926.00
湘中诚通娄底诚通现代物流园一期生活消费品商贸物流区				310,906,528.31
樟树综合物流中心				261,798,103.93

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
项目				
湖南诚通江天物流园			254,450,932.55	
东北物流基地			231,207,362.71	
西南物流中心项目(二期)			219,148,029.08	
郑州物流及物联网示范项目			166,397,469.03	
洛阳物流园区项目			152,450,568.32	
西安物流项目			148,901,002.56	
中国智慧物流产业园项目			135,153,981.65	
中储智运全国运营中心项目			127,957,579.01	
长吉图综合物流园项目			127,274,856.57	
中国物流西凤现代物流园一期项目			107,330,855.20	
南京国际物流港一期工程			106,474,199.05	
荥阳新基地项目			97,494,847.14	
中国物流合肥基地店埠河水陆联运综合码头工程			96,526,174.19	
辽宁物流产业园项目			93,681,487.38	
物流青岛综合物流园			85,429,407.05	
物流泸州城市配送物流园项目			80,694,368.13	
湛江诚通综合物流园			75,741,984.95	
郑州陆港项目			67,882,373.90	
天津新港仓储分拨中心项目			62,342,868.54	
中国物流亳州综合			55,931,238.95	

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
物流园						
中国物流中卫物流园				53,274,820.63		53,274,820.63
河南保税仓库项目				48,173,778.06		48,173,778.06
泸州老窖华北基地						
诚通联众物流园项目				43,723,862.25		43,723,862.25
中国物流黔中物流中心（一期）项目建设				41,575,397.22		41,575,397.22
泰安物流园区				40,923,771.71		40,923,771.71
常德西洞庭物流中心				40,089,707.20	26,277,400.00	13,812,307.20
巩义物流项目				37,478,235.32		37,478,235.32
海南大厦				33,122,177.61		33,122,177.61
石家庄物流项目				29,481,326.23		29,481,326.23
山西物流园项目				22,141,690.34		22,141,690.34
临沂供应链项目				19,783,194.13		19,783,194.13
中国物流黔中物流中心（一期）项目建设				19,253,819.08		19,253,819.08
其他项目	62,497,316.98		62,497,316.98	240,149,181.88	6,782,818.36	233,366,363.52
合计	781,553,357.32	6,782,818.36	774,770,538.96	5,531,467,590.08	33,060,218.36	5,498,407,371.72

注：本期本公司无偿划出中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权，导致在建工程余额减少 2,492,511,232.52 元、在建工程减值准备减少 30,614,579.24 元、在建工程账面净值减少 2,461,896,653.28 元。

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 额	期末 余额	工程累计投		利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
							入占预算 比例(%)	工程进度 (%)				
岳阳林纸其他技改工 程	533,063,100.00	323,698,107.12	126,027,146.67	188,805,491.21	36,806,166.30	224,113,596.28	30.82	30.82	36,118,032.28	7,511,339.39	4.35	自筹、 贷款
格林伍德二期项目	1,670,000,000.00	113,038,570.12	26,627,877.00			139,666,447.12	8.36	8.36				自筹
生物质热电联产项目	238,000,000.00	10,597,049.72	123,839,756.18			134,436,805.90	56.49	56.49	1,489,775.99	1,489,775.99	4.65	贷款
14 城服综-1104 街新 建小型养老院工程	16,800,000.00	14,816,255.45	184,152.00			15,000,407.45	89.29	89.29				自筹
101 街提档升级（城 企联动项目）	13,000,000.00	10,744,787.43	2,936,512.13			13,681,299.56	105.24	96.00				自筹
诚通财富中心（宁 波）建设项目	497,600,000.00	5,030,373.17	34,315,950.29		57,511.11	39,288,812.35	7.91	7.91				自筹
燕山疗养院 2021 年 改造工程	82,940,000.00		33,335,293.48			33,335,293.48	40.19	40.19				自筹
绿泥固废填埋工程	76,000,000.00	48,797,018.77	459,722.76	27,605,084.90		21,651,656.63	64.81	64.81				自筹
合计	3,127,403,100.00	526,722,161.78	347,726,410.51	216,410,576.11	36,863,677.41	621,174,318.77	--	--	37,607,808.27	9,001,115.38	--	--

3. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	10,283,325.34	5,554,534.43
工程物资	212,442.23	2,194,056.50
<u>合计</u>	<u>10,495,767.57</u>	<u>7,748,590.93</u>

(二十四) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	804,249,709.37	501,384,728.17	259,605,006.82	1,046,029,430.72
其中：土地	23,208,819.04	4,031,274.82	27,240,093.86	
房屋及建筑物	779,440,289.77	492,682,479.99	228,977,678.20	1,043,145,091.56
机器运输办公设备	1,600,600.56	4,670,973.36	3,387,234.76	2,884,339.16
二、累计折旧合计	152,991,836.10	338,856,101.01	137,006,766.20	354,841,170.91
其中：土地	15,472,546.03	2,642,714.06	18,115,260.09	
房屋及建筑物	137,317,432.29	334,424,927.23	117,849,050.85	353,893,308.67
机器运输办公设备	201,857.78	1,788,459.72	1,042,455.26	947,862.24
三、使用权资产账面净值合计	651,257,873.27	—	—	691,188,259.81
其中：土地	7,736,273.01	—	—	
房屋及建筑物	642,122,857.48	—	—	689,251,782.89
机器运输办公设备	1,398,742.78	—	—	1,936,476.92
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、使用权资产账面价值合计	651,257,873.27	—	—	691,188,259.81
其中：土地	7,736,273.01	—	—	
房屋及建筑物	642,122,857.48	—	—	689,251,782.89
机器运输办公设备	1,398,742.78	—	—	1,936,476.92

(二十五) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	7,813,298,302.23	1,690,433,391.80	6,165,416,751.89	3,338,314,942.14
其中：土地使用权	7,124,115,686.61	862,230,674.68	5,524,503,172.08	2,461,843,189.21

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	15,845,657.40	848,543.69	16,694,201.09	
非专利技术	108,745,824.80	101,097,106.55	111,554,897.52	98,288,033.83
软件	281,368,804.23	96,927,860.66	286,091,595.55	92,205,069.34
商标权	181,975,485.96	-3,970,212.00	176,858,116.98	1,147,156.98
特许权	2,621,807.67		2,621,807.67	
客户合同关系	18,476,682.50		18,476,682.50	
林地开采权	60,330,188.84		5,966,523.49	54,363,665.35
森调规划费	18,667,584.22		1,836,155.82	16,831,428.40
其他	1,150,580.00	633,299,418.22	20,813,599.19	613,636,399.03
二、累计摊销额合计	1,206,213,919.92	521,625,141.34	1,027,789,294.37	700,049,766.89
其中：土地使用权	991,708,265.62	405,146,799.30	892,668,026.83	504,187,038.09
专利权	10,148,833.43	1,105,941.52	11,254,774.95	
非专利技术	50,295,088.92	14,855,653.01	2,993,474.22	62,157,267.71
软件	100,441,936.99	32,071,849.45	76,482,098.47	56,031,687.97
商标权	5,842,831.27	282,969.52	5,000,752.54	1,125,048.25
特许权	23,829.65	4,399.32	28,228.97	
客户合同关系	18,476,682.50		18,476,682.50	
林地开采权	24,199,751.44	2,516,632.02	2,383,603.42	24,332,780.04
森调规划费	4,901,498.62		482,114.61	4,419,384.01
其他	175,201.48	65,640,897.20	18,019,537.86	47,796,560.82
三、无形资产减值准备金额合计	82,934,208.21	-787,298.45	49,315,492.38	32,831,417.38
其中：土地使用权	14,138,076.49			14,138,076.49
专利权				
非专利技术				
软件				
商标权	48,031,235.45	-787,298.45	47,243,937.00	
特许权				
客户合同关系				
林地开采权	9,245,075.37		938,458.24	8,306,617.13
森调规划费	11,519,820.90		1,133,097.14	10,386,723.76
其他				
四、账面价值合计	6,524,150,174.10	—	—	2,605,433,757.87
其中：土地使用权	6,118,269,344.50	—	—	1,943,518,074.63
专利权	5,696,823.97	—	—	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	58,450,735.88	—	—	36,130,766.12
软件	180,926,867.24	—	—	36,173,381.37
商标权	128,101,419.24	—	—	22,108.73
特许权	2,597,978.02	—	—	
客户合同关系		—	—	
林地开采权	26,885,362.03	—	—	21,724,268.18
森调规划费	2,246,264.70	—	—	2,025,320.63
其他	975,378.52	—	—	565,839,838.21

注：本期本公司无偿划出中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权，导致无形资产原值减少 5,389,757,238.12 元、累计摊销减少 964,216,059.10 元、无形资产减值准备减少 47,243,937.00 元、无形资产账面价值减少 4,378,297,242.02 元。

(二十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智慧物流电子商务平台	28,350,646.67	69,053,726.72		67,554,488.25	19,945,987.79	9,903,897.35	
木质素综合利用研发与应用	2,791,937.79						2,791,937.79
中储智科电子商务平台	1,242,286.42	2,829,858.25		2,346,540.79	739,458.92	986,144.96	
动态实物管理大数据分析系统	1,088,160.80	359,681.77		1,406,317.12	41,525.45		
诚通人力资源服务平台基础业务功能模块	829,680.00				829,680.00		
费用管理协同办公平台系统	820,278.43	7,319.88		820,278.43	7,319.88		
诚云供应链管理系统		3,075,471.61					3,075,471.61
港中旅华贸智慧物流综合集成平台		18,951,788.57			4,856,141.18	14,095,647.39	
其他小额项目汇总	3,044,396.03	4,242,863.55	707,547.15	3,446,345.70	2,962,830.47	878,083.41	707,547.15
合计	38,167,386.14	98,520,710.35	707,547.15	75,573,970.29	29,382,943.69	25,863,773.11	6,574,956.55

(二十七) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	处置	处置	外币折算	
泰格林纸集团股份有限公司(注1)	540,624,292.00					540,624,292.00
诚通凯胜生态建设有限公司(注2)	516,096,726.24					516,096,726.24
广东冠豪高新技术股份有限公司(注3)	94,537,804.42					94,537,804.42
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司(注4)	9,129,025.01					9,129,025.01
珠海金鸡化工有限公司(注5)	2,418,280.28					2,418,280.28
珠海冠豪条码科技有限公司(注6)	918,870.07			918,870.07		
欧洲商业开发投资管理中心(注7)	16,874,019.58					16,874,019.58
中储发展股份有限公司(注8)	191,438,703.63			191,438,703.63		
亨利巴斯父子有限公司(注8)	173,641,648.92			169,671,115.42	3,970,533.50	
德祥集团公司(注9)	163,191,610.08			163,191,610.08		
中特物流(注9)	550,899,780.21			550,899,780.21		
华安物流(注9)	611,920,000.00			611,920,000.00		
洛阳中重运输有限责任公司(注9)	48,271,126.71			48,271,126.71		
杭州佳成国际物流股份有限公司(注9)		354,339,626.24		354,339,626.24		
合计	2,919,961,887.15	354,339,626.24		2,090,650,832.36	3,970,533.50	1,179,680,147.53

注1：中国纸业2011年通过非同一控制下企业合并，取得泰格林纸集团股份有限公司控股权形成商誉540,624,292.00元，系根据长期股权投资的成本大于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确定。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，发现商誉存在减值迹象，本期计提减值165,000,000.00元；

注2：岳阳林纸2017年非同一控制下收购诚通凯胜生态建设有限公司（以下简称“诚通凯胜”）产生商誉，企业合并成本大于合并中取得的诚通凯胜可辨认净资产公允价值份额确认商誉516,096,726.24元。期末根据公司聘请的中和资产评估有限公司出具的《评估报告》（中和

咨报字(2022)第BJU3004号),包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为506,630,000.00元,账面价值528,106,084.03元,本期应确认商誉减值损失21,476,084.03元,其中归属于本公司应确认的商誉减值损失21,476,084.03元;

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

注4:2009年6月30日,粤华包通过非同一控制下企业合并取得对珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司的控制权,合并成本80,844.87万元,取得该公司可辨认净资产公允价值79,931.97万元,合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉9,129,025.01元。本期末按照预计未来现金流量的现值计算分析未发现商誉发生减值迹象,故未计提减值准备;

注5:2012年7月1日,粤华包通过非同一控制下企业合并取得对珠海金鸡化工有限公司的控制权,合并成本69,000,000.00元,取得该公司可辨认净资产公允价值66,581,719.72元,合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉2,418,280.28元。本期末按照预计未来现金流量的现值计算分析未发现商誉发生减值迹象,故未计提减值准备;

注6:冠豪高新2014年收购珠海冠豪条码科技有限公司形成商誉918,870.07元;2021年该公司进入清算阶段,未纳入合并范围,故商誉减少918,870.07元;

注7:诚通国际并购欧洲商业开发投资管理中心形成商誉16,874,019.58元;

注8:本公司下属企业中国物资储运集团有限公司因无偿划入中国物流集团有限公司,导致中国物资储运集团有限公司因投资中储发展股份有限公司、亨利巴斯父子有限公司形成的商誉分别减少191,438,703.63元、173,641,648.92元;

注9:本公司下属企业港中旅华贸国际物流股份有限公司因无偿划入中国物流集团有限公司。导致港中旅华贸国际物流股份有限公司因投资德祥集团公司、中特物流、华安物流、洛阳中重运输有限责任公司、杭州佳成国际物流股份有限公司形成的商誉分别减少163,191,610.08元、550,899,780.21元、611,920,000.00元、48,271,126.71元、354,339,626.24元。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少		期末余额
			处置	外币折算	
珠海冠豪条码科技有限公司	918,870.07		918,870.07		
泰格林纸集团股份有限公司	281,523,784.00	165,000,000.00			446,523,784.00
亨利巴斯父子有限公司	78,644,942.11		76,544,702.02	2,100,240.09	
诚通凯胜生态建设有限公司		21,476,084.03			21,476,084.03
合计	361,087,596.18	186,476,084.03	77,463,572.09	2,100,240.09	467,999,868.03

(二十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 主要原因
装修费用	272,990,955.15	112,514,133.08	69,425,423.26	49,681,808.35	266,397,856.62	因处置子公司减少
工程费用	19,242,947.23	26,241,491.40	4,985,657.06	33,716,918.77	6,781,862.80	因处置子公司减少
修理费用	7,554,146.46	4,640,457.33	4,151,220.58	3,198,398.52	4,844,984.69	因处置子公司减少
服务费用	2,207,183.00	33,018.87	1,763,069.78		477,132.09	因处置子公司减少
其他	34,121,614.19	36,790,364.83	27,809,891.90	23,471,835.28	19,630,251.84	因处置子公司减少
合计	336,116,846.03	180,219,465.51	108,135,262.58	110,068,960.92	298,132,088.04	

注：本期本公司无偿划出中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权，导致长期待摊费用期末余额减少106,291,683.37元。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>2,144,165,681.32</u>	<u>8,779,057,192.25</u>	<u>2,285,998,772.67</u>	<u>9,303,606,890.77</u>
计入其他综合收益的金融资产公允价值 变动	1,484,603,339.90	5,938,413,353.08	1,329,841,476.14	5,319,365,898.13
资产减值准备	556,766,060.28	2,384,729,154.95	814,273,337.98	3,372,108,177.76
预提费用及预计负债	4,860,574.46	32,403,829.78	52,484,010.29	236,646,077.49
可抵扣亏损	30,597,556.06	125,795,226.59	29,173,223.11	110,817,567.05
已计提未发放工资			22,351,018.44	89,404,073.73
递延收益	4,352,517.52	26,877,858.11	11,873,074.48	59,842,869.40
权益结算股份支付	3,513,460.13	21,626,420.73	7,275,250.00	30,286,000.00
计入损益的公允价值变动	7,969,940.05	31,879,760.20	4,569,241.55	19,097,994.86
未实现内部利润	2,006,205.74	13,374,704.93	2,102,325.98	14,015,506.53
固定资产改造及折旧	5,727,912.75	24,773,978.84	5,943,343.36	25,551,044.54
预缴预售房屋所得税	30,173,230.11	120,692,920.43	789,483.77	3,157,935.08
其他	13,594,884.32	58,489,984.61	5,322,987.57	23,313,746.20
二、递延所得税负债	<u>1,570,788,040.78</u>	<u>6,552,316,469.87</u>	<u>3,417,931,320.34</u>	<u>13,744,346,110.00</u>
计入损益的公允价值变动	546,343,914.53	2,185,375,658.11	1,702,912,216.19	6,811,648,864.74

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
计入其他综合收益的金融资产公允价值 变动	572,823,284.01	2,291,293,135.97	573,583,030.06	2,294,332,120.27
长期股权投资			350,132,453.47	1,400,529,813.86
资产处置收益			296,332,585.35	1,185,330,341.40
资产评估增值	184,705,844.07	744,099,869.72	236,616,628.15	952,012,331.33
土地交储收益	109,680,317.91	438,721,271.64	109,680,317.91	438,721,271.64
待纳税收入	85,653,744.35	342,614,977.38	133,513,984.79	534,055,939.14
计提子公司所得税	16,177,826.18	323,556,523.60	3,910,234.46	78,204,689.20
其他	55,403,109.73	226,655,033.45	11,249,869.96	49,510,738.42

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣暂时性差异	1,142,645,857.45
可抵扣亏损	6,294,585,454.98
<u>合计</u>	<u>7,437,231,312.43</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额
2022年	180,023,574.21
2023年	1,613,444,901.88
2024年	2,460,614,511.65
2024年以上	2,004,716,626.18
无到期日	35,785,841.06
<u>合计</u>	<u>6,294,585,454.98</u>

(三十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		107,924,715.00
预付工程款、设备款	99,168,447.60	77,721,834.53
待抵扣进项税	21,755,943.62	135,938,117.59

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	3,940,500,000.00	
大额存单及应计利息	221,847,260.26	
其他		1,183,200.00
<u>合计</u>	<u>4,283,271,651.48</u>	<u>322,767,867.12</u>

(三十一) 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	240,191,273.82	364,848,382.13
抵押借款		142,000,000.00
保证借款	5,084,184,125.08	4,770,990,558.61
信用借款	3,441,231,806.65	2,547,812,205.98
国内信用证议付		65,150,000.00
其他	15,013,549.27	
<u>合计</u>	<u>8,780,620,754.82</u>	<u>7,890,801,146.72</u>

(三十二) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他（注）	28,596,295.52	51,588,915.89
<u>合计</u>	<u>28,596,295.52</u>	<u>51,588,915.89</u>

注：其他主要为可转换债券的转股权价值。

(三十三) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
期货合约		38,433,200.00
<u>合计</u>		<u>38,433,200.00</u>

(三十四) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	19,100,000.00	2,947,108,179.08
银行承兑汇票	2,722,584,364.25	1,706,356,922.38
国内信用证	60,485,566.59	270,000,000.00
<u>合计</u>	<u>2,802,169,930.84</u>	<u>4,923,465,101.46</u>

(三十五) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,938,145,724.75	7,306,491,394.91
1—2年(含2年)	303,902,798.98	478,358,650.62
2—3年(含3年)	166,975,677.68	120,794,408.24
3年以上	94,050,802.65	156,213,845.08
<u>合计</u>	<u>4,503,075,004.06</u>	<u>8,061,858,298.85</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
ABKMachineryS. A.	11,044,833.34	设备质量问题
湖南省第五工程有限公司	9,482,538.15	工程未结算, 预估进度款
ShiraishiCalciumKaisha, Ltd.	8,401,118.16	尚未偿还
FIBRIATRADINGINTERNATIONALLTD	5,536,894.89	尚未偿还
TEMBELINC.	3,375,169.28	尚未偿还
暂估存货	2,922,093.44	债权人暂未催还
MarubeniCorporation	2,153,936.97	尚未偿还
连云港市国有土地储备中心	2,062,000.00	债权人暂未催还
北京园中园园林景观工程有限公司	2,012,082.61	债权人暂未催还
<u>合计</u>	<u>46,990,666.84</u>	--

(三十六) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	123,451,933.10	330,129,759.05
1年以上	157,671,983.73	28,602,912.09
<u>合计</u>	<u>281,123,916.83</u>	<u>358,732,671.14</u>

(三十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,105,504,905.38	1,746,075,401.50
预收仓储及物流费	86,531,393.94	494,425,355.95
预收房款	1,793,722,217.39	2,346,081,522.21
预收项目款	12,955,894.40	22,340,942.09
预收其他款项	14,581,841.93	195,633,337.04
合计	3,013,296,253.04	4,804,556,558.79

(三十八) 吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	2,027,259,234.60	3,253,089,162.41
合计	2,027,259,234.60	3,253,089,162.41

(三十九) 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	799,757,843.97	4,630,492,344.81	5,034,640,576.98	395,609,611.80
二、离职后福利-设定提存计划	24,435,838.40	403,202,499.49	416,427,714.63	11,210,623.26
三、辞退福利	31,948,466.30	55,557,124.06	83,960,218.60	3,545,371.76
四、一年内到期的其他福利	161.00	14,455,063.00	14,455,224.00	
五、其他	3,231,470.19	143,567,574.86	146,735,123.41	63,921.64
合计	859,373,779.86	5,247,274,606.22	5,696,218,857.62	410,429,528.46

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	709,419,363.87	3,751,100,154.73	4,160,425,257.79	300,094,260.81
二、职工福利费	4,578,153.32	204,864,915.62	209,102,585.04	340,483.90
三、社会保险费	6,962,598.92	216,170,602.88	219,270,872.71	3,862,329.09
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	5,685,797.32	181,501,852.99	184,643,230.64	2,544,419.67
2. 工伤保险费	1,136,947.82	12,255,118.74	12,134,012.53	1,258,054.03
3. 其他	139,853.78	22,413,631.15	22,493,629.54	59,855.39
四、住房公积金	9,043,776.14	221,568,390.39	223,996,712.28	6,615,454.25

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	67,936,923.49	67,951,700.22	74,073,162.17	61,815,461.54
六、短期带薪缺勤		9,546,765.03	9,546,765.03	
七、短期利润分享计划		466,600.00	466,600.00	
八、其他短期薪酬	1,817,028.23	158,823,215.94	137,758,621.96	22,881,622.21
<u>合计</u>	<u>799,757,843.97</u>	<u>4,630,492,344.81</u>	<u>5,034,640,576.98</u>	<u>395,609,611.80</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	14,207,650.05	319,096,430.82	324,457,324.97	8,846,755.90
二、失业保险费	1,688,582.34	10,543,820.00	10,609,824.47	1,622,577.87
三、企业年金缴费	8,415,761.94	69,558,229.56	77,388,338.15	585,653.35
四、其他	123,844.07	4,004,019.11	3,972,227.04	155,636.14
<u>合计</u>	<u>24,435,838.40</u>	<u>403,202,499.49</u>	<u>416,427,714.63</u>	<u>11,210,623.26</u>

(四十) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	231,577,576.29	3,577,613,338.03	3,604,442,373.94	204,748,540.38
消费税		687,305.23	687,305.23	
资源税		301,297.50	301,297.50	
企业所得税	1,182,256,357.74	4,467,275,450.78	3,548,287,490.20	2,101,244,318.32
城市维护建设税	14,472,333.19	199,616,528.09	205,344,331.12	8,744,530.16
房产税	13,767,591.25	130,704,794.13	136,842,269.33	7,630,116.05
土地使用税	18,539,611.05	84,011,332.81	98,997,562.72	3,553,381.14
个人所得税	27,726,027.95	354,537,139.12	319,318,117.08	62,945,049.99
教育费附加(含地方教育附加)	11,139,113.69	168,038,350.63	172,587,756.08	6,589,708.24
其他税费	46,644,173.60	459,431,454.10	387,496,760.78	118,578,866.92
<u>合计</u>	<u>1,546,122,784.76</u>	<u>9,442,216,990.42</u>	<u>8,474,305,263.98</u>	<u>2,514,034,511.20</u>

(四十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		15,949,732.47
应付股利	12,216,976.03	67,574,836.15

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	22,230,114,488.73	16,007,463,982.13
<u>合计</u>	<u>22,242,331,464.76</u>	<u>16,090,988,550.75</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		827,067.85
短期借款应付利息		301,773.62
其他利息		14,820,891.00
<u>合计</u>		<u>15,949,732.47</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,216,976.03	5,517,150.08
其他		62,057,686.07
<u>合计</u>	<u>12,216,976.03</u>	<u>67,574,836.15</u>

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,116,584,137.63	1,529,551,362.13
保证金、押金	832,768,026.25	1,057,115,285.65
代收代付款项(注1)	11,211,052,273.97	11,669,385,565.11
应付长期资产款	385,436.78	258,812,089.54
预留托管资金	19,847,708.05	435,577,095.63
离退休人员移交社会化费用	116,154,111.62	354,673,200.00
借款	545,015,701.72	252,458,395.85
预提费用	313,932,551.22	119,156,043.44
破产清算项目回收款		83,182,711.54
员工持股认购款	87,897,247.60	
其他(注2)	6,986,477,293.89	247,552,233.24
<u>合计</u>	<u>22,230,114,488.73</u>	<u>16,007,463,982.13</u>

注 1：代收代付款项主要为本公司与依兰花投资（上海）有限公司、杜亚木投资（上海）有限公司签署的投资合作协议，合计代收股权款 100.00 亿元，详见附注十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

注 2：根据国资委要求，北京聚鑫博锐经贸有限责任公司作为专项收益上缴平台应按约定归还专项借款 135 亿元，此资金由北京诚通金控投资有限公司支付，截至 2021 年 12 月 31 日已支付 69 亿元，尚未支付 66 亿元放至其他应付款-其他列示。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
依兰花投资（上海）有限公司	6,500,000,000.00	债权人未催要
杜亚木投资（上海）有限公司	3,500,000,000.00	债权人未催要
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	1,040,000,000.00	债权人未催还
中国建材集团有限公司	903,300,000.00	代收股权划转款
中国物资储运集团有限公司	350,000,000.00	未到结算期
杭州西湖城市建设投资集团有限公司	48,979,758.83	未到结算期
<u>合计</u>	<u>12,342,279,758.83</u>	--

(四十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,052,509,115.66	3,974,335,516.13
1 年内到期的应付债券	11,022,466,273.65	16,273,816,606.52
1 年内到期的长期应付款	52,223,835.97	75,918,843.58
1 年内到期的租赁负债	154,962,591.22	111,219,056.24
1 年内到期的其他长期负债	10,944,088.78	6,255,881.84
<u>合计</u>	<u>16,293,105,905.28</u>	<u>20,441,545,904.31</u>

(四十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	3,531,629.68	
湖南省信托投资公司	60,000.00	60,000.00
待结转销项税	489,554,151.02	459,478,425.81
其他		174,750.00
<u>合计</u>	<u>493,145,780.70</u>	<u>459,713,175.81</u>

(四十四) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
国家开发银行专项贷款	13,000,000.00	325,900,000.00	4.05-4.30
质押借款	874,933,727.81	570,426,244.40	LPR+65 基点
抵押借款	979,000,000.00	3,243,140,818.57	4.63-4.9875
保证借款	3,444,307,083.38	4,223,328,673.74	4.35
信用借款	76,501,190,868.31	54,240,850,159.73	3.2-4.99
减：一年内到期的长期借款	5,052,509,115.66	3,974,335,516.13	
合计	76,759,922,563.84	58,629,310,380.31	

注：其中质押借款 381,000,000.00 元系以宁波凯昱企业管理服务有限公司的梅山保税港区企业服务平台 PPP 项目的收益权做质押，以其土地使用权做抵押；90,000,000.00 元系泰格林纸集团将持有的岳阳林纸 4,500.00 万股票进行质押。

(四十五) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
17 诚通控股 MTN001		2,239,361,110.98
中国诚通债转股债	8,628,746,266.75	8,628,134,266.71
19 诚通 01		4,499,400,000.00
2020 诚通控股 MTN01	9,687,445,901.59	9,687,445,901.63
20 诚通 01	5,166,982,240.31	5,166,648,907.11
20 诚通 02	2,050,547,267.83	2,050,413,934.46
20 诚通 03	1,028,331,694.06	1,028,265,027.35
20 诚通 04	1,024,273,315.06	1,024,206,648.43
20 诚通 06	1,021,801,912.57	1,021,735,245.90
20 诚通 07	512,505,874.25	512,472,540.96
20 诚通 08	2,032,706,284.21	2,032,626,284.17
20 诚通 09	1,530,785,450.82	1,530,725,450.82
20 诚通 10	2,089,374,681.17	2,033,641,347.88
20 诚通 11	965,561,930.78	1,021,095,264.11
20 诚通 13	2,545,647,998.35	2,545,552,185.81
20 诚通 14	1,020,730,285.85	1,020,692,185.82
20 诚通 15	1,525,812,418.03	1,525,752,418.03
20 诚通 17	3,044,759,284.99	3,044,634,426.23
20 诚通 18	508,056,671.30	508,041,530.06

项目	期末余额	期初余额
21 诚通 k1	1,030,602,587.55	
21 诚通 01	3,292,316,882.80	
21 诚通 03	4,107,430,136.99	
21 诚通 04	617,418,082.19	
21 诚通 05	3,382,571,643.84	
21 诚通 06	821,947,031.98	
21 诚通 07	1,632,859,064.44	
21 诚通 08	512,195,695.05	
21 诚通 09	4,063,912,694.07	
21 诚通 10	2,034,674,931.49	
21 诚通 11	4,566,926,815.07	
21 诚通 12	1,524,162,500.00	
21 诚通 13	1,012,892,998.47	
21 诚通 14	2,028,474,216.15	
21 诚通 15	805,435,324.20	
21 诚通 17	3,516,305,917.12	
21 诚通 18	502,576,722.66	
21 诚通 19	4,115,826,655.25	
21 诚通 21	4,512,033,595.89	
21 诚通 23	5,199,351,780.82	
21 诚通 24	799,837,808.22	
2021 诚通控股 MTN001B	4,097,881,917.79	
21 诚通控股 MTN002A	2,634,418,301.37	
21 诚通控股 MTN002B	608,047,452.05	
21 诚通控股 MTN003	2,024,712,328.77	
21 诚通控股 MTN004	3,535,728,047.94	
21 诚通控股 MTN005	2,019,736,301.37	
21 诚通控股 MTN006	3,320,372,452.06	
21 诚通控股 MTN007	2,506,386,301.37	
泰格林纸可交换公司债券（第一期）	755,651,628.92	
5 年期 5 亿美元债券（注 1）		3,323,057,369.95
诚风启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划优先 A3 级	17,029,000.00	
诚风启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划优先 A4 级	290,000,000.00	
诚风启航-国君资管-诚通租赁第一期专项支持计划优先 A5 级	254,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划 A2 级	84,788,752.27	
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划 A3 级	260,000,000.00	
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划 A4 级	200,000,000.00	
中信证券-诚通租赁央企绿色资产支持专项计划 A5 级	260,000,000.00	
20 诚控 EB(sh137106) (注 2)	1,345,784,209.72	1,310,085,173.86
21 诚通建投 PPN001	299,328,316.20	
21 诚通建投 PPN002	199,694,183.32	
合计	119,177,381,755.32	55,753,987,220.27

注 1：本公司子公司中国诚通投资有限公司成功发行 5 亿美元 5 年期 S 规则债券，本公司为其提供维好协议及股权回购承诺；

注 2：本公司本年度非公开发行可转换公司债券 20 诚控 EB(sh137106)，于 2020 年 05 月 27 日完成发行，本期可交换债发行规模为 14.00 亿元，债券期限为 3 年，标的股票为杭钢股份 A 股股票，债券票面年利率为 0.01%，每年付息，到期一次还本。根据有关规定和《北京诚通金控投资有限公司非公开发行 2020 年可交换公司债券（第一期）募集说明书》的约定，本期可交换债于 2020 年 11 月 28 日进入换股期，可转换为杭钢股份股票，换股价格为 8.68 元/股，换股期限为 2020 年 11 月 28 日至 2023 年 5 月 26 日，如为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，累计质押杭钢股份的股票数量为 256,000,000 股。在发行日采用未附换股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为金融负债的公允价值。

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

债券名称	面值	发行日期	债券		发行金额	期初余额	本期发行	按面值		溢折价摊销	本期偿还	期末余额
			期限	期利				计提利息	计			
16 诚通控股 MTN002	3,000,000,000.00	2016-10-20	5年		3,000,000,000.00	2,997,116,393.36		74,025,000.00	71,141,393.36	3,000,000,000.00		
17 诚通控股 MTN001	2,500,000,000.00	2017-9-13	5年		2,500,000,000.00	2,239,361,110.98		129,999,999.96	130,900,000.00			2,238,461,110.94
18 诚通控股 MTN001	2,500,000,000.00	2018-7-23	3年		2,500,000,000.00	2,548,280,821.84		54,499,999.98	102,780,821.82	2,500,000,000.00		
18 诚通 01	3,000,000,000.00	2018/7/6- 2018/7/10	3年		3,000,000,000.00	3,066,115,966.70		70,050,000.00	136,165,966.70	3,000,000,000.00		
18 诚通 02	3,500,000,000.00	2018/8/27- 2018/8/28	3年		3,500,000,000.00	3,554,992,135.57		91,875,000.00	146,867,135.57	3,500,000,000.00		
18 诚通 03	3,000,000,000.00	2018/9/13- 2018/9/14	3年		3,000,000,000.00	3,039,978,962.27		91,800,000.00	131,778,962.27	3,000,000,000.00		
中国诚通债转股	8,500,000,000.00	2019/6/24- 2024/6/24	5年		8,500,000,000.00	8,628,134,266.71		270,380,000.04	269,768,000.00			8,628,746,266.75
19 诚通 01	4,500,000,000.00	2019/12/23	3年		4,500,000,000.00	4,499,400,000.00		162,000,000.00	161,700,000.00			4,499,700,000.00
2020 诚通控股 MTN01	10,000,000,000.00	2020-8-21	10年 /5年		10,000,000,000.00	9,687,445,901.63		381,099,999.96	381,100,000.00			9,687,445,901.59
20 诚通 01	5,000,000,000.00	2020-1-20	3年		5,000,000,000.00	5,166,648,907.11		177,499,999.92	177,166,666.72			5,166,982,240.31
20 诚通 02	2,000,000,000.00	2020-3-4	3年		2,000,000,000.00	2,050,413,934.46		61,400,000.04	61,266,666.67			2,050,547,267.83
20 诚通 03	1,000,000,000.00	2020-3-4	5年		1,000,000,000.00	1,028,265,027.35		34,400,000.04	34,333,333.33			1,028,331,694.06
20 诚通 04	1,000,000,000.00	2020-3-18	3年		1,000,000,000.00	1,024,206,648.43		30,999,999.96	30,933,333.33			1,024,273,315.06
20 诚通 06	1,000,000,000.00	2020-4-8	3年		1,000,000,000.00	1,021,735,245.90		30,000,000.00	29,933,333.33			1,021,801,912.57
20 诚通 07	500,000,000.00	2020-4-8	5年		500,000,000.00	512,472,540.96		17,199,999.96	17,166,666.67			512,505,874.25

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 诚通 08	2,000,000,000.00	2020-5-6	3 年	2,000,000,000.00	2,032,626,284.17		50,600,000.04	50,520,000.00		2,032,706,284.21
20 诚通 09	1,500,000,000.00	2020-5-6	5 年	1,500,000,000.00	1,530,725,450.82		47,550,000.00	47,490,000.00		1,530,785,450.82
20 诚通 10	2,000,000,000.00	2020-5-21	3 年	2,000,000,000.00	2,033,641,347.88		55,599,999.96	-133,333.33		2,089,374,681.17
20 诚通 11	1,000,000,000.00	2020-5-21	5 年	1,000,000,000.00	1,021,095,264.11		34,800,000.00	90,333,333.33		965,561,930.78
20 诚通 13	2,500,000,000.00	2020-6-12	5 年	2,500,000,000.00	2,545,552,185.81		83,750,000.04	83,654,187.50		2,545,647,998.35
20 诚通 14	1,000,000,000.00	2020-6-12	5 年	1,000,000,000.00	1,020,692,185.82		38,000,000.04	37,961,900.01		1,020,730,285.85
20 诚通 15	1,500,000,000.00	2020-6-24	5 年	1,500,000,000.00	1,525,752,418.03		50,250,000.00	50,190,000.00		1,525,812,418.03
20 诚通 17	3,000,000,000.00	2020-8-6	5 年	3,000,000,000.00	3,044,634,426.23		112,500,000.00	112,375,141.24		3,044,759,284.99
20 诚通 18	500,000,000.00	2020-8-6	10 年	500,000,000.00	508,041,530.06		20,250,000.00	20,234,858.76		508,056,671.30
21 诚通 k1	1,000,000,000.00	2021-3-9	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	30,747,031.99	144,444.44		1,030,602,587.55
21 诚通 01	3,200,000,000.00	2021-3-23	5 年	3,200,000,000.00		3,200,000,000.00	93,233,095.89	916,213.09		3,292,316,882.80
21 诚通 03	4,000,000,000.00	2021-4-9	5 年	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00	108,630,136.99	1,200,000.00		4,107,430,136.99
21 诚通 04	600,000,000.00	2021-4-9	7 年	600,000,000.00		600,000,000.00	17,598,082.19	180,000.00		617,418,082.19
21 诚通 05	3,300,000,000.00	2021-4-23	5 年	3,300,000,000.00		3,300,000,000.00	83,741,643.84	1,170,000.00		3,382,571,643.84
21 诚通 06	800,000,000.00	2021-4-23	7 年	800,000,000.00		800,000,000.00	21,947,031.98			821,947,031.98
21 诚通 07	1,600,000,000.00	2021-5-17	5 年	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	33,422,027.40	562,962.96		1,632,859,064.44
21 诚通 08	500,000,000.00	2021-5-17	7 年	500,000,000.00		500,000,000.00	12,371,620.98	175,925.93		512,195,695.05
21 诚通 09	4,000,000,000.00	2021-7-12	5 年	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00	65,246,027.40	1,333,333.33		4,063,912,694.07
21 诚通 10	2,000,000,000.00	2021-7-12	7 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	35,341,598.16	666,666.67		2,034,674,931.49

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值		溢折价摊销	本期偿还	期末余额
						本期发行	计提利息			
21 诚通 11	4,500,000,000.00	2021-7-22	5年	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	66,926,815.07			4,566,926,815.07
21 诚通 12	1,500,000,000.00	2021-7-22	7年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	24,162,500.00			1,524,162,500.00
21 诚通 13	1,000,000,000.00	2021-8-4	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	13,237,442.91	344,444.44		1,012,892,998.47
21 诚通 14	2,000,000,000.00	2021-8-4	7年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	29,163,105.04	688,888.89		2,028,474,216.15
21 诚通 15	800,000,000.00	2021-10-18	5年	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	5,728,657.53	293,333.33		805,435,324.20
21 诚通 17	3,500,000,000.00	2021-11-5	5年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	18,176,986.30	1,871,069.18		3,516,305,917.12
21 诚通 18	500,000,000.00	2021-11-5	7年	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	2,844,018.26	267,295.60		502,576,722.66
21 诚通 19	4,100,000,000.00	2021-11-16	5年	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00	16,988,321.92	1,161,666.67		4,115,826,655.25
21 诚通 21	4,500,000,000.00	2021-11-29	5年	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	13,308,595.89	1,275,000.00		4,512,033,595.89
21 诚通 23	5,200,000,000.00	2021-12-29	5年	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00	911,780.82	1,560,000.00		5,199,351,780.82
21 诚通 24	800,000,000.00	2021-12-29	5年	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	157,808.22	320,000.00		799,837,808.22
21 诚通控股 MTN001B	4,000,000,000.00	2021-4-28	5年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	102,381,917.79	4,500,000.00		4,097,881,917.79
21 诚通控股 MTN002A	2,600,000,000.00	2021-7-29	3年	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	37,018,301.37	2,600,000.00		2,634,418,301.37
21 诚通控股 MTN002B	600,000,000.00	2021-7-29	5年	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	9,127,452.05	1,080,000.00		608,017,452.05
21 诚通控股 MTN003	2,000,000,000.00	2021-8-16	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	24,712,328.77			2,024,712,328.77
21 诚通控股 MTN004	3,500,000,000.00	2021-9-9	5年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	35,728,047.94			3,535,728,047.94
21 诚通控股 MTN005	2,000,000,000.00	2021-9-16	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	19,736,301.37			2,019,736,301.37
21 诚通控股 MTN006	3,300,000,000.00	2021-10-28	5年	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00	20,372,452.06			3,320,372,452.06
21 诚通控股 MTN007	2,500,000,000.00	2021-12-3	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	6,386,301.37			2,506,386,301.37

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
泰格林纸集团股份有限公司 2021年面向专业投资者 非公开发行可交换公司债券 (第一期)	800,000,000.00	2021-12-29	3年	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00		44,348,371.08		755,651,628.92
5年期5亿美元债券	500,000,000.00	2017-8-8	5年	500,000,000.00	3,323,057,369.95		45,272,045.07	307,732.49	135,860,499.06	3,232,161,183.47
诚凤启航-国君资管-诚通 租赁第一期专项支持计划 优先A1级	488,000,000.00	2021-05-21	2022- 3-26	488,000,000.00		430,025,600.00			430,025,600.00	
诚凤启航-国君资管-诚通 租赁第一期专项支持计划 优先A2级	158,000,000.00	2021-05-21	2022- 9-26	158,000,000.00						
诚凤启航-国君资管-诚通 租赁第一期专项支持计划 优先A3级	230,000,000.00	2021-05-21	2023- 3-26	230,000,000.00		17,029,000.00				17,029,000.00
诚凤启航-国君资管-诚通 租赁第一期专项支持计划 优先A4级	290,000,000.00	2021-05-21	2024- 3-26	290,000,000.00		290,000,000.00				290,000,000.00
诚凤启航-国君资管-诚通 租赁第一期专项支持计划 优先A5级	254,000,000.00	2021-05-21	2025- 3-26	254,000,000.00		254,000,000.00				254,000,000.00
中信证券-诚通租赁央企 绿色资产支持专项计划A1 级	350,000,000.00	2021-11-24	2023- 7-26	350,000,000.00						

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢价摊销	本期偿还	期末余额
中信证券-诚通租赁央企 绿色资产支持专项计划 A2 级	340,000,000.00	2021-11-24	2023- 1-26	340,000,000.00	0.00	84,788,752.27				84,788,752.27
中信证券-诚通租赁央企 绿色资产支持专项计划 A3 级	260,000,000.00	2021-11-24	2023- 7-26	260,000,000.00	0.00	260,000,000.00				260,000,000.00
中信证券-诚通租赁央企 绿色资产支持专项计划 A4 级	200,000,000.00	2021-11-24	2024- 7-26	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00				200,000,000.00
中信证券-诚通租赁央企 绿色资产支持专项计划 A5 级	260,000,000.00	2021-11-24	2026- 1-26	260,000,000.00	0.00	260,000,000.00				260,000,000.00
诚风启航-国君资管-诚通 租赁第一期专项支持计划	1,420,000,000.00	2021-05-21	2025- 3-26	1,420,000,000.00	0.00	428,945,400.00	562,356.16			429,507,756.16
中信证券-诚通租赁央企 绿色资产支持专项计划	1,410,000,000.00	2021-11-24	2026- 1-26	1,410,000,000.00	0.00	605,211,247.73	5,286,893.16			610,498,140.89
20 诚控 ER (sh137106)	100.00	2020-5-27	3 年	1,400,000,000.00	1,310,085,173.86		35,839,175.86		140,140.00	1,345,784,209.72
21 诚通建投 PPN001	300,000,000.00	2021-05-08	3 年	300,000,000.00	0.00	299,009,433.96	9,271,232.86	-318,882.27		308,599,549.09
21 诚通建投 PPN002	200,000,000.00	2021-09-09	3 年	200,000,000.00	0.00	199,660,377.36	2,866,849.30	-33,805.96		202,561,032.62
其中：一年以内到期的部 分					-15,206,484,279.74					-11,022,466,273.65
合计	143,360,000,100.00			144,760,000,000.00	55,753,987,220.27	74,028,669,811.32	3,218,975,983.85	2,442,243,027.15	15,566,026,239.06	119,177,381,755.32

(四十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	720,338,319.05	674,142,149.71
减：未确认的融资费用	63,208,103.66	59,807,312.14
重分类至一年内到期的非流动负债	154,962,591.22	107,090,034.78
<u>租赁负债净额</u>	<u>502,167,624.17</u>	<u>507,244,802.79</u>

(四十七) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,046,105,188.78	2,685,407,715.51	3,182,490,205.16	549,022,699.13
专项应付款	203,821,861.27	147,022,376.34	183,057,312.61	167,786,925.00
<u>合计</u>	<u>1,249,927,050.05</u>	<u>2,832,430,091.85</u>	<u>3,365,547,517.77</u>	<u>716,809,624.13</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前5项

项目	期末余额	期初余额
1. 长江联合金融租赁有限公司	110,290,369.52	63,669,108.98
2. LoanfromHuataiFinancial	114,791,040.00	
3. 平安国际融资租赁有限公司	17,431,663.13	51,811,926.52
4. 中国糖业烟酒集团公司	20,000,000.00	20,000,000.00
5. 原国内贸易部	75,000,000.00	75,000,000.00
<u>合计</u>	<u>337,513,072.65</u>	<u>210,481,035.50</u>

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
阿继项目预算资金	112,000,000.00			112,000,000.00
财政厅贷款	40,391,664.00	1,100,000.00		41,491,664.00
特困企业补助金	14,200,000.00	32,299,479.78	32,299,479.78	14,200,000.00
<u>合计</u>	<u>166,591,664.00</u>	<u>33,399,479.78</u>	<u>32,299,479.78</u>	<u>167,691,664.00</u>

(四十八) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划 净负债	46,813,355.88		46,813,355.88	
二、辞退福利	130,866,081.51	-300.03	130,865,781.48	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、其他长期福利	50,782,422.88	18,687,698.96	69,470,121.84	
减：一年内到期部分年末余额	6,255,881.84		6,255,881.84	
<u>合计</u>	<u>222,205,978.43</u>	<u>18,687,398.93</u>	<u>240,893,377.36</u>	

(四十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	2,770,454.02	7,455,104.65
延期开工、竣工违约金	2,576,726.96	
未决诉讼		329,351,786.95
客户补偿		12,584,250.98
行政处罚		52,248,988.50
<u>合计</u>	<u>5,347,180.98</u>	<u>401,640,131.08</u>

(五十) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	607,607,440.48	75,293,893.27	550,801,371.22	132,099,962.53
未实现的应收利息		19,014,138.62		19,014,138.62
<u>合计</u>	<u>607,607,440.48</u>	<u>94,308,031.89</u>	<u>550,801,371.22</u>	<u>151,114,101.15</u>

1. 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助 金额	记入营业外 收入金额	记入其他收益 金额	本期返还金 额	其他变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
排污项目专项拨款	357,142.91			178,571.43			178,571.48		与资产相关
环保补贴	3,599,999.92			1,149,999.99			2,449,999.93		与资产相关
技术节能改造补贴	2,001,428.57			691,428.57			1,310,000.00		与资产相关
财政局示范项目财政补助	2,475,714.39			650,714.29			1,825,000.10		与资产相关
四十万吨项目补贴	4,800,000.06			1,600,000.00			3,200,000.06		与资产相关
化雪连蒸、530吨碱炉补贴	2,142,857.15			714,285.71			1,428,571.44		与资产相关
热电厂烟气脱硫脱硝除尘改造	714,285.68			71,428.61			642,857.07		与资产相关
生态文明专项款	12,285,000.00			1,260,000.00			11,025,000.00		与资产相关
实体经济振兴专项奖励	1,600,000.00			199,999.92			1,400,000.08		与收益相关
清洁生产提标改造项目	8,400,000.00			1,200,000.00			7,200,000.00		与资产相关
循环经济产业链项目的年产20000吨生物基高分子材料生产线技术改造项目	4,200,000.00			600,000.00			3,600,000.00		与资产相关
中央大气污染防治资金	774,000.00			258,000.00			516,000.00		与资产相关
三号线技改补助	36,144.70			36,144.70					与资产相关
2020年佛山市工业技术改造固定资产奖补贴 (区级部分)		58,200.00		19,400.00			38,800.00		与资产相关
2021省促经济高质量发展资金企业技术改造补 贴		1,041,900.00		347,300.00			694,600.00		与资产相关
TP液包纸综合技术改造项目事后奖补助资金	4,723,779.58			197,509.92			4,526,269.66		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助		记入营业外		记入其他收益		本期返还金 额	其他变动	期末余额	退还 原因	与资产相关/ 与收益相关
		金额	收入金额	收入金额	金额	金额	金额					
云上云平台系统	150,000.00				50,000.00					100,000.00		与资产相关
大气深化污染治理补助（VOCs项目）	616,940.00				308,470.00					308,470.00		与资产相关
工业企业技术改造固定资产投资奖补资金补贴	16,600.00				8,300.00					8,300.00		与资产相关
抗疫特别国债资金（技术改造）	918,600.00				459,300.00					459,300.00		与资产相关
热风干燥箱喷嘴优化技术改造项目事后奖补助 资金	1,535,601.05				72,834.84					1,462,766.21		与资产相关
珠海高栏港财政国库设备更新（机器人应用） 专项资金补贴款	835,466.47				41,600.04					793,866.43		与资产相关
禅城区财政局新一轮技术改造专题项目补贴	147,575.66				147,575.66							与资产相关
能源管理中心信息系统改造项目	256,666.83				256,666.83							与资产相关
能源管理中心节能技改扶持资金	208,706.83				208,706.83							与资产相关
自动包装线项目技术改造事后奖补助资金	3,731,144.36				179,005.68					3,552,138.68		与资产相关
蒸汽冷凝水回用节能项目	384,000.00				384,000.00							与资产相关
平湖项目土地平整奖励金	2,711,195.78		62,807.64							2,648,388.14		与资产相关
设备技改补助	699,999.93		140,000.04							559,999.89		与资产相关
造纸企业能源管理中心信息系统改造项目	624,000.00				32,000.00					592,000.00		与资产相关
一号纸机升级改造项目	195,200.00				9,600.00					185,600.00		与资产相关
液体包装纸改造项目	128,333.08				35,000.04					93,333.04		与资产相关
BM1 喷码机系统及传动系统升级综合技术改造 项目	8,689,105.03				447,507.56					8,241,597.47		与资产相关

项目	期初余额		本期新增补助		记入营业外		记入其他收益		本期返还金		其他变动		期末余额		返还原因	
		金额	收入金额	金额	收入金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额	与资产相关/与收益相关	与资产相关/与收益相关
高压电缆迁移工程补助	2,130,268.99				94,330.80								2,035,938.19		与资产相关	与资产相关
建设补贴资金(国家发改委建设补贴)	44,204,092.80	23,477,460.82			2,586,792.66								65,094,760.96		与资产相关	与资产相关
维修改造及设备购置补贴(省试点建设补贴)	1,192,500.00	1,258,000.00			109,993.89								2,340,506.11		与资产相关	与资产相关
寰岛001	1,836,972.11	35,311.20									214,955.72		1,627,327.59		与资产相关	与资产相关
煤改气政府补贴	2,205,000.00				245,000.00								1,960,000.00		与资产相关	与资产相关
娄底市万宝新区产业发展资金	65,238,000.00				9,500,000.00						55,738,000.00				与收益相关	与收益相关
安吉现代物流园财政扶持资金(东区B地块)	41,750,000.00				5,500,000.00						36,250,000.00				与资产相关	与资产相关
安吉现代物流园财政扶持资金(西区A地块)	43,536,699.96				8,707,339.97						34,829,359.99				与资产相关	与资产相关
中国物流泸州城市配送物流园		31,500,000.00									31,500,000.00				与资产相关	与资产相关
四主一体化产业发展	27,500,000.00				3,000,000.00						24,500,000.00				与资产相关	与资产相关
江苏省交通运输重点专项资金	23,999,999.99				2,666,666.67						21,333,333.32				与资产相关	与资产相关
东北物流基地项目补助	15,000,000.00	6,000,000.00									21,000,000.00				与资产相关	与资产相关
阳江高新区中小微企业发展扶持资金	23,527,633.35				3,152,200.00						20,375,433.35				与资产相关	与资产相关
企业发展扶持资金补贴	21,805,245.00				2,813,580.00						18,991,665.00				与资产相关	与资产相关
长吉图综合物流园项目	16,100,000.00				4,000,000.00						12,100,000.00				与资产相关	与资产相关
兵团交通局物流园项目补助	12,187,500.15				750,000.15						11,437,500.00				与资产相关	与资产相关
西秀区产业园区管委会扶持资金	10,000,000.00	2,300,000.00			2,000,000.00						10,300,000.00				与资产相关	与资产相关
交通运输固定资产投资补助	8,000,000.00										8,000,000.00				与资产相关	与资产相关
南充现代物流中心一期项目物流发展奖补基金	12,500,000.00				4,800,000.00						7,700,000.00				与资产相关	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	记入营业外 收入金额	记入其他收益 金额	本期返还金 额	其他变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
江苏省客运站及路网连接公路建设专项资金	6,666,666.65			666,666.67		5,999,999.98			与资产相关
交通运输领域省级补助资金		4,800,000.00				4,800,000.00			与收益相关
财政部办公厅中央预算内基建支出	5,012,500.00			362,500.00		4,650,000.00			与资产相关
中国物流合肥基地片埠河水陆联运综合码头工程	4,500,000.00			274,111.70		4,225,888.30			与资产相关
石家庄市鹿泉区财政局支持优势产业发展专项资金	4,211,277.76			114,333.32		4,096,944.44	0.00		与资产相关
常德洞庭物流园项目补助款	3,500,000.00					3,500,000.00			与资产相关
江苏省交通运输厅交通物流基地建设投资奖励	3,600,000.00			400,000.00		3,200,000.00			与资产相关
2016年国家发改委物流企业补短板基金	3,100,000.00			400,000.00		2,700,000.00			与资产相关
空港枢纽经济区产业发展专项资金	3,186,033.05			942,586.42		2,243,446.63			与资产相关
物流业转型升级项目	3,186,033.05			942,586.42		2,243,446.63			与资产相关
江苏省交通运输厅物流基地建设资金	2,399,999.99			266,666.67		2,133,333.32			与资产相关
交通厅引导资金补助	2,000,000.00					2,000,000.00			与资产相关
鹿泉区财政局 2015 年物流标准化试点建设资金	1,804,833.28			49,000.00		1,755,833.28			与资产相关
娄底市财政局项目扶持资金	1,500,000.00					1,500,000.00			与资产相关
湘财建指[2018]8 号交通运输领域省级补助资金	1,200,000.00					1,200,000.00			与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	记入营业外 收入金额	记入其他收益 金额	本期返还金 额	其他变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
诚通物流现代物流园一期货运市场平台专项资金	1,100,000.00					1,100,000.00			与资产相关
湘西地区重大资产项目投资奖补资金	1,000,000.00					1,000,000.00			与资产相关
店埠河冷板配套码头工程	972,222.22			59,221.66		913,000.56	0.00		与资产相关
物流园项目补助	4,874,934.00			4,000,000.00		874,934.00			与资产相关
智能信息化提升项目		640,000.00				640,000.00			与资产相关
引导资金	600,000.00	300,000.00		335,000.00		565,000.00			与资产相关
常州市发展和改革委员会服务业发展引导资金	599,999.99			66,666.67		533,333.32			与资产相关
江苏省财政厅服务业专项引导资金投入	599,999.99			66,666.67		533,333.32			与资产相关
其他政府补助	3,835,625.86	1,635,682.75		1,965,602.51		3,505,706.10			与收益相关
技改项目	347,250.00		9,000.00			338,250.00			与资产相关
便民市场	1,040,483.99			33,836.88		1,006,647.11			与资产相关
柳辛庄新库	20,545,600.72			722,184.11		19,823,416.61			与资产相关
海盐城	4,874,293.45			283,757.04		4,590,536.41			与资产相关
临港物流项目	36,652,833.77			4,267,404.80		32,385,428.97			与资产相关
洛阳项目	2,287,500.00			150,000.00		2,137,500.00			与资产相关
青岛物流项目	1,310,296.20			0		1,310,296.20			与资产相关
广东晟世照邦项目	739,588.08			146,478.12		593,109.96			与资产相关
青州中储项目	3,441,805.20			0		3,441,805.20			与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	记入营业外 收入金额	记入其他收益 金额	本期返还金 额	其他变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
天津陆路港项目	7,049,597.41			318,438.38		6,731,159.03			与资产相关
天津陆通物流项目	300,000.00			0		300,000.00			与资产相关
洛阳保税物流项目	5,586,725.49			135,441.24		5,451,284.25	0.00		与资产相关
南京滨江物流项目	2,250,000.00			450,000.00		1,800,000.00			与资产相关
石家庄物流项目	4,000,000.00			0		4,000,000.00			与资产相关
沈阳物流项目	12,557,940.00			1,185,980.00		11,371,960.00			与资产相关
基建专项资金	2,500,000.00					2,500,000.00			与资产相关
上海市国库首付中心拨款港中旅华贸智慧物流		1,200,000.00				1,200,000.00			与资产相关
综合集成平台项目		1,041,100.00				1,041,100.00			与资产相关
企业扶持资金									与收益相关
合计	607,607,440.48	75,287,654.77	211,807.68	80,346,384.04		470,236,941.00	132,099,962.53		

(五十一) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
应付股权款		185,093,356.17
<u>合计</u>		<u>185,093,356.17</u>

(五十二) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
国家资本	12,800,000,000.00	100.00	7,200,000,000.00	20,000,000,000.00	100.00	
<u>合计</u>	<u>12,800,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>7,200,000,000.00</u>	<u>20,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

(五十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	127,326,439.46	12,136,757,970.00	11,545,399,695.08	718,684,714.38
二、其他资本公积	40,638,083,019.08	10,500,102,672.52	478,120,728.59	50,660,064,963.01
<u>合计</u>	<u>40,765,409,458.54</u>	<u>22,636,860,642.52</u>	<u>12,023,520,423.67</u>	<u>51,378,749,677.39</u>

注:

(1) 本公司接受国资委无偿划转鞍钢集团有限公司、中国电气装备集团有限公司的股权合计增加资本公积 12,136,757,970.00 元; 无偿划出中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权合计减少资本公积 10,345,399,695.08 元。

(2) 本公司本期新增中国物流集团有限公司股权, 增加资本公积 10,263,548,440.38 元。

(3) 根据《关于中国诚通控股集团有限公司国家资本金变动有关事项的批复》(国资产权【2021】517号), 核增本公司注册资本至 20,000,000,000.00 元。其中未分配利润转增实收资本 6,000,000,000.00 元, 资本公积转增实收资本 1,200,000,000.00 元。

(4) 中国纸业投资有限公司及下属子公司权益变动使资本公积增加 22,415,231.55 元; 中国物资储运集团有限公司及下属子公司权益变动使资本公积增加 37,166,067.89 元; 诚通建投有限公司及下属子公司权益变动使资本公积增加 12,430,570.00 元; 中国诚通香港有限公司及下属子公司权益变动使资本公积增加 19,185,150.31 元; 港中旅华贸国际物流股份有限公司及下属子公司权益变动使资本公积增加 35,297,192.00 元; 中国物流股份有限公司及下属子公司权益变动使资本公积减少 6,660,260.06 元; 本期中国物流集团重组导致子公司少数股东持股比例变动导致资本公积减少 361,400,448.14 元。

(五十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	55,259.23	14,419,997.84	14,475,257.07		
<u>合计</u>	<u>55,259.23</u>	<u>14,419,997.84</u>	<u>14,475,257.07</u>		

(五十五) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	22,665,329.59	36,293,285.90		58,958,615.49
<u>合计</u>	<u>22,665,329.59</u>	<u>36,293,285.90</u>		<u>58,958,615.49</u>

(五十六) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上期期末余额	57,773,103,575.13	60,980,660,801.83
期初调整金额		
本期期初余额	57,773,103,575.13	60,980,660,801.83
本期增加额	6,340,756,616.60	4,247,245,525.64
其中：本期净利润转入	5,962,167,070.47	4,872,367,687.06
其他调整因素（注1）	378,589,546.13	-625,122,161.42
本期减少额	20,341,655,378.85	7,454,802,752.34
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	36,293,285.90	22,665,329.59
本期分配现金股利数	657,769,600.00	
转增资本	6,000,000,000.00	
其他减少（注2）	13,647,592,492.95	7,432,137,422.75
本期期末余额	43,772,204,812.88	57,773,103,575.13

注1:

本期本公司及所属子公司处置金融资产导致未分配利润增加 348,584,694.41 元，本年因“三供一业”支出结转未分配利润 15,159,479.78 元；冠豪高新子公司注销导致未分配利润增加 14,845,371.92 元；子公司其他增加 0.02 元。

注2:

本期子公司诚通金控上缴专项收益导致减少 13,500,000,000.00 元；广东冠豪高新技术股份有限公司换股吸收合并佛山华新包装股份有限公司重大资产重组项目导致减少 147,592,492.95 元。

(五十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	169,621,949,156.47	159,392,964,124.55	122,957,746,511.65	115,413,251,951.73
商品贸易	89,326,146,396.23	88,614,050,231.55	60,048,984,251.57	59,001,754,948.07
纸浆及纸制品	12,095,409,005.85	8,781,498,656.80	13,824,827,276.51	11,813,306,819.23
物流业务	58,680,637,872.20	54,798,552,150.30	42,551,212,709.79	39,342,146,613.93
园林市政	1,629,930,521.51	1,422,902,718.28	1,938,161,837.63	1,742,173,354.08
租赁业务	370,084,054.18	80,351,831.63	675,344,576.71	262,219,584.57
地产销售	2,418,880,197.76	1,757,081,484.95	3,013,797,200.16	2,469,665,564.59
其他项目	5,100,861,108.74	3,938,527,051.04	905,418,659.28	781,985,067.26
2. 其他业务小计	1,093,598,024.22	552,460,443.14	793,959,430.43	340,807,555.83
销售材料	233,214,633.88	67,417,045.37	39,115,833.00	22,487,420.43
发电收入	353,494,016.81	254,776,093.02	272,737,615.27	210,172,139.26
租赁业务	14,710,045.82	20,027,187.49	44,358,040.76	8,088,214.14
其他项目	492,179,327.71	210,240,117.26	437,747,941.40	100,059,782.00
合计	170,715,547,180.69	159,945,424,567.69	123,751,705,942.08	115,754,059,507.56

(五十八) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	395,827,760.76	405,302,518.23
存放同业	153,678,118.06	148,630,188.88
存放中央银行	13,562,355.29	13,032,343.97
拆出资金	5,134,166.70	3,943,472.21
发放贷款及垫款	32,577,626.44	14,405,553.18
其中：公司贷款和垫款	30,090,300.61	14,372,167.44
个人贷款和垫款		
票据贴现	2,487,325.83	33,385.74
买入返售金融资产	82,482,297.57	180,893,890.95
债权投资利息收入	108,393,196.70	44,397,069.04
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	10,775,938.89	32,262,955.05
向中央银行借款	96,111.11	
拆入资金	4,081,611.06	10,841,864.39

项目	本期发生额	上期发生额
吸收存款	3,170,821.44	8,853,716.85
卖出回购金融资产	2,572,743.00	12,567,373.81
其他	854,652.28	
利息净收入	385,051,821.87	373,039,563.18

(五十九) 手续费及佣金净收入

1. 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	214,714.27	
其中：结算与清算手续费	100,000.00	
其他	114,714.27	
手续费及佣金支出	1,235,031.39	1,362,680.53
其中：手续费支出	1,235,031.39	1,362,680.53
手续费及佣金净收入	-1,020,317.12	-1,362,680.53

(六十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,222,324,945.57	923,136,914.06
办公费用	102,504,294.38	95,178,217.15
租赁费	71,285,884.20	48,287,459.86
资产使用费	19,074,892.94	24,999,719.82
折旧费	35,098,701.44	32,557,525.48
综合费用	31,772,400.97	41,606,455.07
业务经费	56,065,429.41	47,032,632.94
专项费用	71,576,543.48	99,753,195.81
运杂费	13,383,192.00	650,346,665.34
仓储费	23,518,329.41	36,822,219.66
包装费	682,591.30	21,421,284.15
装卸搬运费	31,316,539.23	29,542,999.98
其他	119,286,143.28	71,641,347.74
合计	<u>1,797,889,887.61</u>	<u>2,122,326,637.06</u>

(六十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	2,426,170,398.80	1,760,922,588.69
办公费用	205,332,831.22	183,191,792.05
差旅费	47,201,760.77	35,901,964.30
租赁费	123,237,057.94	101,375,688.42
资产使用费	86,489,908.54	76,165,094.75
折旧费(含使用权资产折旧)	253,537,618.36	226,144,290.09
无形资产摊销	92,589,934.08	105,472,703.09
综合费用	98,536,995.63	110,162,653.77
中介机构鉴证费	53,069,059.65	45,742,588.49
咨询费	94,558,394.90	53,359,779.40
业务招待费	40,139,532.90	30,190,308.66
其他	179,656,549.21	760,018,140.08
<u>合计</u>	<u>3,700,520,042.00</u>	<u>3,488,647,591.79</u>

(六十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
燃料和动力费	115,306,567.33	102,607,126.81
材料费	419,700,576.51	231,969,827.28
科研人员人工支出	167,697,248.76	106,281,050.34
折旧费	28,834,123.64	25,000,239.51
技术开发费	7,491,401.69	3,790,199.67
调试费用	31,762,465.16	35,501,982.93
其他	16,167,629.74	15,151,699.42
<u>合计</u>	<u>786,960,012.83</u>	<u>520,302,125.96</u>

(六十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,258,257,223.78	3,994,867,726.56
减:利息收入	1,036,043,083.88	614,633,406.21
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	32,191,605.87	-139,392,443.81
其中:汇兑收益	38,664,477.50	185,010,798.61
汇兑损失	70,856,083.37	45,618,354.80

项目	本期发生额	上期发生额
其他	118,241,292.99	159,124,753.53
<u>合计</u>	<u>5,372,647,038.76</u>	<u>3,399,966,630.07</u>

(六十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
北京市西城区金融办房租补贴		1,886,800.00
财政拨款国有资产监管	1,297,245.64	3,092,700.00
财政拨款离退休经费	633,520.00	2,955,180.00
创新创业补贴	3,894,900.00	
技改项目补贴	4,125,000.00	6,722,000.00
僵尸企业补助资金		19,092,300.00
企业发展扶持资金	63,474,069.14	133,717,618.11
税费即征即退及优惠	72,668,783.50	53,836,967.16
稳岗补贴	12,668,475.36	7,077,344.78
项目补贴	27,368,678.23	22,277,934.84
项目拆迁款		4,500,000.00
业务补贴	6,983,893.37	22,627,359.38
其他补助	95,835,142.91	18,629,951.67
其他递延收益摊销	11,506,712.87	
<u>合计</u>	<u>300,456,421.02</u>	<u>296,416,155.94</u>

(六十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,035,632,628.25	1,161,349,012.21
成本法核算的长期股权投资收益	883,376.59	
处置长期股权投资产生的投资收益	5,543,724.83	80,719,263.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-24,683,941.25	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,044,264,680.46	1,586,129,551.08
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,971,426,257.65	5,126,322,052.23
债权投资持有期间的利息收益	11,843,079.99	66,425,925.17
持有其他权益工具期间取得的股利收入	4,674,583,399.61	2,764,369,457.62
其他债权投资在持有期间的利息收益	3,449,878.13	4,146,534.53
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	4,746,026.85	42,786,386.82

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		675,218.77
其他	40,164,743.13	-9,329,826.74
合计	<u>17,767,853,854.24</u>	<u>10,823,593,575.23</u>

(六十六) 汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
外汇业务收入		809,437.56
外汇业务支出	220,825.89	1,477,146.84
合计	<u>-220,825.89</u>	<u>-667,709.28</u>

(六十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,360,780,311.40	3,882,188,002.94
衍生金融资产	28,340.00	-772,005.00
其他非流动金融资产	67,237,152.37	1,050,000.00
交易性金融负债	20,185,620.37	61,774,945.22
其他	-40,170,367.77	64,027,703.45
合计	<u>-2,313,499,566.43</u>	<u>4,008,268,646.61</u>

(六十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-389,962,931.65	-1,075,311,716.04
债权投资信用减值损失		-646,023,000.00
其他	-49,383,185.24	-6,271,389.01
合计	<u>-439,346,116.89</u>	<u>-1,727,606,105.05</u>

(六十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-16,536,299.17	
存货跌价损失	-279,636,892.85	-27,795,764.84
长期股权投资减值损失	-279,423,872.16	
固定资产减值损失	-72,795,618.39	-165,998,889.08

项目	本期发生额	上期发生额
工程物资减值损失		-1,726,664.07
在建工程减值损失	-4,337,179.24	-33,060,218.36
无形资产减值损失		-34,056,854.00
商誉减值损失	-186,476,084.03	-103,669,805.05
其他	-6,105,203.90	-6,721,328.76
合计	-845,311,149.74	-373,029,524.16

(七十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
拆迁补偿	657,173,191.40	662,376,308.03	657,173,191.40
固定资产处置收益	32,848,923.28	171,603,024.05	32,848,923.28
无形资产处置收益	56,524,696.95	65,942,208.66	56,524,696.95
其他	2,072,281.30		2,072,281.30
合计	748,619,092.93	899,921,540.74	748,619,092.93

(七十一) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,471,441.01	14,008,150.24	2,471,441.01
接受捐赠	100,000.00		100,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	9,919,016.19	19,595,828.88	9,919,016.19
盘盈利得	1,109,322.60		1,109,322.60
罚没利得	1,973,297.07		1,973,297.07
赔偿收入	185,301,336.55	142,806,657.63	185,301,336.55
违约金收入	25,408,308.53		25,408,308.53
无法支付款项	84,724,089.17	133,657,618.78	84,724,089.17
其他	70,853,584.02	61,937,654.15	70,853,584.02
合计	381,860,395.14	372,005,909.68	381,860,395.14

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
实体经济项目扶持奖励资金	3,522,209.50	
收高新区财政 2021 年度科技计划项目奖励	1,456,700.00	
收高新区财证局其他涉外发展服务补贴	750,000.00	
工业发展补助资金	702,900.00	
东城区发改委汇入企业奖励资金	290,000.00	
设备技改补助	140,000.04	
以工代训	319,590.00	
船舶污染项目补助款		4,340,000.00
建设补贴养老专项资金		2,826,023.20
政府补助		2,265,061.00
政府投资项目奖励	1,518,590.00	1,200,000.00
企业发展扶持资金		200,000.00
国资委下达 2020 年杭州市第一批商务外贸发展专项项目资金		542,000.00
防控疫情补贴		440,940.00
西城区发展和改革委员会 2019 年综合贡献奖金	200,000.00	500,000.00
东城社保划回培训补贴		121,000.00
其他补助	1,019,026.65	7,160,804.68
合计	9,919,016.19	19,595,828.88

(七十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	20,318,210.02	21,147,260.27	20,318,210.02
对外捐赠	31,186,370.67	23,946,933.06	31,186,370.67
赔偿金、违约金等支出	37,561,647.10	59,496,281.43	37,561,647.10
诉讼损失	17,634,153.31	253,558,228.35	17,634,153.31
罚款支出	7,733,577.28	18,488,012.59	7,733,577.28
其他	59,776,102.02	109,180,067.47	59,776,102.02
合计	174,210,060.40	485,816,783.17	174,210,060.40

(七十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,231,332,028.87	2,193,698,387.63
递延所得税费用	-1,145,286,413.26	776,266,019.58
其他	-307,636.87	-1,849,481.51
<u>合计</u>	<u>3,085,737,978.74</u>	<u>2,968,114,925.70</u>

2. 其他综合收益各项调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	权益法下不能转损益的其他综合收益	其他权益工具投资公允价值变动	企业自身信用风险公允价值变动	权益法下可转损益的其他综合收益	其他债权投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	其他债权投资信用减值准备	现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年期初余额	-186,574.64		-4,328,177,855.33	35,919,223.60								-819,489,247.42	-54,874,774.11	-5,166,809,237.90
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-36,662.38	101,874,928.26	4,915,866,906.98	-357,226,160.78								-377,912,021.70		4,282,566,990.38
三、本年期初余额	-223,237.02	101,874,928.26	587,689,051.65	-321,306,937.18								-1,197,401,269.12	-54,874,774.11	-884,242,237.52
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	223,237.02	47,027.54	-132,046,453.84	66,360,406.07								-27,438,141.59		-92,853,924.80
五、本年年末余额		101,921,955.80	455,642,597.81	-254,946,531.11								-1,224,839,410.71	-54,874,774.11	-977,096,162.32

(七十五) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	11,005,981,593.29	9,063,017,637.24
加: 资产减值损失	845,311,149.74	373,029,524.16
信用资产减值损失	439,346,116.89	1,727,606,105.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,397,558,084.85	1,312,822,394.75
使用权资产折旧	338,856,101.01	153,244,299.45
无形资产摊销	493,252,164.13	204,098,827.31
长期待摊费用摊销	108,135,262.58	102,556,027.41
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)	-91,445,901.53	-237,545,232.71
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	17,846,769.01	7,139,110.03
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	2,313,499,566.43	-4,008,268,646.61
财务费用(收益以“—”号填列)	6,290,448,829.65	3,855,475,282.75
投资损失(收益以“—”号填列)	-17,767,853,854.24	-10,823,593,575.23
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-191,503,445.19	-273,061,957.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-953,782,968.07	1,049,327,977.34
存货的减少(增加以“—”号填列)	817,921,380.73	2,354,951,426.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-18,039,050,889.88	-4,440,819,728.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,780,159,778.63	1,205,093,457.86
其他	54,799,579.98	
经营活动产生的现金流量净额	-11,140,520,681.99	1,625,072,929.26
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	27,301,366,341.19	26,498,496,446.14
减: 现金的期初余额	26,498,496,446.14	19,360,973,383.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	802,869,895.05	7,137,523,062.18

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	27,301,366,341.19	26,498,496,446.14
其中：库存现金	2,782,999.01	19,476,069.57
可随时用于支付的银行存款	25,324,127,809.48	26,385,748,942.44
可随时用于支付的其他货币资金	1,974,388,439.31	93,271,434.13
可用于支付的存放中央银行款项	67,093.39	
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	27,301,366,341.19	26,498,496,446.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			2,449,291,216.38
其中：美元	331,361,257.30	6.3757	2,112,659,968.17
港元	62,141,185.82	0.8176	50,806,633.53
欧元	4,898,958.55	7.2197	35,369,011.04
英镑	11.72	8.6064	100.87
中非法郎	12,786,877.27	0.0110	140,655.65
卢布	2,927,659,030.67	0.0855	250,314,847.12
应收账款			265,664,271.18
其中：美元	37,511,850.70	6.3757	239,164,306.51
港元	2,982,178.46	0.8176	2,438,229.11
欧元	1,948,056.75	7.2197	14,064,385.32
卢布	116,928,072.98	0.0855	9,997,350.24
其他应收款			30,194,128.73
其中：美元	2,246,860.51	6.3757	14,325,308.55
港元	15,052,435.31	0.8176	12,306,871.11
卢布	41,660,223.04	0.0855	3,561,949.07
应付账款			173,881,255.08

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
其中：美元	26,636,984.75	6.3757	169,829,423.67
港元	73,342.00	0.8176	59,964.42
欧元	256,669.94	7.2197	1,853,079.97
卢布	25,015,052.87	0.0855	2,138,787.02
其他应付款			23,711,752.22
其中：美元	1,705,144.25	6.3757	10,871,488.19
卢布	150,178,526.67	0.0855	12,840,264.03
短期借款			1,073,700,327.79
其中：美元	125,867,286.25	6.3757	802,492,056.94
美元	20,000,000.00	(注1)	129,325,935.34
美元	22,000,000.00	(注2)	141,882,335.51
长期应付账款			59,935,565.39
其中：美元	9,400,625.09	6.3757	59,935,565.39
应付债券			3,232,161,183.48
其中：美元	506,950,010.74	6.3757	3,232,161,183.48

注：本公司与建行签署《中国建设银行跨境融资性风险参与合作协议》，2021年建行为客户发放以下两笔外币短期借款：

(1) 2,000 万美元(借款日 2021 年 1 月 15 日,到期日 2022 年 1 月 14 日), 融资利率 0.8%;

(2) 2,200 万美元(借款日 2021 年 1 月 29 日,到期日 2022 年 1 月 28 日), 融资利率 0.8%;

按照锁汇的要求, 建行对发放当天的两笔外币短期借款进行汇率锁定, 汇率锁定到账人民币本币分别为 129,325,935.34 元、141,882,335.51 元。公司确认按照该到账的人民币资金归还人民币贷款本息。

(七十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于抵押的资产		
存货	1,533,653,078.12	抵押借款
投资性房地产	950,763,016.50	抵押借款
固定资产	100,794,697.96	抵押借款
固定资产	127,478,081.16	融资租赁
无形资产	627,518,706.10	土地使用权抵押借款
小计	3,340,207,579.84	

项目	期末账面价值	受限原因
二、其他受限资产		
货币资金	4,022,415,471.86	保证金、被冻结的银行存款等
货币资金	862,920,835.12	存放中央银行法定存款准备金及应计利息
货币资金	175,074,415.83	预售监管资金
应收款项融资	154,132,337.11	资产池质押
其他流动资产	1,083,869,000.00	境外账户冻结资金
长期应收款	603,894,908.58	质押借款
其他非流动资产	50,118,664.38	质押存单
<u>小计</u>	<u>6,952,425,632.88</u>	
<u>合计</u>	<u>10,292,633,212.72</u>	

九、或有事项

(一) 集团内、集团外单位提供担保情况 (单位: 人民币万元)

1. 担保情况

序号	担保单位	名称	担保对象 企业性质	经营现状	资产负债 率 (%)	是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额 (万元)	本年新增担 保金额 (万 元)
一、对集团内										
1	中国健康养老集团有限公司	中康养(沈阳)养老投资管理有限 公司	国有控股	正常经营	68.53	否	贷款担保	无	7,560.00	7,560.00
2	中国健康养老集团有限公司	中康养(沈阳)养老投资管理有限 公司	国有控股	正常经营	68.53	否	贷款担保	无	1,230.00	1,230.00
3	中商控股集团有限公司	中诚草业有限责任公司	国有独资	正常经营	73.41	否	贷款担保	无	4,372.00	
4	中国诚通控股集团有限公司	中诚通国际投资有限公司	国有企业	正常经营	6.66	否	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
5	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	82.88	否	贷款担保	无	30,000.00	30,000.00
6	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	82.88	否	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
7	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	82.88	否	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
8	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	82.88	否	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
9	中国诚通控股集团有限公司	诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	58.04	否	贷款担保	无	15,000.00	15,000.00
10	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	82.88	否	贷款担保	无	9,000.00	9,000.00
11	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	国有控股	正常经营	82.88	否	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00

序号	担保单位	担保单位名称	担保对象 企业性质	经营现状	资产负债 率(%)	是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担 保金额(万 元)
12	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	62.16	是	--	无	77,400.00	77,400.00
13	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	国有控股	正常经营	62.16	是	--	无	72,000.00	72,000.00
14	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	30,743.93	
15	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	50,000.00	50,000.00
16	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	43,563.26	43,563.26
17	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	27,400.00	27,400.00
18	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	22,600.00	22,600.00
19	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	25,000.00	25,000.00
20	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	25,000.00	25,000.00
21	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	8,000.00	8,000.00
22	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	144.82	144.82
23	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	404.81	404.81
24	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	1,281.11	1,281.11
25	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	7,802.22	7,802.22
26	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
27	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
28	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
29	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	30,000.00	30,000.00
30	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	3,262.14	3,262.14

序号	担保单位	担保单位名称	担保对象 企业性质	经营现状	资产负债 率(%)	是否为上 市公司	担保种类	反担保 方式	实际担保金 额(万元)	本年新增担 保金额(万 元)
31	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	5,261.29	5,261.29
32	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	2,571.02	2,571.02
33	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
34	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	12,103.32	12,103.32
35	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	8,035.82	8,035.82
36	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	5,048.80	5,048.80
37	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
38	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
39	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	国有控股	正常经营	64.17	否	贷款担保	无	35,700.00	35,700.00
40	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	43.67	否	--	无	33,000.00	33,000.00
41	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	国有控股	正常经营	43.67	否	--	无	330,000.00	330,000.00
42	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	158,000.00	
43	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	25,000.00	
44	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	25,000.00	25,000.00
45	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	60,000.00	60,000.00
46	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	15,000.00	15,000.00
47	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
48	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	150,000.00	
49	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	国有控股	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	18,000.00	18,000.00

序号	担保单位	担保对象 企业名称	经营现状	资产负债率 (%)	是否为上市公司	担保种类	反担保方式	实际担保金额 (万元)	本年新增担保金额 (万元)
50	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	70,000.00	70,000.00
51	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	5,000.00	
52	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	150,000.00	
53	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	岳阳林纸股份有限公司	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	40,000.00	
54	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	岳阳林纸股份有限公司	正常经营	46.55	是	贷款担保	无	10,000.00	
55	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	19,450.00	
56	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	44,794.95	
57	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	15,000.00	
58	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	1,500.00	
59	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	11,200.00	
60	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	56,890.00	
61	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	13,900.00	
62	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	8,000.00	
63	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	7,901.01	
64	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	10,000.00	
65	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	9,296.23	
66	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	1,719.00	

序号	担保单位	担保对象名称	担保对象企业性质	经营现状	资产负债率(%)	是否为上市公司	担保种类	反担保方式	实际担保金额(万元)	本年新增担保金额(万元)
67	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	2,158.00	
68	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	国有控股	正常经营	93.05	否	贷款担保	无	8,871.00	

接上表

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	备注
一、对集团内									
1	中国健康养老集团有限公司	中康养(沈阳)养老投资管理有限公司	否	否		连带			
2	中国健康养老集团有限公司	中康养(沈阳)养老投资管理有限公司	否	否		一般			
3	中商控股集团有限公司	中诚草业有限责任公司	否	否		一般			
4	中国诚通控股集团有限公司	中诚通国际投资有限公司	否	否		连带			
5	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
6	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
7	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
8	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
9	中国诚通控股集团有限公司	诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
10	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
11	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通国际贸易有限公司	否	否		连带			
12	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		一般			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计 负债金额	本期计入预 计负债金额	备注
13	中国诚通控股集团有限公司	诚通融资租赁有限公司	否	否		一般			
14	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
15	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
16	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
17	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
18	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
19	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
20	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
21	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
22	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
23	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
24	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
25	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
26	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
27	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
28	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
29	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
30	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
31	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计 负债金额	本期计入预 计负债金额	备注
32	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
33	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
34	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
35	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
36	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
37	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
38	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		连带			
39	中国诚通控股集团有限公司	诚通商业保理有限公司	否	否		一般			
40	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否		—			
41	中国诚通控股集团有限公司	中国诚通香港有限公司	否	否		—			
42	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
43	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
44	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
45	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
46	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
47	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
48	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
49	泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
50	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			

序号	担保单位	担保对象名称	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	担保方式	已计入预计 负债金额	本期计入预 计负债金额	备注
51	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
52	中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
53	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
54	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	岳阳林纸股份有限公司	否	否		连带			
55	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
56	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
57	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
58	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
59	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
60	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
61	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
62	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
63	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
64	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
65	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
66	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
67	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			
68	泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	否	否		连带			

2. 其他担保

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

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

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

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

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

（二）未决诉讼或未决仲裁情况

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

法院于2019年11月22日受理此案，同日中国诚通金属集团有限公司（以下简称“诚通金属”）

预缴纳诉讼费115万元。2020年4月29日一审开庭，2020年5月26日，广州中院作出一审判决，驳回诚通金属全部诉讼请求，诚通金属已于2020年6月3日上诉，2020年8月13日，广东高院受理诚通金属上诉，2021年9月6日，广东高院已就破产债权确认诉讼案作出（2020）粤民终2073号二审民事判决书，判决驳回诚通金属上诉，维持原判；二审法院认为晟盈洪福所申报的所有债权均经生效法律文书确认，并未违反法律规定，且生效法律文书认定晟盈洪福对488套抵押房产的变现价款享有优先受偿权，诚通金属主张其只在57.73%范围内优先受偿的说法与生效法律文书确认事实不符，不予采纳。目前，诚通金属正准备向最高院申请再审。

2. 诉北京城乡建设集团有限责任公司及其山东分公司借贷合同纠纷

2012年3月诚通金属与北京城乡建设集团有限责任公司（以下简称“城乡建设集团”）签署《合作协议书》，自2012年3月1日至2014年2月28日，城乡建设集团委托诚通金属供应钢材20万吨；付款方式为城乡建设集团向诚通金属开具商业承兑汇票，并负责贴现到诚通金属银行账号，用于采购城乡建设集团项目所需物资，贴现费用由城乡建设集团承担。城乡建设集团于2012年3月26日向诚通金属出具《承诺函》，指定其全资子公司北京城乡建设集团有限责任公司山东分公司（以下简称“城乡山东分”）负责执行前述《合作协议书》，并承诺承担全部违约责任。

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

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

上述采购合同签署后，供货方分别向城乡山东分指定工地供货18次，合计供货46,291.5341吨，诚通金属按照合同约定向供货方支付全部货款。但在商业承兑汇票到期后，城乡山东分数次违约，诚通金属向银行垫付承兑敞口2,800.00万元以及罚息1.87万元。2014年2月，诚通金属向北京市丰台区人民法院递交诉状，要求城乡建设集团及城乡山东分向诚通金属支付剩余货款3,123.34万元及违约金319.65万元。2014年3月，城乡建设集团向法院提交了北京市公安局丰台分局2013年12月18日的“告知书”，告知城乡山东分负责人赵伟涉嫌刑事犯罪，要求民事案件中止审理。2017年3月29日丰台法院一审判决城乡建设集团给付诚通金属本金2,337.02万元，并承担逾期付款违约金（以1,000.00万元为基数，自2012年10月16日起至款项实际支付之日止；以10,000.00万元为基数，自2012年11月8日起至款项实际支付之日止；以13.68万元为基数，自2012年12月12日起至款项实际支付之日止，均按照中国人民银行同期贷款利率的一点五倍计

算)。2018年12月20日在丰台法院重审第一次开庭，2019年10月17日第二次开庭，主审法官称因北京市二中院作出的(2019)京02刑终113号刑事判决书已发生法律效力，本案的法律关系也应由买卖合同纠纷变为借贷纠纷。诚通金属随后于10月25日向丰台法院提交新的起诉书、证据目录及变更诉讼请求申请书，2020年8月13日收到丰台法院传票，8月20日在丰台法院重新开庭审理，后公司于10月25日向丰台法院提交新的起诉书、证据目录及变更诉讼请求申请书，经过2021年2月4日、2021年3月16日两次一审开庭后，2021年3月26日，丰台法院向公司送达了一审判决书，驳回诚通金属全部诉讼请求，2021年4月8日诚通金属向二中院上诉，2021年8月2日二中院立案审理，2021年8月30日二中院作出二审判决，判决驳回诚通金属上诉，维持原判，诚通金属目前正在准备该案再审材料。

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

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

4. 诚通金属诉阜新新兴房地产开发有限公司买卖合同纠纷

2012年8月14日，诚通金属与阜新新兴房地产开发有限公司(以下简称“阜新新兴”)签订《材料设备购销合同》。合同约定：诚通金属向阜新新兴供应十种规格的三级钢筋和6.5-10的线材，估计数量6,200.00吨(以工地现场核准的实际收获数量结算)，估计金额2,313.00万元；质量标准为GB1499.1-2008、GB1499.2-2007；交货地点为阜新新兴地产项目工地；合同单价为结算时《我的钢铁网》沈阳钢材市场批量价为基础每吨加70.00元；材料进场后10天内阜新新兴对材料复试检测合格后向诚通金属付款，诚通金属向阜新新兴提供正规发票；合同中没有约定

逾期付款违约金或违约金的计算方法。截至2012年11月27日，诚通金属共计向阜新新兴发货6,269.805吨，货款2,365.96万元。诚通金属按照购销合同的约定向阜新新兴出具了2,365.96万元的增值税普通发票。2014年1月8日、3月20日，通过双方对账，阜新新兴尚欠诚通金属货款1,115.96万元。

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

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

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

经多方协调督促，2017年10月23日阜新中院发布拍卖公告，于11月24日10:00-25日10:00在淘宝网司法拍卖网络平台对已查封的1套商铺（000107号，397.55平方米；评估价223.11万元，起拍价156.17万元）进行公开拍卖，流拍后12月29日阜新中院裁定将该商铺以156.17万元交付诚通金属抵债。后续继续推进其余4套商铺的拍卖程序，并对4套商铺进行续封，续期至2022年10月19日。阜新新兴与中国新兴案已并入阜新中院执行，法院拟处置剩余的4套商铺。

5. 诚通金属诉河北方正联诚重工机械集团有限公司、郭占勋买卖合同纠纷

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

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

诚通金属对拍卖、变卖上述抵押物及质押股权的价款享有优先受偿权。2019年10月18日诚通金属对20间厂房及高炉系统进行续封，延期至2022年10月21日。

6. 诚通金属诉西安市震鑫钢铁制品有限公司买卖合同纠纷

2011年8月15日，诚通金属与西安市震鑫钢铁制品有限公司（以下简称“震鑫公司”）及西安云皓电力物资有限公司（以下简称“云皓公司”）签订《购销合作协议》，协议约定诚通金属向云皓公司采购钢坯后销售给震鑫公司。钢坯年采购计划为4万吨，具体数量以震鑫公司每月实际需求确定，震鑫公司应预付诚通金属每批采购量总价50%保证金。结算价格以云皓公司结算价基础上每吨加价20元后结算，震鑫公司提货时须向诚通金属支付保证金之外剩余货款。截至2013年9月3日，震鑫公司已收到诚通金属货物，但尚欠诚通金属货款1,084.12万元。

2015年2月3日，诚通金属提起诉讼；2015年5月18日，西安市中院作出调解书，支持了诚通金属诉求；6月24日，诚通金属申请强制执行，轮候查封其43,230.10平方米的土地，已被西安市碑林区人民法院拍卖。后债权人陈长城申请震鑫公司破产，已到震鑫公司破产管理人处申报债权，确认诚通金属债权1,230.89万元。第二次债权人会议于2020年9月4日以非现场的行使召开。2020年11月召开第三次债权人会议并通过了分配方案，2020年12月3日，西安震鑫管理人向公司支付12.7万元的破产财产。2020年12月21日，西安中院裁定终结破产程序。

7. 诚通金属诉北京京西建设集团有限责任公司买卖合同纠纷

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

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

2017年2月24日，在门头沟法院执行局主持下，诚通金属与京西建设签署和解协议，2017年

通过强制执行已收回1,750.00万元，2018年收回372.00万元，2019年收回200.00万元，2020年收回50.00万，2021年收回178.00万，目前仍剩余200.00万元未清偿。

8. 诚通金属诉北京思亿佳业科贸有限公司、赵丙东买卖合同纠纷

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

在该买卖合同纠纷中，诚通金属向西城区人民法院提出了财产保全申请，请求冻结被告思亿佳业公司持有的阜新新兴房地产开发有限公司的66%股权（出资额3,300万元）及被告赵丙东持有的阜新新兴房地产开发有限公司的34%股权（出资额1,700万元）。为此，诚通金属以名下储存于北京工美国际货物运输代理有限责任公司库房内的110千克铈粉（评估价值2,371.7万元，可变现净值2,115.41万元）及沈阳诚通金属有限公司名下房产向西城区人民法院提供相应担保，西城区人民法院于2016年4月13日对该批铈粉进行了查封，

前后历经近两年时间、多次开庭审理后，2017年12月26日西城区人民法院判决思亿佳业公司在该判决生效之日起10日内向诚通金属支付3,761.97万元款项及利息。2018年我方二审胜诉，2020年3月对5,000.00万股进行续封，2020年4月，法院提出若公司决定对5,000.00万股进行拍卖，要首先垫付评估费，因考虑到股权处置会产生其他较大风险，遂公司决定暂不处置此股权，法院已终结本次执行程序。

9. 诚通金属诉首秦龙汇矿业有限公司买卖合同纠纷

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

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

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

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

10. 诉大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司、李洪忠、陈振奇买卖合同纠纷

2011年4月，诚通金属与大厂宝生签订合作协议，诚通金属向大厂宝生提供钢材，同时李洪忠向诚通金属签订个人无限连带担保书。2012年12月，大厂宝生以其酸洗线进行抵押，2013年4月，李洪忠，孟宪敏以其股权质押给诚通金属，孟宪敏股权后转让给陈振奇。后大厂宝生未支付货款1,231.00万元，公司向西城法院起诉，2016年6月，西城法院判决公司胜诉。

11. 诉广州金铂全贸易有限公司买卖合同纠纷

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

（三）其他或有事项

1. 诚通金属与广州建筑股份有限公司签订合作协议书

由诚通金属承担广州建筑股份有限公司承建的“喀什国际商贸城项目”钢材采购配送服务。合同在执行过程中，广州建筑股份有限公司将该工程项目分包给其成员企业，并要求一切材料款的结算，由各分包企业直接对接供应商，向材料供应商付款时需按照项目投资方工程款拨付进度，进行结算；工程款拨付之前，供应商不得提前开票，否则项目无法入账。由于项目投资方后续资金到位缓慢及“喀什国际商贸城项目”销售不畅，影响到工程结算，截至 2014 年 12 月 31 日，诚通金属尚有钢材 9,170.625 吨、账面价值 3,758.34 万元（不含税价）未进行结算，诚通金属 2014 年度做无票收入处理。2016 年度，诚通金属正式结算钢材 4,870.7895 吨，账面价值为 2,204.57 万元，其中包括当年广州建筑股份有限公司以自有的喀什广州新城 A180 铺、喀什广州新城 A182 铺、喀什广州新城 A183 铺、喀什广州新城 A184 铺、喀什广州新城 A185 铺、喀什广州新城 A186 铺、喀什广州新城 A187 铺、喀什广州新城 A188 铺、喀什广州新城 A189 铺、喀什广州新城 A190 铺、喀什广州新城 A191 铺、喀什广州新城 A192 铺、喀什广州新城 A193 铺、喀什广州新城 A194 铺、喀什广州新城 A195 铺、喀什广州新城 A196 铺、喀什广州新城 A197 铺、喀什广州新城 A198 铺的房产进行追偿，商铺房产的合计价值 449.31 万元，2016 年冲减无票收入 169.50 万元，目前尚有约 4,299.8355 吨，价值 1,384.27 万元未结算，已对该应收账款全额计提减值准备。

2. 岳阳林纸股份有限公司开具保函

截止至 2021 年 12 月 31 日，岳阳林纸股份有限公司因为业务需要，开具保函合计 13,331.65 万元。

3. 岳阳林纸股份有限公司售后回租业务

岳阳林纸股份有限公司以在岳阳分公司账面净值合计为 62,500.00 万元的设备范围内（在八号纸机设备、脱墨浆生产线设备范围内，根据实际融资额确定）的设备资产作为标的物，以售后回租方式向中航国际租赁有限公司申请融资租赁，租赁本金不超过人民币 50,000.00 万元（含 50,000.00 万元），租赁期限 4 年。

2018 年 6 月，岳阳林纸股份有限公司与中航国际租赁有限公司签订《转让合同》《融资租赁合同》。合同约定公司将 8 号造纸机造纸设备出售给中航国际租赁有限公司，开展了本金为 2.5 亿元的融资租赁业务，租赁期限 4 年。

4. 广东冠豪高新技术股份有限公司票据背书贴现

广东冠豪高新技术股份有限公司合计已背书未到期的银行承兑汇票 74,518.52 万元，到期日为 2022 年 1 月至 2022 年 10 月；期末本公司已贴现未到期的银行承兑汇票 105,505.73 万

元，到期日为2022年1月至2022年10月。

十、资产负债表日后事项

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

2022年1月1日，公司获得实际控制人中国诚通控股集团有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于广东冠豪高新技术股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分〔2021〕634号），国务院国资委原则同意公司实施限制性股票激励计划。

2022年1月17日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2021年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划（修订稿）有关事项的议案》等相关议案。

2022年1月20日，公司召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第六次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

本计划首次授予的限制性股票价格为2.77元/股，首次行权日为2022年底，对本期报表无影响。

2. 2021年12月14日，本公司与新时代证券股份有限公司签署《产权交易合同》，本公司收购新时代证券股份有限公司98.24%的股权，股权转让底价131.35亿元。3月25日，证监会发布公告，核准本公司成为新时代证券股份有限公司主要股东。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司

详见附注七、（一）子企业情况。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

合营企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京八里桥农产品中心批发市场有限公司	北京市	批发和零售	1,000.00	50.00	50.00
诚通湖岸投资管理有限公司	浙江省	投资管理	10,000.00	49.00	49.00
北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	北京市	金融业	2,400,000.00	50.00	50.00

合营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
南京电建中储房地产开发有限公司	南京市	房地产开发	10,000.00	49.00	49.00
中普投资(上海)有限公司	上海市	投资管理	60,000.00	51.00	51.00
中储物流投资管理(宁波)有限公司	宁波市	投资管理	2,000.00	40.00	40.00
中储京科供应链管理有限公司	青岛市	租赁和商务服 务业	5,000.00	45.00	45.00
中储智运江苏融资租赁有限公司	金湖县	金融业	20,000.00	61.00	61.00
上海欣硕报关有限公司	上海市	报关服务业	300.00	50.00	50.00
北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	北京市	金融业	100,200.00	50.00	50.00
诚科焕新生物工程(北京)有限责任公司	北京市	医药生物业	5,000.00	41.00	41.00
浙江诚通股权投资有限公司	杭州市	投资管理	10,000.00	40.00	40.00
北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	北京市	金融业	269,900.00	0.04	0.04
北京通盈工融三号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	北京市	金融业	200,000.00	0.05	0.05

接上表:

联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	岳阳市	化工	3,000.00	45.00	45.00
天津中钞纸业有限公司	天津市	生产销售	11,507.60	24.93	24.93
贵州茅台酒厂(集团)物流有限责任公司	遵义市	装卸搬运和运输代理业	65,217.39	34.00	34.00
四川乐送物流股份有限公司	成都市	交通运输、仓储和邮政业	3,000.00	50.00	50.00
中散集物流有限公司	石河子	仓储物流	5,000.00	40.00	40.00
武汉诚通钢铁物流有限公司	武汉市	装卸搬运和运输代理业	1,200.00	40.00	40.00
深圳南方诚通物流有限公司	深圳市	仓储物流	1,000.00	40.00	40.00
天津北洋物产集团有限公司	天津市	批发和零售	28,563.00	32.21	32.21
中商投资管理有限公司	宁波市	投资管理	10,000.00	37.00	37.00
中商艾享生态科技股份有限公司	绥化市	饲草的种植,粗饲料的加工、 销售	7,500.00	18.67	18.67
中商外贸有限公司	北京市	批发和零售	10,000.00	22.00	22.00
中商农产品交易中心有限公司	大连市	农业	5,000.00	40.00	40.00
中商健康管理(上海)有限公司	上海市	养老服务业	100.00	32.00	32.00
北京中百华瑞钟表有限责任公司	北京市	批发和零售	1,570.00	33.14	33.14
北京中商三农农业发展有限公司	北京市	农业	500.00	35.00	35.00
北京中包利通投资管理有限公司	北京市	投资管理	500.00	40.00	40.00

联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例 （%）	表决权比 例（%）
佛山制罐厂有限公司	佛山市	生产销售	100.00	30.00	30.00
内蒙古诚通能源投资有限公司	包头市	租赁和商务服务业	5,000.00	38.00	38.00
中包物联网科技（北京）有限公司	北京市	租赁和商务服务业	1,250.00	24.00	24.00
诚通润物管理咨询（北京）有限公司	北京市	管理咨询业	300.00	49.00	49.00
首厚康健（北京）资本投资有限公司	北京市	投资管理	3,333.33	10.00	10.00
北京首厚康健咨询有限公司	北京市	管理咨询业	1,000.00	30.00	30.00
诚通生态旅游发展有限公司	盘锦市	旅游服务业	20,000.00	40.00	40.00
天津博通文化传播有限公司	天津市	文化传媒	60.00	70.83	70.83
天津滨海中储物流有限公司	天津市	仓储物流	73,770.49	34.00	34.00
辽宁中诚通资产经营有限公司	沈阳市	资产经营	1,200.00	30.30	30.30
山西省国新能源发展集团盛泽煤炭有限公司	太原市	批发和零售	2,000.00	10.00	10.00
南航国际融资租赁有限公司	广州市	租赁和商务服务业	236,800.00	50.00	50.00
中广核铀业物流（北京）有限公司	北京市	交通运输、仓储和邮政业	2,000.00	49.00	49.00
厦门华港物流有限公司	厦门市	仓储物流	10,000.00	30.00	30.00
河南航投物流有限公司	郑州市	交通运输、仓储和邮政业	28,851.63	49.00	49.00
河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	郑州市	物流	263.63	49.00	49.00
波司登友谊国际有限责任公司	俄罗斯	仓库租赁	4,455.26	49.00	49.00
国家石油天然气管网集团有限公司	北京市	管道运输、仓储服务	50,000,000.00	12.87	12.87
中国绿发投资集团有限公司	北京市	投资管理	4,000,000.00	41.11	41.11
平顶山诚储物流有限公司	平顶山市	装卸搬运和仓储业	19,689.06	10.00	10.00
中铁二十二局集团兰州房地产开发有限公司	兰州市	房地产开发	1,000.00	10.00	10.00
中物金象医药物流有限公司	北京市	交通运输、仓储和邮政业	8,000.00	49.00	49.00
鞍钢集团有限公司	鞍山市	生产销售	5,000,000.00	17.83	17.83
中国电气装备集团有限公司	上海市	电力服务业	2,250,000.00	25.00	25.00
中国物流集团有限公司	北京市	仓储物流	3,000,000.00	38.91	38.91
中康养健康产业投资有限公司	北京市	投资管理	190,000.00	93.47	31.58
中康养大家秦皇岛健康产业有限公司	秦皇岛市	养老服务业	300.00	49.00	49.00
中康绿康秦皇岛医养管理有限公司	秦皇岛市	养老服务业	2,000.00	34.00	34.00
天津中储恒丰置业有限公司	天津市	房地产开发经营	14,286.00	56.00	56.00
深圳深创建控集团有限公司	深圳市	其他运输代理业	5,000.00	33.50	33.50
华贸恒展（上海）供应链管理有限责任公司	上海市	其他运输代理业	4,410.00	48.98	48.98
天津力神电池股份有限公司	天津市	电池制造	173,009.51	34.18	34.18
广东诚通物流有限公司	广州市	仓储物流	2,250.00	32.00	32.00

联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
苏州中包包装测试技术有限公司	苏州市	包装检测	500.00	50.00	50.00

(四) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司的关系
中国新元资产管理公司	本公司托管单位
北京诚通科创投资有限公司	非合并范围公司
北京诚通颐年山庄有限公司	非合并范围公司
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	非合并范围公司
北京兴诚旺实业有限公司	非合并范围公司
诚通集团南方金属有限公司	非合并范围公司
佛山诚展置业有限公司	非合并范围公司
广州诚通金属公司	非合并范围公司
国企合作公司	非合并范围公司
海南省商业集团公司	非合并范围公司
华夏消防(集团)有限责任公司	非合并范围公司
鲁能新能源(集团)有限公司	非合并范围公司
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	非合并范围公司
上海诚通香山金属交易有限公司	非合并范围公司
泰德国际酒店管理集团有限公司	非合并范围公司
沅江纸业有限责任公司	非合并范围公司
中国百货纺织品有限公司	非合并范围公司
中国寰岛集团有限公司	非合并范围公司
中交(佛山顺德)置业有限公司	非合并范围公司
中商企业集团公司	非合并范围公司
中冶美利林业开发有限公司	非合并范围公司
中冶美利西部生态建设有限公司	非合并范围公司
中冶美利云产业投资股份有限公司	非合并范围公司
中冶纸业集团有限公司	非合并范围公司
中冶纸业银河有限公司	非合并范围公司
安和国际发展有限公司	子公司关联
北京诚通工银股权投资基金	子公司关联
北京绿通企业管理中心(有限合伙)	子公司关联

其他关联方名称	与本公司的关系
贵州晓龙物流有限公司	子公司关联
合肥四方环保新材料有限责任公司	子公司关联
河北艾享农业科技有限公司	子公司关联
呼和浩特市友邦草业有限公司	子公司关联
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	子公司关联
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	子公司关联
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	子公司关联
洛阳中重铸锻有限责任公司	子公司关联
洛阳中重自动化工程有限责任公司	子公司关联
南京电建中储房地产有限公司	子公司关联
南京泓通置业有限公司	子公司关联
内蒙古泽牧农业科技发展有限公司	子公司关联
宁夏艾享农业生态科技有限公司	子公司关联
四川联众供应链服务有限公司	子公司关联
武汉金浩商务管理有限公司	子公司关联
武汉商贸国有控股集团有限公司	子公司关联
武汉万信投资有限责任公司	子公司关联
中广核铀业物流（株洲）有限公司	子公司关联
中轻国泰机械有限公司	子公司关联
中信重工备件技术服务有限公司	子公司关联
中信重工工程技术有限责任公司	子公司关联
中信重工机械股份有限公司	子公司关联
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	子公司关联
中信重工装备制造（漳州）有限公司	子公司关联
中盐安徽红四方股份有限公司	子公司关联
中盐安徽红四方新型建材科技有限公司	子公司关联
中盐常州化工股份有限公司	子公司关联
珠海冠豪条码科技有限公司	子公司关联

（五）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额 占同类交 易总额的 比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项 目金额坏 账准备金 额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
材料采购	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	联营企业	54,225,962.30	0.62			市场价格
材料采购	中轻国泰机械有限公司	其他关联方	19,987,370.30	0.23			市场价格
物流服务	贵州晓龙物流有限公司	其他关联方	10,855,659.28	0.02			协议定价 以市场价格 为基础,协 商定价
纸浆及纸制品	中冶纸业银河有限公司	其他关联方	10,465,481.32	0.12			
材料采购	宁夏美利纸业集团环保节能有 限公司	其他关联方	1,982,838.66	0.02			市场价格
纸产品	中冶纸业银河有限公司	其他关联方	863,544.08	0.01			市场价格
纸产品	中冶美利云产业投资股份有限 公司	其他关联方	312,261.66				市场价格
物流服务	武汉诚通钢铁物流有限公司	联营企业	288,145.41				市场价格
物流服务	四川联众供应链服务有限公司	其他关联方	83,321.85				市场价格
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
贸易销售	中冶纸业银河有限公司	其他关联方	536,165,777.64	0.60			合同定价
提供劳务	中信重工机械股份有限公司	其他关联方	194,848,158.78				协议定价
销售商品	中冶美利云产业投资股份有限 公司	其他关联方	125,081,907.98	0.14			合同定价
销售商品	北京中商三农农业发展有限公 司	联营企业	92,562,138.00	0.10			合同定价
物流服务	中盐安徽红四方股份有限公司	其他关联方	86,081,034.36	0.15	218,959.80		市场价格
销售商品	呼和浩特市友邦草业有限公司	其他关联方	37,603,226.24	0.04			合同定价
销售商品	中冶纸业集团有限公司	其他关联方	33,055,378.15	0.04			市场价格
物流服务	中盐常州化工股份有限公司	其他关联方	28,406,536.29	0.05	1,843,855.20		市场价格
提供劳务	中信重工机械股份有限公司	其他关联方	26,242,014.91	-	1,937,200.00		协议定价
物流服务	中盐安徽红四方新型建材科技 有限公司	其他关联方	17,892,603.31	0.03	1,786,285.26		市场价格
销售商品	中冶纸业集团有限公司	其他关联方	15,863,009.99	0.02			市场价格
物流服务	四川联众供应链服务有限公司	其他关联方	14,912,728.02	0.03	4,392,205.91		市场价格
销售商品	宁夏艾享农业生态科技有限公 司	其他关联方	7,254,595.19	0.01			合同定价
水、电、汽	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	联营企业	6,964,571.45	0.06			合同定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
提供劳务	洛阳中重铸锻有限责任公司	其他关联方	6,964,241.81	-			协议定价
销售商品	内蒙古泽牧农业科技发展有限公司	其他关联方	5,294,528.32	0.01			合同定价
物流服务	贵州晓龙物流有限公司	其他关联方	4,584,852.02	0.01	1,937,200.00		协议定价
物流服务	武汉诚通钢铁物流有限公司	联营企业	4,401,771.36	0.01	6,483,910.73		市场价格
污水处理服务	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	其他关联方	4,281,438.34	0.04			合同定价
货运代理服务	中广核铀业物流(北京)有限公司	联营企业	3,516,233.03	-			协议定价
货运代理服务	中广核铀业物流(株洲)有限公司	其他关联方	3,461,428.32	-			协议定价
青岛-化机浆	中冶纸业银河有限公司	其他关联方	3,013,964.18	0.02			以市场价格为基础,协商定价
提供劳务	中信重工装备制造(漳州)有限公司	其他关联方	2,457,657.80	-			协议定价
提供劳务	中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	其他关联方	2,150,587.10	-			协议定价
物流服务	合肥四方环保新材料有限责任公司	其他关联方	2,097,177.51		5,760,120.08		市场价格
提供劳务	中交(佛山顺德)置业有限公司	其他关联方	1,931,692.70				协议定价
提供劳务	中信重工工程技术有限责任公司	其他关联方	1,690,141.29	-			协议定价
提供劳务	佛山诚展置业有限公司	其他关联方	1,361,625.35	-			协议定价
提供劳务	洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	其他关联方	792,101.84	-			协议定价
咨询服务费	诚通湖岸投资管理有限公司	合营企业	716,749.40				合同定价
提供劳务	洛阳中重自动化工程有限责任公司	其他关联方	591,240.78	-			协议定价
提供劳务	洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	其他关联方	512,396.39	-			协议定价
提供劳务	中信重工备件技术服务有限公司	其他关联方	507,077.96	-			协议定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
物流服务	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他关联方	501,192.22		144,545.40		协议定价
提供劳务	南京泓通置业有限公司	其他关联方	359,389.96	-			协议定价
贸易销售	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他关联方	303,107.47	-	9,603,298.02		合同定价
水、电、汽、材料	中轻国泰机械有限公司	联营企业	130,185.07				合同定价
建安劳务	沅江纸业有限责任公司	其他关联方	2,522.12				合同定价
三、其他交易							
管理费收入	北京诚通工银股权投资基金	合营企业	33,962,264.16	2.27			协议定价
托管业务	中国新元资产管理公司	其他关联方	33,802,971.82	32.76			协议定价
管理费收入	北京绿通企业管理中心(有限合伙)	合营企业	11,849,355.66	0.79			协议定价
管理费收入	北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业	4,722,838.30	0.32			合同定价
管理费收入	北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业	765,692.16	0.74			协议定价
托管业务	中国寰岛集团有限公司	其他关联方	518,867.92	0.50			协议定价
资金占用费	中国百货纺织品有限公司	其他关联方	25,566.04				协议定价

2. 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	中诚通国际投资有限公司	100,000,000.00	2021-12-16	2022-7-15	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	300,000,000.00	2021-9-26	2022-9-25	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	50,000,000.00	2021-9-24	2022-9-24	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	100,000,000.00	2021-4-21	2022-4-20	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	100,000,000.00	2021-9-15	2022-9-14	否
本公司	诚通国际贸易有限公司	150,000,000.00	2021-5-27	2022-5-26	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	90,000,000.00	2021-1-18	2021-12-8	是
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	100,000,000.00	2021-9-28	2022-9-27	否
本公司	诚通融资租赁有限公司	774,000,000.00	2021-5-21	2021-12-31	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	诚通融资租赁有限公司	720,000,000.00	2021-11-24	2021-12-31	是
本公司	诚通商业保理有限公司	307,439,308.47	2020-12-29	2021-6-29	是
本公司	诚通商业保理有限公司	500,000,000.00	2021-12-29	2022-12-23	否
本公司	诚通商业保理有限公司	435,632,566.87	2021-12-30	2022-12-27	否
本公司	诚通商业保理有限公司	274,000,000.00	2021-7-23	2023-7-22	否
本公司	诚通商业保理有限公司	226,000,000.00	2021-8-13	2023-11-20	否
本公司	诚通商业保理有限公司	250,000,000.00	2021-9-17	2022-3-15	否
本公司	诚通商业保理有限公司	250,000,000.00	2021-9-26	2022-3-24	否
本公司	诚通商业保理有限公司	80,000,000.00	2021-10-22	2021-12-24	是
本公司	诚通商业保理有限公司	1,448,153.59	2021-10-28	2021-12-24	是
本公司	诚通商业保理有限公司	4,048,054.77	2021-10-28	2021-12-24	是
本公司	诚通商业保理有限公司	12,811,062.24	2021-10-28	2021-12-24	是
本公司	诚通商业保理有限公司	78,022,220.77	2021-11-11	2022-11-11	否
本公司	诚通商业保理有限公司	200,000,000.00	2021-11-19	2022-11-18	否
本公司	诚通商业保理有限公司	40,000,000.00	2021-12-3	2022-8-5	否
本公司	诚通商业保理有限公司	50,000,000.00	2021-12-10	2022-12-9	否
本公司	诚通商业保理有限公司	300,000,000.00	2021-12-16	2022-12-15	否
本公司	诚通商业保理有限公司	32,621,443.10	2021-12-28	2022-12-27	否
本公司	诚通商业保理有限公司	52,612,853.35	2021-12-28	2022-12-27	否
本公司	诚通商业保理有限公司	25,710,247.94	2021-12-28	2022-6-16	否
本公司	诚通商业保理有限公司	100,000,000.00	2021-12-29	2022-11-30	否
本公司	诚通商业保理有限公司	121,033,234.84	2021-12-29	2022-12-28	否
本公司	诚通商业保理有限公司	80,358,172.16	2021-12-3	2024-12-2	否
本公司	诚通商业保理有限公司	50,488,000.80	2021-12-17	2024-12-16	否
本公司	诚通商业保理有限公司	200,000,000.00	2021-12-30	2024-12-29	否
本公司	诚通商业保理有限公司	50,000,000.00	2021-11-26	2022-9-26	否
本公司	诚通商业保理有限公司	357,000,000.00	2021-12-15	2024-10-23	否
本公司	中国诚通香港有限公司	330,000,000.00	2021-1-29	2026-1-28	否
本公司	中国诚通香港有限公司	3,300,000,000.00		2022-8-31	否
本公司	中国百货纺织品有限公司	50,000,000.00	2019-1-31	债务期限届满起两年	是
中国健康养老集团有限公司	中康养（沈阳）养老投资管理有限公司	75,600,000.00	2021-07-21	2035-07-20	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国健康养老集团有限公司	中康养（沈阳）养老投资管理有限公司	12,300,000.00	2021-01-15	2031-01-14	否
中商控股集团有限公司	中诚草业有限责任公司	43,720,000.00	2018-3-31	2023-3-30	否
中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	500,000,000.00	2021-1-26	2022-1-25	否
中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	500,000,000.00	2021-9-15	2022-9-14	否
中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	1,000,000,000.00	2021-12-2	2023-3-29	否
中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	20,000,000.00	2021-8-20	2022-8-19	否
中国物资储运集团有限公司	天津中储陆港物流有限公司	27,700,000.00	2016-3-14	2026-3-13	否
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	5,044,900.00	2020-12-29	2021-3-15	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	415,140.00	2020-12-14	2021-5-31	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	3,916,500.00	2020-11-30	2021-2-15	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	1,839,600.00	2020-11-30	2021-2-15	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	39,082.54	2020-10-13	2021-2-28	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	10,000,000.00	2020-12-8	2021-3-8	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	11,300,000.00	2020-12-14	2021-3-14	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	5,600,000.00	2020-10-19	2021-1-18	是
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	11,380,000.00	2020-11-27	2021-2-25	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	50,000,000.00	2020-6-28	2022-6-28	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	50,000,000.00	2020-6-28	2022-6-28	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	27,000,000.00	2020-8-15	2022-8-15	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	23,000,000.00	2020-8-20	2022-8-20	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	30,000,000.00	2020-3-11	2022-3-11	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	5,000,000.00	2020-2-22	2022-2-22	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	4,900,000.00	2020-2-28	2022-2-28	是
中储发展股份有限公司	中储洛阳物流有限公司	149,000,000.00	2020-10-14	2028-10-13	否
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	144,000,000.00	2021-1-1	2021-12-31	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	430,000,000.00	2021-1-2	2021-12-31	是
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	200,000,000.00	2021-4-20	2022-3-14	否
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	50,000,000.00	2021-5-25	2022-5-24	否
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	100,000,000.00	2021-8-23	2022-8-23	否
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	130,000,000.00	2021-12-6	2022-10-26	否
中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	100,000,000.00	2021-9-13	2022-7-15	否
中储发展股份有限公司	中储郑州物流有限公司	200,000,000.00	2021-9-22	2029-9-21	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中储发展股份有限公司	中国诚通商品贸易有限公司	90,000,000.00	2021-8-27	2022-8-20	否
中储发展股份有限公司	中国诚通商品贸易有限公司	85,000,000.00	2021-12-23	2022-12-23	否
中储发展股份有限公司	中国诚通商品贸易有限公司	75,000,000.00	2021-11-1	2022-11-1	否
中储发展股份有限公司	中国诚通商品贸易有限公司	50,000,000.00	2021-11-2	2022-10-26	否
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	100,000,000.00	2021-6-3	2022-6-2	否
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	200,000,000.00	2021-9-29	2022-2-28	否
中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	50,000,000.00	2021-12-2	2022-10-26	否
中储发展股份有限公司	中储郑州陆港物流有限公司	150,000,000.00	2021-9-30	2033-6-23	否
港中旅华贸国际物流股份有限公司	华贸物流（香港）有限公司	港币 40,000,000.00	2020-6-23	不适用	否
港中旅华贸国际物流股份有限公司	华贸物流（香港）有限公司	美元 30,000,000.00	2020-6-15	注 1	否
港中旅华贸国际物流股份有限公司	香港中旅物流贸易有限公司	美元 15,000,000.00	2018-5-28	注 1	否
港中旅华贸国际物流股份有限公司	华贸物流（香港）有限公司	港币 48,000,000.00	2017-9-7	不适用	否
港中旅华贸国际物流股份有限公司	香港中旅物流贸易有限公司	港币 52,000,000.00	2017-9-7	不适用	否
港中旅华贸国际物流股份有限公司	河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	10,770,000.00	2020-5-18	2023-5-17	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	1,580,000,000.00	2018-04-11	2023-4-11	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	250,000,000.00	2018-06-15	2022-06-27	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	250,000,000.00	2021-2-8	2026-2-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	600,000,000.00	2021-10-27	2022-10-26	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	150,000,000.00	2021-6-29	2022-6-29	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	100,000,000.00	2021-9-28	2022-9-28	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	1,500,000,000.00	2020-11-11	2023-11-11	否
泰格林纸集团股份有限公司	岳阳林纸股份有限公司	180,000,000.00	2021-12-29	2022-12-28	否
中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	700,000,000.00	2021-3-1	2043-3-26	否
中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	50,000,000.00	2015-11-27	2026-11-26	否
中国纸业投资有限公司	岳阳林纸股份有限公司	1,500,000,000.00	2019-03-26	2043-03-26	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	岳阳林纸股份有限公司	400,000,000.00	2020-07-27	2022-07-26	否
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	岳阳林纸股份有限公司	100,000,000.00	2020-01-14	2022-01-13	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	194,500,000.00	2020-1	2021-1	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	447,949,500.00	2021-4	2023-4	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	150,000,000.00	2021-7	2022-7	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	15,000,000.00	2021-12	2022-12	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	112,000,000.00	2021-9	2022-9	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	568,900,000.00	2019-4	2023-2	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	139,000,000.00	2021-6	2022-6	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	80,000,000.00	2021-7	2031-6	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	79,010,100.00	2021-6	2022-1	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	100,000,000.00	2019-12	2021-12	是
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	92,962,300.00	2021-9	2022-1	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	17,190,000.00	2017-9-21	2022-9-21	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	21,580,000.00	2017-10-16	2022-10-16	否
泰格林纸集团股份有限公司	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	88,710,000.00	2021-6-23	2025-6-23	否

注 1：借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年。

3. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明（利息）
武汉商贸国有控股集团有限公司	16,220,000.00	2019-1-1	无固定到期日	
武汉商贸国有控股集团有限公司	12,230,000.00	2020-12-29	无固定到期日	1,181,035.22
武汉金浩商务管理有限公司	4,000,000.00	2019-1-1	无固定到期日	80,000.00
武汉万信投资有限责任公司	3,030,000.00	2020-12-29	无固定到期日	59,078.08

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国新元资产管理公司	124,355,988.00	2016-12-6	2017-12-5	未还
北京诚通科创投资有限公司	3,900,000.00	2017-12-28	2020-12-27	未还
北京诚通科创投资有限公司	49,840,000.00	2019-2-26	2022-2-25	
南京电建中储房地产有限公司	490,000,000.00	2020-8-20	2022-8-20	
南京电建中储房地产有限公司	49,000,000.00	2021-8-3	2022-8-3	
天津中储恒丰置业有限公司	445,637,691.20	2018-7-1	2023-11-23	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
南京泓通置业有限公司	18,000,000.00	2018-7-10	2021-1-20	
南京泓通置业有限公司	250,000,000.00	2018-6-28	实际还款日	
南京泓通置业有限公司	30,000,000.00	2018-6-28	2021-11-22	
南京泓通置业有限公司	2,000,000.00	2018-8-15	2021-1-20	
南京泓通置业有限公司	35,900,000.00	2018-12-18	实际还款日	
南京泓通置业有限公司	10,100,000.00	2019-1-29	实际还款日	
南京泓通置业有限公司	260,000,000.00	2021-11-6	2021-12-31	
南京泓通置业有限公司	265,000,000.00	2021-11-6	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	100,000,000.00	2019-7-26	2021-2-22	
中交（佛山顺德）置业有限公司	94,300,000.00	2019-7-26	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	173,597,500.00	2019-9-4	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	267,897,500.00	2019-10-10	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	1,066,484.36	2019-11-13	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	16,097,795.63	2019-12-5	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	89,600,000.00	2019-8-27	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	137,400,000.00	2019-10-11	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	61,750,000.00	2019-10-11	2021-12-24	
佛山诚展置业有限公司	61,250,000.00	2019-12-11	2021-12-24	
佛山诚展置业有限公司	100,000,000.00	2019-12-11	2021-12-24	
佛山诚展置业有限公司	6,869,494.72	2019-12-11	2021-9-25	
佛山诚展置业有限公司	13,130,505.28	2019-12-11	2021-6-8	
佛山诚展置业有限公司	116,500,000.00	2019-12-11	2021-1-15	
佛山诚展置业有限公司	20,125,505.60	2019-12-13	2021-1-15	
佛山诚展置业有限公司	17,700,000.00	2020-7-6	2021-1-15	
佛山诚展置业有限公司	115,075,000.00	2020-8-27	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	172,612,500.00	2020-10-14	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	172,612,500.00	2020-12-16	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	1,162,976.72	2020-12-21	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	115,075,000.00	2021-3-11	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	1,821,381.53	2021-3-25	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	17,638,468.25	2021-4-6	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	33,000,000.00	2021-10-15	实际还款日	

4. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
珠海冠豪条码科技有限公司	应收账款	52,433,035.57	52,433,035.57
呼和浩特市友邦草业有限公司	应收账款	33,603,226.24	
广州诚通金属公司	应收账款	30,558,557.92	30,558,557.92
中冶美利西部生态建设有限公司	应收账款	22,447,266.17	17,957,812.94
北京绿通企业管理中心(有限合伙)	应收账款	12,560,317.02	
中冶美利云产业投资股份有限公司	应收账款	9,603,298.02	9,603,298.02
宁夏艾享农业生态科技有限公司	应收账款	7,254,595.19	
北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	应收账款	2,523,677.76	
内蒙古泽牧农业科技发展有限公司	应收账款	2,433,350.68	
中冶纸业银河有限公司	应收账款	1,380,196.77	
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	应收账款	1,125,213.53	
北京通盈工融二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	应收账款	811,633.70	
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	应收账款	309,335.18	309,335.18
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	应收账款	4,980.00	
华夏消防(集团)有限责任公司	应收账款	2,832.00	
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	其他应收款	1,647,170,000.00	
沅江纸业有限责任公司	其他应收款	1,536,617,655.69	1,102,920,262.45
佛山诚展置业有限公司	其他应收款	927,061,214.52	
中交(佛山顺德)置业有限公司	其他应收款	631,428,305.07	
南京泓通置业有限公司	其他应收款	564,974,000.00	
北京兴诚旺实业有限公司	其他应收款	429,403,121.23	
泰德国际酒店管理集团有限公司	其他应收款	252,771,189.52	252,771,189.52
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	其他应收款	241,633,980.43	241,633,980.43
广州诚通金属公司	其他应收款	85,673,052.98	85,673,052.98
中国新元资产管理公司	其他应收款	44,924,980.03	
珠海冠豪条码科技有限公司	其他应收款	56,533,428.74	56,533,428.74
诚通集团南方金属有限公司	其他应收款	41,801,810.11	37,735,792.27
国企合作公司	其他应收款	24,292,000.00	24,292,000.00
中冶纸业集团有限公司	其他应收款	22,447,266.17	
北京诚通颐年山庄有限公司	其他应收款	20,000,000.00	20,000,000.00
上海诚通香山金属交易有限公司	其他应收款	3,570,000.00	3,570,000.00
中国寰岛集团有限公司	其他应收款	2,835,674.72	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
华夏消防（集团）有限责任公司	其他应收款	2,533,578.88	
海南省商业集团公司	其他应收款	1,414,413.64	1,414,413.64
波司登友谊国际有限公司	其他应收款	565,056.69	
中冶纸业银河有限公司	其他应收款	413,700.00	
北京诚通科创投资有限公司	其他应收款	160,000.00	
中冶美利林业开发有限公司	其他应收款	5,000.00	
内蒙古泽牧农业科技发展有限公司	预付账款	75,500,000.00	
诚通集团南方金属有限公司	预付款项	44,668,996.97	44,668,996.97
中冶美利云产业投资股份有限公司	应收款项融资	1,033,151.31	
鲁能新能源（集团）有限公司	债权投资	100,000,000.00	

关联方名称	应付项目	期末余额
中冶纸业银河有限公司	应付账款	4,983,283.41
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	应付账款	5,441,512.78
中轻国泰机械有限公司	应付账款	3,189,136.64
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	其他应付款	1,573,106,458.33
北京兴诚旺实业有限公司	其他应付款	51,711,458.42
诚通集团南方金属有限公司	其他应付款	36,682,156.27
安和国际发展有限公司	其他应付款	5,520,569.90
华夏消防（集团）有限责任公司	其他应付款	4,585,009.31
中商企业集团公司	其他应付款	250,000.00
波司登友谊国际有限公司	其他应付款	248,027.29
海南省商业集团公司	其他应付款	82,363.70
河北艾享农业科技有限公司	其他应付款	999.64
中冶纸业银河有限公司	合同负债	54,495,750.92
中冶美利云产业投资股份有限公司	合同负债	10,251,731.24
沅江纸业有限责任公司	合同负债	6,535,846.57

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、母公司财务报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	477,502,780.28	493,360,234.83
其他应收款项	4,450,519,511.31	2,766,519,013.45
<u>合计</u>	<u>4,928,022,291.59</u>	<u>3,259,879,248.28</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	349,853,480.28	260,087,234.83		
其中：(1) 中国物资储运集团有限公司	199,900,976.84		补充原子公司流动资金	否
(2) 诚通财务有限责任公司	144,500,000.00	229,500,000.00	补充子公司流动资金	否
(3) 中国物流股份有限公司	5,452,503.44	30,587,234.83	补充原子公司流动资金	否
账龄一年以上的应收股利	127,649,300.00	233,273,000.00		
其中：(1) 中国物资储运集团有限公司	127,649,300.00	233,273,000.00	补充原子公司流动资金	否
<u>合计</u>	<u>477,502,780.28</u>	<u>493,360,234.83</u>		

2. 其他应收款

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	107,729,327.12	2.35	74,424,261.12	69.08	33,305,066.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,485,462,881.27	97.65	68,248,435.96	1.52	4,417,214,445.31
其中：信用风险特征组合	10,605,352.26	0.23	10,605,352.26	100.00	
关联方组合	4,458,010,396.02	97.05	57,643,083.70	1.29	4,400,367,312.32
其他组合	16,847,132.99	0.37			16,847,132.99
<u>合计</u>	<u>4,593,192,208.39</u>	<u>100.00</u>	<u>142,672,697.08</u>	—	<u>4,450,519,511.31</u>

接上表：

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	100,867,741.86	3.55	64,914,115.00	64.36	35,953,626.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,741,170,738.85	96.45	10,605,352.26	0.39	2,730,565,386.59
其中：信用风险特征组合	16,135,102.38	0.57	10,605,352.26	65.73	5,529,750.12
关联方组合	2,714,482,872.47	95.51			2,714,482,872.47
其他组合	10,552,764.00	0.37			10,552,764.00
合计	2,842,038,480.71	100.00	75,519,467.26	—	2,766,519,013.45

按账龄披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,867,267,638.60	365,368,348.34
1至2年	280,319,007.89	15,121,411.30
2至3年	12,437,136.95	2,063,187,675.59
3至4年	1,293,212,598.39	234,956,198.01
4至5年	676,557.48	33,615,421.75
5年以上	139,279,269.08	129,789,425.72
小计	4,593,192,208.39	2,842,038,480.71
减：坏账准备	142,672,697.08	75,519,467.26
合计	4,450,519,511.31	2,766,519,013.45

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
老干部安置费	71,894,697.36	38,589,631.36	53.68	预计部分无法收回
北京诚通颐年山庄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
普天项目	13,424,553.22	13,424,553.22	100.00	预计无法收回
康利公司	2,410,076.54	2,410,076.54	100.00	预计无法收回
合计	107,729,327.12	74,424,261.12	—	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)				5,529,750.12	34.27	
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	10,605,352.26	100.00	10,605,352.26	10,605,352.26	65.73	10,605,352.26
<u>合计</u>	<u>10,605,352.26</u>	<u>100.00</u>	<u>10,605,352.26</u>	<u>16,135,102.38</u>	<u>100.00</u>	<u>10,605,352.26</u>

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
关联方组合	4,458,010,396.02	99.62	57,643,083.70	2,714,482,872.47	99.61	
其他组合	16,847,132.99	0.38		10,552,764.00	0.39	
<u>合计</u>	<u>4,474,857,529.01</u>	<u>100.00</u>	<u>57,643,083.70</u>	<u>2,725,035,636.47</u>	<u>100.00</u>	

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	39,684,837.50		35,834,629.76	75,519,467.26
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	67,153,229.82			67,153,229.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期末余额	106,838,067.32		35,834,629.76	142,672,697.08

其他应收款账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,806,203,850.95		35,834,629.76	2,842,038,480.71
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	12,238,890,963.14			12,238,890,963.14
本期终止确认	10,487,737,235.46			10,487,737,235.46
其他变动				
期末余额	4,557,357,578.63		35,834,629.76	4,593,192,208.39

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
北京诚通资本投资有限公司	往来款	2,604,605,000.00	1-4 年	56.71	
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	往来款	1,647,170,000.00	0-2 年	35.86	
老干部安置费	安置费	72,309,397.36	1-5 年以上	1.57	38,589,631.36
中国诚通东方资产管理公司	往来款	40,000,000.00	1 年以内	0.87	
中国诚通资产管理有限公司	往来款	68,427,900.00	1 年以内	1.49	
合计	—	4,432,512,297.36	—	96.50	38,589,631.36

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	119,446,927,861.24	22,411,250,000.00	7,230,140,879.61	134,628,036,981.63
对合营企业投资	5,147,495,205.38	3,616,952,882.69	221,261,060.78	8,543,187,027.29
对联营企业投资	96,040,765,877.03	44,495,578,478.14	414,944,766.74	140,121,399,588.43
小计	<u>220,635,188,943.65</u>	<u>70,523,781,360.83</u>	<u>7,866,346,707.13</u>	<u>283,292,623,597.35</u>
减:长期股权投资减值准备	5,930,110.85			5,930,110.85
合计	<u>220,629,258,832.80</u>	<u>70,523,781,360.83</u>	<u>7,866,346,707.13</u>	<u>283,286,693,486.50</u>

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益		
合计	238,089,190,310.26	220,635,188,943.65	56,476,365,940.00	7,266,667,757.85	3,718,026,430.80	5,930,110.85	
一、子公司	134,628,036,981.63	119,446,927,861.24	22,411,250,000.00	7,230,140,879.61	10,263,548,440.38	5,930,110.85	
北京诚通金控投 资有限公司	59,790,804,486.67	59,790,804,486.67					
中国国有企业结 构调整基金股份 有限公司	26,220,000,000.00	30,000,000,000.00		3,780,000,000.00			
中国纸业投资有 限公司	5,781,288,261.33	5,781,288,261.33					
诚通财务有限责 任公司	5,382,800,000.00	5,382,800,000.00					
中国国有企业混 合所有制改革基 金有限公司	19,200,000,000.00	4,800,000,000.00	14,400,000,000.00				
中诚通国际投资 有限公司	2,563,888,000.00	2,563,888,000.00					
诚通建设有限公 司	2,450,000,000.00	2,450,000,000.00					
中国健康养老集 团公司	2,038,958,230.37	2,038,958,230.37					
中国物资储运总 公司		1,425,994,763.07		1,425,994,763.07			
中国物流股份有 限公司		1,423,566,102.04		1,423,566,102.04			
					599,678,949.28		
					其他权益变动		
					现金股利		
					或利润		
					减值准备		
					其他		
					其他综合收益		
					收益调整		
					65,840,549.65		
					3,718,026,430.80		
					7,266,667,757.85		
					22,411,250,000.00		
					7,230,140,879.61		
					3,780,000,000.00		
					5,781,288,261.33		
					5,382,800,000.00		
					4,800,000,000.00		
					14,400,000,000.00		
					2,563,888,000.00		
					2,450,000,000.00		
					2,038,958,230.37		
					1,425,994,763.07		
					1,423,566,102.04		
					599,678,949.28		
					10,263,548,440.38		
					283,292,623,597.35		

本期增减变动

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	本期增减变动				期末余额	减值准备 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	计提 减值 准备			其他
中国诚通香港有 限公司	1,253,628,534.23	1,253,628,534.23									1,253,628,534.23	
中国包装总公司		520,580,014.50	80,000,000.00	600,580,014.50								
中商控股集团有 限公司	513,331,798.16	513,331,798.16									513,331,798.16	
北京诚通资本投 资有限公司	1,715,963,600.00	315,963,600.00	1,400,000,000.00								1,715,963,600.00	
北京诚助投资有 限公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
诚通改股权投资 基金管理有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
中国诚通东方资 产经营管理公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
中国诚通国际贸 易有限公司	189,270,106.89	189,270,106.89									189,270,106.89	
中国诚通资产管 理有限公司	167,582,753.13	167,582,753.13									167,582,753.13	
诚通基金管理有 限公司	127,000,000.00	127,000,000.00									127,000,000.00	
诚通通盈基金管 理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
诚通人力资源有 限公司	46,000,000.00	46,000,000.00									46,000,000.00	
老华通物华置业 股份公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00

本期增减变动

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合			其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他	期末余额	减值准备 期末余额
						收益调整	收益	变动						
深圳新华通实业 有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00											2,000,000.00	2,000,000.00
中集控股公司	930,110.85	930,110.85											930,110.85	930,110.85
北京聚鑫博锐经 贸有限责任公司	141,100.00	141,100.00											141,100.00	
北京诚通科创投 资有限公司	100,000.00	100,000.00											100,000.00	
北京诚通资本运 营有限公司	100,000.00	100,000.00											100,000.00	
诚通国合资产管 理有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00										1,000,000,000.00	
中国国有企业结 构调整基金二期 股份有限公司	5,531,250,000.00		5,531,250,000.00										5,531,250,000.00	
二、合营企业														
北京诚通工银股 权投资基金（有 限合伙）	8,337,193,741.81	5,147,495,205.38	3,291,600,000.00	36,526,878.24	325,352,882.69				184,734,182.54				8,543,187,027.29	
	8,337,193,741.81	5,147,495,205.38	3,291,600,000.00	36,526,878.24	325,352,882.69				184,734,182.54				8,543,187,027.29	
三、联营企业														
国家石油天然气 管网集团有限公 司	95,123,959,586.82	96,040,765,877.03	30,773,515,940.00		3,392,673,548.11	65,840,549.65			414,944,766.74	10,263,548,440.38			140,121,399,588.43	
	64,350,000,000.00	64,907,099,457.00			2,488,477,299.20				342,924,766.74				67,052,651,989.46	
中国绿发投资集 团有限公司	5,000,443,646.82	31,133,666,420.03	5,000,000,000.00		2,297,832,948.91	65,840,549.65			72,020,000.00				38,425,319,918.59	
鞍钢集团有限公 司	15,000,000,000.00		15,000,000,000.00		-1,393,636,700.00								13,606,363,300.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整		
中国电气装备集团 有限公司	9,273,515,940.00		9,273,515,940.00				9,273,515,940.00	
中国物流集团有 限公司	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			10,263,548,440.38	11,763,548,440.38	

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计				
2. 其他业务小计	38,613,313.34	87,069.59	30,863,831.99	113,712.81
代理及劳务	5,633,773.59		20,440,161.14	
咨询业务	32,844,929.80	87,069.59	10,210,225.58	113,712.81
其他	134,609.95		213,445.27	
<u>合计</u>	<u>38,613,313.34</u>	<u>87,069.59</u>	<u>30,863,831.99</u>	<u>113,712.81</u>

(四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,857,372,506.91	1,566,784,768.16
权益法核算的长期股权投资收益	3,718,026,430.80	822,179,304.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	345,080,348.84	216,540,395.01
其他权益工具投资持有期间的投资收益	281,680,000.00	21,181,846.25
<u>合计</u>	<u>6,202,159,286.55</u>	<u>2,626,686,314.31</u>

(五) 母公司现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	829,251,888.99	-405,367,254.09
加: 资产减值损失		
信用资产减值损失	67,153,229.82	15,834,629.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,094,936.61	6,071,175.00
使用权资产折旧	68,015,801.72	66,037,959.81
无形资产摊销	1,535,821.64	856,688.79
长期待摊费用摊销	11,636,101.16	15,136,101.16
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	5,245,465,136.42	2,854,633,834.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,202,159,286.55	-2,626,686,314.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,754,201,212.75	-3,912,552,185.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,789,251.84	-719,677,508.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,743,996,834.78	-4,705,712,872.32
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	4,705,487,137.91	1,962,379,044.72
减：现金的期初余额	1,962,379,044.72	895,881,677.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,743,108,093.19	1,066,497,367.70

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	4,705,487,137.91	1,962,379,044.72
其中：库存现金	18,614.73	5,811.33
可随时用于支付的银行存款	4,705,468,523.18	1,962,373,233.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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	4,705,487,137.91	1,962,379,044.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

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

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

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

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

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

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

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

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

3. 中国中钢集团公司（以下简称“中钢集团”）子公司中钢股份对国调基金的债务已到期，中钢集团多次与国调基金沟通新的债务重组事宜，请求国调基金同意配合将质押股票无偿划转至新设偿债主体，完成划转后重新办理质押和强制执行公证手续。由于所质押股票市值大幅下跌，无法覆盖委托贷款本金。经综合评估，国调基金认为对中钢股份的委贷已经出现明显的减值迹象。国调基金依据谨慎性原则并按照最佳估计，对该项目进行了减值测试，优先选择按处置质押物的模型，对该项目累计计提减值准备141,183.20万元。

4. 岳阳林纸股东股权质押

截至 2021 年 12 月 31 日，泰格林纸集团持有岳阳林纸股份 50,642.41 万股，占公司总股本的 28.07%，持有公司股份因长期借款质押数量 4,500.00 万股，占其持有本公司股份总数的 8.89%；因非公开发行可交换公司债券质押股票数量 14,500.00 万股，占其持有本公司股份总数的 28.63%。

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

6. 经国务院国有资产监督管理委员会研究并报国务院批准，同意中国铁路物资集团有限公司与本公司物流板块实施专业化整合，中国铁路物资集团有限公司更名为中国物流集团有限公司，将本公司下属企业中国物资储运集团有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司的股权无偿划入中国物流集团有限公司。

十五、财务报表的批准

本公司 2021 年度财务报表经公司董事会批准。



证书序号: 0000175

说明

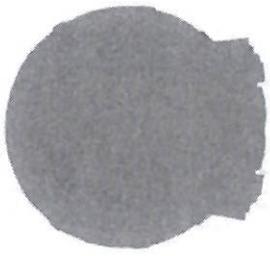
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名 谭晓才

性别 男

出生日期 1985-02-02

工作单位 天津国际会计师事务所

身份证号码 430304850202001



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

同意登记
Agree to register the transfer of firm

日期
Date

姓名
Name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

天津国际会计师事务所
Annual Renewal Registration
与原件核对
(1)

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after registration.



2011年11月1日

注册会计师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意登记
Agree to register the transfer of firm

日期
Date

姓名
Name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

天津国际会计师事务所
Annual Renewal Registration
与原件核对
(1)

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after registration.



2011年11月1日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

日期
Date

姓名
Name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

天津国际会计师事务所
Annual Renewal Registration
与原件核对
(1)

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月13日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

日期
Date

姓名
Name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

天津国际会计师事务所
Annual Renewal Registration
与原件核对
(1)

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月9日



姓名 谭晓才
证书编号 4303042001
身份证号码 430304850202001

年度检验
Annual Renewal

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年10月26日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101505125
Authorized Issuance of CPA 北京注册会计师协会
发证日期: 2016 年 08 月 13 日
Date of Issuance

年度检验
Annual Renewal Registration

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



姓名: 王金雄
证书编号: 110101505125

年 月 日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



姓 名: 王金雄
Full name
性 别: 男
Sex
出生日期: 1985-10-18
Date of Birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合
Working unit
身份证号码: 110226198510163317
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101505125
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Issuance of CPA

发证日期: 2016 年 08 月 13 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017 年 3 月 13 日

第五章 备查文件

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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

（四）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度/半年度报告、年度/半年度财务信息。

发行人披露的债务融资工具披露文件可在中国货币网（www.chinamoney.com.cn）或上海清算所网站（www.shclearing.com）上进行查询，其他公开文件可在公司官网（www.cctgroup.com）上进行查询。

（以下无正文）

(本页无正文，为中国诚通控股集团有限公司 2021 年年度
报告盖章页)

