

中国国新控股有限责任公司
2022 年度合并及母公司财务报表
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司所有者权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2023）第 010002 号

中国国新控股有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国国新控股有限责任公司（以下简称“中国国新”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国国新 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的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，我们独立于中国国新，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、管理层和治理层对财务报表的责任

中国国新管理层（以下简称管理层）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国新的持续经营能力，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国新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国国新的财务报告过程。



四、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对中国国新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国新不能持续经营。

（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）就中国国新实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。



（此页无正文，为《中国国新 2022 年度合并及母公司财务报表审计报告》
（中兴华审字（2023）第 010002 号）之签字盖章页）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵志刚



中国注册会计师：冯硕



2023 年 4 月 19 日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中国国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产			
货币资金	八、（一）	37,410,488,571.47	24,367,135,645.90
△结算备付金		3,216,754,420.81	
△拆出资金		3,270,189,274.38	
交易性金融资产	八、（二）	299,724,785,678.78	186,515,876,772.64
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八、（三）	16,953,251.82	35,675.55
应收票据	八、（四）	29,300,000.00	446,460.00
应收账款	八、（五）	234,374,589.08	165,169,516.56
应收款项融资			
预付款项	八、（六）	30,940,607.97	22,761,524.14
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八、（七）	4,754,532,582.81	11,870,172,539.05
其中：应收股利		1,182,248,152.56	384,876,984.62
△买入返售金融资产		1,486,522,307.95	
存货	八、（八）	139,162,874.89	136,684,766.46
其中：原材料		45,765,569.54	55,531,367.74
库存商品（产成品）		69,467,929.43	58,543,063.63
合同资产	八、（九）	62,859,054.20	23,226,581.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（十）	45,935,604,313.34	20,342,466,712.32
其他流动资产	八、（十一）	18,354,941,694.61	24,879,775,215.94
流动资产合计		414,667,409,222.11	268,323,751,409.82
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、（十二）	2,271,135,102.63	1,060,225,419.52
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八、（十三）	11,836,416,032.42	
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、（十四）	36,352,950,109.87	26,912,807,662.88
长期股权投资	八、（十五）	245,049,033,458.08	224,802,679,098.55
其他权益工具投资	八、（十六）	112,550,864,045.57	129,344,675,688.47
其他非流动金融资产	八、（十七）	136,242,390.24	160,248,847.24
投资性房地产	八、（十八）	722,316,845.86	700,381,251.17
固定资产	八、（十九）	491,746,886.58	449,283,801.58
其中：固定资产原价		1,012,191,542.74	745,683,713.28
累计折旧		514,357,495.18	289,854,105.20
固定资产减值准备		6,087,160.98	6,545,806.50
在建工程	八、（二十）	58,781,928.96	32,579,533.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（二十一）	614,296,096.25	242,805,398.80
无形资产	八、（二十二）	720,782,649.57	381,284,545.00
开发支出	八、（二十三）	47,050,351.59	16,961,196.48
商誉	八、（二十四）	6,053,643,819.17	2,583,965,276.88
长期待摊费用	八、（二十五）	65,924,216.09	47,354,545.43
递延所得税资产	八、（二十六）	2,694,697,072.69	88,556,871.67
其他非流动资产	八、（二十七）	24,610,865,624.19	23,861,740,793.26
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		444,276,746,629.76	410,685,549,930.58
资产总计		858,944,155,851.87	679,009,301,340.40

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周渝波

刘宇诗

纪委



合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 中国新控股有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十八)	39,916,150,467.26	46,676,130,588.39
△向中央银行借款			
△拆入资金		600,000,000.00	
交易性金融负债	八、(二十九)	108,010,688,026.41	8,533,153,301.62
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	八、(三十)	3,237,954.23	
应付票据	八、(三十一)	4,482,759,056.29	2,784,000,000.00
应付账款	八、(三十二)	818,557,053.29	1,042,261,445.15
预收款项	八、(三十三)	616,532,476.25	823,103,655.17
合同负债	八、(三十四)	137,448,570.20	129,254,895.67
△卖出回购金融资产款		7,157,682,272.61	
△吸收存款及同业存放		393,182,823.13	303,324,913.75
△代理买卖证券款		6,173,136,494.52	
△代理承销证券款		145,000.00	
应付职工薪酬	八、(三十五)	1,137,859,448.89	580,833,013.23
其中: 应付工资		925,614,458.12	513,717,052.53
应付福利费		1,553,793.86	794,500.01
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十六)	1,159,333,537.26	1,604,805,593.35
其中: 应交税金		1,157,166,200.58	1,601,489,184.16
其他应付款	八、(三十七)	1,898,234,792.80	1,739,545,184.39
其中: 应付股利		132,445,361.11	253,618,679.42
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十八)	83,724,428,510.46	43,299,872,613.66
其他流动负债	八、(三十九)	21,651,829,146.48	26,077,646,981.85
流动负债合计		277,881,205,630.08	133,593,932,186.23
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(四十)	182,115,105,007.59	173,870,654,634.31
应付债券	八、(四十一)	51,512,662,105.37	47,771,180,827.19
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八、(四十二)	380,716,936.39	185,688,724.54
长期应付款	八、(四十三)	1,500,000.00	2,254,400.00
长期应付职工薪酬	八、(四十四)	56,960,839.07	75,034,817.86
预计负债	八、(四十五)	258,667,335.08	
递延收益	八、(四十六)	233,106,792.77	275,518,290.31
递延所得税负债	八、(二十六)	3,718,264,805.82	6,390,705,421.81
其他非流动负债	八、(四十七)	3,309,758,063.03	583,198,185.50
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		241,586,741,885.12	229,154,235,301.52
负 债 合 计		519,467,947,515.20	362,748,167,487.75
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、(四十八)	15,700,000,000.00	15,500,000,000.00
国家资本		15,700,000,000.00	15,500,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		15,700,000,000.00	15,500,000,000.00
其他权益工具	八、(四十九)	38,000,000,000.00	20,500,000,000.00
其中: 优先股		38,000,000,000.00	20,500,000,000.00
永续债			
资本公积	八、(五十)	68,861,668,444.61	72,091,833,587.23
减: 库存股			
其他综合收益	八、(七十)	-6,172,517,917.52	9,110,799,700.98
其中: 外币报表折算差额		920,436,684.93	11,428,403.00
专项储备			
盈余公积	八、(五十一)	2,686,221,636.03	1,970,288,840.04
其中: 法定公积金		2,655,640,736.58	1,939,707,940.59
任意公积金		30,580,899.45	30,580,899.45
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八、(五十二)	1,291,759,051.00	1,001,643,005.05
未分配利润	八、(五十三)	79,009,055,909.55	68,565,478,893.91
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		199,376,187,123.67	188,740,044,027.21
*少数股东权益		140,100,021,213.00	127,521,089,825.44
所有者权益(或股东权益)合计		339,476,208,336.67	316,261,133,852.65
负债和所有者权益(或股东权益)总计		858,944,155,851.87	679,009,301,340.40

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周渝波

刘宇诗

红委

合并利润表

2022年度

编制单位：中国国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,414,782,100.73	5,884,704,154.14
其中：营业收入	八、（五十四）	6,511,561,379.81	5,722,847,150.69
△利息收入	八、（五十五）	557,739,341.83	161,857,003.45
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	八、（五十六）	345,481,379.09	
二、营业总成本		13,160,857,968.40	10,830,965,691.51
其中：营业成本	八、（五十四）	2,787,535,398.16	2,502,358,274.56
△利息支出	八、（五十五）	343,663,092.47	13,420,400.13
△手续费及佣金支出	八、（五十六）	49,212,558.28	302,829.25
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		89,113,951.73	106,162,885.77
销售费用	八、（五十七）	251,524,584.71	257,084,143.81
管理费用	八、（五十八）	1,861,295,929.48	1,647,972,647.69
研发费用	八、（五十九）	137,411,789.32	151,497,852.41
财务费用	八、（六十）	7,641,100,664.25	6,152,166,657.89
其中：利息费用		9,225,116,345.62	6,783,656,288.57
利息收入		751,263,500.60	412,943,099.20
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-975,535,558.12	-405,977,063.27
其他			
加：其他收益	八、（六十一）	313,936,636.77	206,113,258.18
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（六十二）	24,363,455,849.54	32,788,241,572.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,016,786,343.89	22,870,931,282.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-2,518,928.57	-296,084.88
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,399,617.01	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、（六十三）	5,124,461,705.84	1,494,359,184.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十四）	3,200,832,510.80	-2,960,413,987.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十五）	-439,908,753.11	-1,578,266,882.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（六十六）	9,711,374.32	16,312,880.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,827,813,073.50	25,020,084,488.19
加：营业外收入	八、（六十七）	36,114,197.06	84,956,503.47
其中：政府补助		952,869.50	3,837,777.60
减：营业外支出	八、（六十八）	172,291,935.30	168,716,297.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,691,635,335.26	24,936,324,694.06
减：所得税费用	八、（六十九）	2,765,410,380.33	3,265,211,168.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,926,224,954.93	21,671,113,525.51
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		15,251,623,229.26	15,080,624,659.20
*少数股东损益		8,674,601,725.67	6,590,488,866.31
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		23,926,224,954.93	21,668,916,895.26
终止经营净利润			2,196,630.25
六、其他综合收益的税后净额		-10,036,393,268.60	-6,166,600,798.43
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（七十）	-16,005,949,966.84	-4,518,053,851.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-16,612,784,987.79	-1,954,063,001.17
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-17,019,832,850.04	-2,365,283,871.29
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他		407,047,862.25	411,220,870.12
（二）将重分类进损益的其他综合收益		606,835,020.95	-2,563,990,850.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-259,325,592.61	-2,352,279,316.19
2.其他债权投资公允价值变动		-34,426,585.69	302,756.94
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备		-8,421,082.68	21,505,560.79
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		909,008,281.93	-233,519,851.55
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,969,556,698.24	-1,648,546,947.25
七、综合收益总额		13,889,831,686.33	15,504,512,727.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-754,326,737.58	10,562,570,808.02
*归属于少数股东的综合收益总额		14,644,158,423.91	4,941,941,919.06
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周渝波 刘宇付 纪委



合并现金流量表

2022年度

编制单位：中国国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,898,520,342.53	55,267,933,579.79
△客户存款和同业存放款项净增加额		87,854,758.44	142,196,417.23
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		277,519,168.80	
△收取利息、手续费及佣金的现金		869,669,536.80	171,390,056.21
△拆入资金净增加额		600,000,000.00	
△回购业务资金净增加额		3,571,819,497.88	
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		61,485,564.96	216,323,142.75
收到其他与经营活动有关的现金		15,436,219,183.93	9,717,507,831.68
经营活动现金流入小计		78,803,088,053.34	65,515,351,027.66
购买商品、接受劳务支付的现金		72,222,211,330.84	64,487,309,684.66
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额		-12,809,260.15	-247,144,904.11
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额		42,456,017.45	
△支付利息、手续费及佣金的现金		150,315,606.80	12,847,453.60
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,836,075,329.57	1,384,331,965.99
支付的各项税费		3,420,337,915.62	1,752,179,487.14
支付其他与经营活动有关的现金		15,912,926,913.85	24,586,625,321.32
经营活动现金流出小计		93,571,513,853.98	91,976,149,008.60
经营活动产生的现金流量净额		-14,768,425,800.64	-26,460,797,980.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		88,012,654,534.83	37,614,433,956.48
取得投资收益收到的现金		17,708,556,780.19	13,322,888,326.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,809,834.34	41,914,926.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,161,394.61	
收到其他与投资活动有关的现金		1,200,567,338.41	97,217,871.99
投资活动现金流入小计		106,962,749,882.38	51,076,455,081.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,745,329.71	122,847,674.16
投资支付的现金		196,323,944,884.13	96,437,583,187.17
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		848,774,640.53	912,268,453.51
投资活动现金流出小计		197,370,464,854.37	97,472,699,314.84
投资活动产生的现金流量净额		-90,407,714,971.99	-46,396,244,233.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	593,368,580.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			550,900,000.00
取得借款收到的现金		326,730,066,943.23	188,388,033,388.48
收到其他与筹资活动有关的现金		123,692,892.18	9,995,038,654.70
筹资活动现金流入小计		327,053,759,835.41	198,976,440,623.18
偿还债务支付的现金		185,442,397,704.94	104,855,875,363.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,881,034,025.25	14,173,369,187.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,227,416,168.51	4,068,553,127.18
支付其他与筹资活动有关的现金		602,267,002.30	664,380,101.44
筹资活动现金流出小计		205,925,698,732.49	119,693,624,652.46
筹资活动产生的现金流量净额		121,128,061,102.92	79,282,815,970.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		291,380,635.09	-62,046,129.62
五、现金及现金等价物净增加额		16,243,300,965.38	6,363,727,626.82
加：期初现金及现金等价物余额		23,401,564,833.30	17,037,837,206.48
六、期末现金及现金等价物余额		39,644,865,798.68	23,401,564,833.30

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周渝波

刘宇付

红委

合并所有者权益变动表
2022年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,500,000.00		20,500,000.00		72,091,833.87		9,110,799,700.98		1,970,288,840.04	1,001,643,005.05	68,565,478,883.91	188,740,044,027.21	127,521,089,825.44	316,261,133,852.65
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	15,500,000.00		20,500,000.00		72,091,833.87		9,110,799,700.98		1,970,288,840.04	1,001,643,005.05	68,565,478,883.91	188,740,044,027.21	127,521,089,825.44	316,261,133,852.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000.00		17,500,000.00		-3,230,165,142.62		-15,283,317,616.50		715,932,795.99	290,116,045.95	10,445,577,715.64	10,535,145,096.46	12,578,931,387.56	23,215,074,494.02
（一）综合收益总额							-15,005,949,966.84				15,251,623,229.26	-754,326,737.58	14,644,158,423.91	13,889,831,686.33
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00		17,500,000.00		-3,230,165,142.62						-53,343,396.00	14,416,491,461.38	3,205,587,776.41	17,622,079,237.79
1.所有者投入的普通股	200,000.00				48,446.60							200,048,446.60	-948,446.60	199,100,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					204,340.17							204,340.17	2,204,519.59	2,408,859.75
4.其他					-3,230,417,925.39						-53,343,396.00	-3,283,761,325.39	3,204,331,705.43	-79,429,621.96
（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									715,932,795.99	290,116,045.95	-4,032,070,469.28	-3,026,021,627.34	-5,270,614,812.76	-3,296,836,440.10
其中：法定公积金									715,932,795.99		-715,932,795.99			
任意公积金														
储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2.提取一般风险准备										290,116,045.95	-290,116,045.95			
3.对所有者（或股东）的分配											-1,903,084,500.00	-1,903,084,500.00	-5,270,614,812.76	-7,173,889,312.76
4.其他											-1,122,937,127.34	-1,122,937,127.34		-1,122,937,127.34
（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	15,700,000.00		38,000,000.00		68,861,668.44		-6,172,517,917.52		2,686,221,636.03	1,291,759,051.00	79,089,055,903.55	199,376,187,123.67	140,100,021,213.00	339,475,206,336.67

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

周海波

刘宇诗

红委



合并所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位:人民币元

项 目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,500,000,000.00		10,000,000,000.00		62,101,038,959.12		12,300,266,275.35		575,714,237.07	744,511,575.87	57,096,183,617.65	159,319,714,665.06	126,674,476,633.41	284,994,191,298.47
加:会计政策变更							18,312,731.00				-480,696,664.48	-442,383,933.48		-442,383,933.48
前期差错更正							1,050,199,420.61		-91,386,142.73		-1,009,377,951.77	-50,564,673.89	-296,459.30	-50,861,133.19
其他							13,865,778,426.96		484,320,094.34	744,511,575.87	55,626,109,001.40	157,826,766,057.69	126,674,180,174.11	284,900,946,231.80
二、本年期初余额	15,500,000,000.00		10,000,000,000.00		62,101,038,959.12		13,865,778,426.96		484,320,094.34	744,511,575.87	12,337,369,892.51	30,913,277,969.52	846,909,651.33	31,760,187,620.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			10,500,000,000.00		9,990,794,628.11		-4,257,978,725.98		1,485,960,745.70	257,131,428.18	15,080,624,659.20	10,862,570,808.02	4,941,141,919.06	15,504,512,727.08
(一)综合收益总额			10,500,000,000.00		9,990,794,628.11		-4,518,053,851.18				1,716,520,649.20	22,207,315,277.31	357,812,512.98	22,865,227,790.29
(二)所有者投入和减少资本												10,500,000,000.00	286,547,040.97	286,547,040.97
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					140,844.70							140,844.70	1,520,968.28	1,661,813.98
4.其他					9,990,653,783.41						1,716,520,649.20	11,707,174,432.61	89,844,502.73	11,797,016,935.34
(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									1,485,960,745.70	257,131,428.18	-3,599,700,290.69	-1,856,608,115.81	-4,452,944,780.71	-6,309,552,896.52
其中:法定公积金									1,485,960,745.70		-1,485,960,745.70			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#专项归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	15,500,000,000.00		20,500,000,000.00		72,091,833,587.23		9,110,799,706.98		1,970,268,840.04	1,001,643,005.05	68,565,478,893.91	188,740,044,027.21	127,521,089,825.44	316,261,133,852.65

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周海波

刘宇涛

纪雯

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中国国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,369,746,131.44	17,840,984,753.93
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		122,094,016,473.84	21,417,489,185.38
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			1,894,795.14
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二、（一）	49,783,614,886.97	48,979,170,638.52
其中：应收股利		1,300,329,491.26	
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,716,325.78	9,655,384.70
流动资产合计		193,251,093,818.03	88,249,194,757.67
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（二）	345,671,142,084.76	325,703,631,256.30
其他权益工具投资		30,766,212,777.15	31,083,896,762.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,223,259.05	10,082,310.01
其中：固定资产原价		42,448,699.77	40,785,222.59
累计折旧		36,225,440.72	30,702,912.58
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		129,708,414.75	20,345,234.65
无形资产		942,988.42	1,155,199.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		243,072.43	486,144.79
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		376,574,472,596.56	356,819,596,907.53
资产总计		569,825,566,414.59	445,068,791,665.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：)

会计机构负责人：

周渝波

刘宇诗

红委



母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：中国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		12,912,371,944.40	28,824,477,638.88
△向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		99,999,896,226.41	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,047,057.10	2,592,259.79
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		56,160,564.75	47,832,865.55
其中：应付工资		38,405,185.54	33,381,025.47
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		9,437,256.51	4,947,400.71
其中：应交税金		9,437,256.51	4,947,400.71
其他应付款		32,015,410,746.35	42,484,999,773.29
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		41,202,839,927.21	20,159,324,372.60
其他流动负债			11,527,030,547.95
流动负债合计		186,201,163,722.73	103,051,204,858.77
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		143,990,000,000.00	125,318,000,000.00
应付债券		43,124,567,041.37	38,732,173,532.81
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		68,779,456.43	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		187,183,346,497.80	164,050,173,532.81
负债合计		373,384,510,220.53	267,101,378,391.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		15,700,000,000.00	15,500,000,000.00
国家资本		15,700,000,000.00	15,500,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		15,700,000,000.00	15,500,000,000.00
其他权益工具		38,000,000,000.00	20,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		38,000,000,000.00	20,500,000,000.00
资本公积		62,864,243,369.77	66,244,332,349.07
减：库存股			
其他综合收益		-1,106,824,714.57	-1,127,250,281.71
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		2,624,277,755.59	1,908,344,959.60
其中：法定公积金		2,624,277,755.59	1,908,344,959.60
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		78,359,359,783.27	74,941,986,246.66
所有者权益（或股东权益）合计		196,441,056,194.06	177,967,413,273.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		569,825,566,414.59	445,068,791,665.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周渝波

刘宇付

红委



母公司利润表

2022年度

编制单位：中国国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		153,632,864.17	149,325,983.54
其中：营业收入	十二、（三）	153,632,864.17	149,325,983.54
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,462,676,967.00	5,264,727,559.14
其中：营业成本			
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		3,846,481.49	3,188,926.01
销售费用			
管理费用		215,387,521.93	192,647,008.83
研发费用			
财务费用		6,243,442,963.58	5,068,891,624.30
其中：利息费用		7,831,735,104.51	6,062,632,616.54
利息收入		1,709,689,229.63	1,134,544,256.59
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-1,361.84	1,545.49
其他			
加：其他收益		191,557.83	199,180.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（四）	12,775,698,454.82	23,745,456,917.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,051,453,274.49	20,003,418,890.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,082,642,810.54	-472,986,671.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,900,000,000.00	-2,900,000,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,098.04	543,816.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,284,201,001.24	15,257,811,666.09
加：营业外收入		420.00	
其中：政府补助			
减：营业外支出		124,873,461.30	102,449,661.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,159,327,959.94	15,155,362,004.15
减：所得税费用			295,754,547.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,159,327,959.94	14,859,607,457.01
（一）持续经营净利润		7,159,327,959.94	14,859,607,457.01
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		20,425,567.14	-2,301,061,998.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		316,015.15	100,096,863.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		316,015.15	100,096,863.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		20,109,551.99	-2,401,158,861.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		20,109,551.99	-2,401,158,861.83
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		7,179,753,527.08	12,558,545,458.18

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周渝波

刘宇时

纪雯

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：中国国新控股有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,268,529.90	
收到其他与经营活动有关的现金		37,173,284,638.68	25,464,188,582.71
经营活动现金流入小计		37,177,553,168.58	25,464,188,582.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		125,033,513.07	109,984,318.12
支付的各项税费		5,871,733.90	44,369,928.01
支付其他与经营活动有关的现金		53,034,260,219.50	40,942,213,867.93
经营活动现金流出小计		53,165,165,466.47	41,096,568,114.06
经营活动产生的现金流量净额		-15,987,612,297.89	-15,632,379,531.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,547,303,864.30	701,910,272.09
取得投资收益收到的现金		8,895,446,081.04	5,305,336,748.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			733,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			89,864,878.24
投资活动现金流入小计		11,442,749,945.34	6,097,845,678.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,756,553.91	3,932,246.56
投资支付的现金		115,072,554,876.39	52,538,468,845.87
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		632.00	
投资活动现金流出小计		115,074,312,062.30	52,542,401,092.43
投资活动产生的现金流量净额		-103,631,562,116.96	-46,444,555,414.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		241,140,000,000.00	139,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		241,440,000,000.00	139,100,000,000.00
偿还债务支付的现金		107,168,000,000.00	62,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,801,738,627.93	7,713,595,330.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		322,327,160.15	190,109,588.99
筹资活动现金流出小计		118,292,065,788.08	69,953,704,919.93
筹资活动产生的现金流量净额		123,147,934,211.92	69,146,295,080.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,361.84	-1,545.49
五、现金及现金等价物净增加额		3,528,761,158.91	7,069,358,589.21
加：期初现金及现金等价物余额		17,795,979,636.41	10,726,621,047.20
六、期末现金及现金等价物余额		21,324,740,795.32	17,795,979,636.41

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：)

会计机构负责人：

周渝波

刘宇村

红委

母公司所有者权益变动表
2022年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债				
一、上年年末余额	15,500,000.00		20,500,000.00		66,244,332.34		177,967,413.27
二、本年期初余额	15,500,000.00		20,500,000.00		66,244,332.34		177,967,413.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,000.00		17,500,000.00		-3,380,088.97	-1,127,250.28	18,473,642.92
(一) 综合收益总额						20,425,567.14	7,179,753,959.94
(二) 所有者投入和减少资本	200,000.00		17,500,000.00		-3,380,088.97	20,425,567.14	14,919,911,020.70
1. 所有者投入的普通股	200,000.00		17,500,000.00				200,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							17,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他					-3,380,088.97		-3,380,088,979.30
(三) 专项储备提取和使用							
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
其中：法定公积金							
任意公积金							
储备基金							
#企业发展基金							
#利润归还投资							
Δ2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
四、本年年末余额	15,700,000.00		38,000,000.00		62,864,243.37	-1,106,824,714.57	196,441,056,194.06

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

周海波

主管会计工作负责人：

刘宇付

会计机构负责人：

红委

母公司所有者权益变动表（续）

2022年度

项目	上期金额		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
	实收资本(或股本)	其他权益工具						
上年年末余额	15,500,000,000.00	10,000,000,000.00	269,820,414.89		513,770,356.63		64,247,422,935.72	146,784,636,225.87
会计政策变更								
前期差错更正			18,312,731.00					18,312,731.00
其他			885,678,571.23		-91,386,142.73		-822,475,284.56	-28,182,856.06
二、本年期初余额	15,500,000,000.00	10,000,000,000.00	1,173,811,717.12		422,384,213.90		63,424,947,651.16	146,774,766,100.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,500,000,000.00	-2,301,061,998.83		1,485,960,745.70		11,517,038,595.50	31,192,647,172.81
(一) 综合收益总额			-2,301,061,998.83				14,859,607,457.01	12,558,545,458.18
(二) 所有者投入和减少资本		10,500,000,000.00						20,490,709,830.44
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本		10,500,000,000.00						10,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 专项储备提取和使用								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
其中：法定公积金								
任意公积金								
#储备基金								
#企业发展基金								
#利润归还投资								
△2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
1. 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	15,500,000,000.00	20,500,000,000.00	-1,127,250,281.71		1,908,344,959.60		74,941,986,246.66	177,967,413,273.62

金额单位：人民币元

法定代表人：周海波

主管会计工作负责人：刘宇付

会计机构负责人：纪雯

中国国新控股有限责任公司
合并财务报表附注
2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中国国新控股有限责任公司(以下简称“本公司”或“公司”)为国务院国有资产监督管理委员会出资设立的国有独资有限责任公司, 成立于 2010 年, 取得北京市工商行政管理局颁发注册号为 91110000717828315T 的《企业法人营业执照》, 注册资本 155 亿元。

注册地址: 北京海淀区复兴路 9 号博兴大厦 6 层。

法定代表人: 周渝波。

经营范围: 从事授权范围内的国有资产经营与管理; 国有股权经营与管理; 受托管理; 资本运营; 为开展上述业务所进行的投资和咨询业务。

本公司财务报告的批准报出机构为公司董事会, 财务报告批准报出日为 2023 年 4 月 19 日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和 42 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司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

本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币, 编制财务报表采用的货币为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础, 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外, 其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方

式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

合营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《企业会计准则第 40 号-合

营安排》的相关规定进行会计处理：

- (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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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单独列示。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和

股利收入) 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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款等进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且

即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一)套期工具

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目产生的利得或损失计入当期损益或其他综合收益。

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

1、在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2、该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4、套期有效性能够可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

5、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

本公司以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

(十二)存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别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

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三)合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

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或提供服务的义务列示为合同负债。

(十四)长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投

资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六)固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-55	3-5	1.73-4.85
机器设备	10-15	3-5	6.33-9.70
运输工具	5-10	3-5	9.50-19.40

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
办公设备	3-5	3-5	19.00-32.33
其他	3-5	3-5	19.00-32.33

(十七)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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。

(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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额的确定方法

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九)无形资产

1、无形资产的计价方法

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。本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产类别	预计使用寿命（年）
土地使用权	30-50
专利权	10
商标权	5-10
著作权	10
软件	5-10
其他	5

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、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。

(二十)资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进

行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

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

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在（1）本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和（2）确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

辞退福利预期在其确认的年度报告结束后十二个月内完全支付的，应当按照短期薪酬的相关规定处理；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，应当按照其他长期职工福利的有关规定处理。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三)应付债券

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

(二十四)预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五)股份支付

公司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、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值应按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业股份未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予职工的股票期权，如果存在条款和条件类似的交易期权，则以该交易期权的价格进行调整。如果不存在条款和条件相似的交易期权，则通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

2、实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份

支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积。

以现金结算的股份支付，按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。

(1) 授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3、修改股份支付计划的相关会计处理

(1) 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

(2) 修改增加了所授予的权益工具的数量，企业应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；

(3) 如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件；

(4) 如果修改减少了所授予的权益工具的公允价值，企业应当继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额；

(5) 如果修改减少了授予的权益工具的数量，企业应当将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；

(6) 如果企业以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，不应当考虑修改后的可行权条件。

4、终止股份支付计划的相关会计处理

如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），企业应当：

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；

(3) 如果向职工授予新的权益工具，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，企业应以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。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的永续债（例如长期限含权中期票据）等，按照以下原则划分为金融负债或权益

工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。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，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

(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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司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。

对于在某一时点内履行的履约义务，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(二十八)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十九)政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(三十)递延所得税资产/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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(三十一)租赁

1、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

(2) 对于使用权资产，承租人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。同时承租人需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。

(3) 对于租赁负债，承租人应当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。

(4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司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。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(三十二)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公司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，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再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说明公允价值初始计量、估值技术、公允价值层次划分、会计处理方法等。

(三十三)持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

(三十四)终止经营

本公司将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

(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。

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

无。

(二) 会计估计变更

无。

(三) 重要前期差错更正

1、公司编制的 2021 年度财务报表，部分会计处理及财务报表披露存在差错。为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，需对前期会计差错进行追溯调整。具体情况如下：

(1) 公司未对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动进行后续计量，导致 2020 年少计其他权益工具投资和其他综合收益 0.18 亿元，2021 年少计其他权益工具投资和其他综合收益 1.00 亿元。

(2) 公司下属国新投资有限公司资管计划超额分红计入投资收益，导致 2021 年度多计投资收益 5.48 亿元；向税务机关补缴以前年度企业所得税 4.67 亿元，计入当期所得税费用，导致 2021 年度多计所得税费用 4.67 亿元。

(3) 公司下属中国国新资产管理有限公司对参股单位提前按长期股权投资权益法核算，导致 2021 年度多计长期股权投资 1.93 亿元、公允价值变动损益 1.81 亿元、投资收益 0.12 亿元。

(4) 公司下属国新国控投资有限公司以实际收到合伙企业的分红款作为计税基础缴纳企业所得税，未按照“先分后税”的原则，导致 2017-2020 年度多计企业所得税 616.51 万元。

(5) 公司下属国新（深圳）投资有限公司未将境外资产、负债纳入合并范围，导致 2021 年少计交易性金融资产和交易性金融负债 85.33 亿元。

2、公司对上述前期会计差错影响进行了追溯重述，更正事项对公司的财务状况、经营成果的影响如下（单位：人民币元）：

(1) 合并资产负债表项目（2021 年 12 月 31 日）

项目	更正前	更正后	更正
交易性金融资产	177,982,723,471.02	186,515,876,772.64	8,533,153,301.62
其他流动资产	24,873,610,075.78	24,879,775,215.94	6,165,140.16
长期股权投资	224,996,148,457.42	224,802,679,098.55	-193,469,358.87
其他权益工具投资	129,226,266,094.47	129,344,675,688.47	118,409,594.00
资产总计	670,545,042,663.49	679,009,301,340.40	8,464,258,676.91
交易性金融负债		8,533,153,301.62	8,533,153,301.62
负债合计	354,215,014,186.13	362,748,167,487.75	8,533,153,301.62
其他综合收益	8,992,390,106.98	9,110,799,700.98	118,409,594.00
未分配利润	68,752,783,112.62	68,565,478,893.91	-187,304,218.71
所有者权益合计	316,330,028,477.36	316,261,133,852.65	-68,894,624.71
其中：归属于母公司所有者权益合计	188,808,938,651.92	188,740,044,027.21	-68,894,624.71
资产负债率	52.82%	53.42%	0.60%

(2) 合并利润表项目（2021 年度）

项目	更正前	更正后	更正
投资收益	33,348,691,814.40	32,788,241,572.39	-560,450,242.01
公允价值变动收益	1,675,672,794.55	1,494,359,184.19	-181,313,610.36
营业利润	25,761,848,340.56	25,020,084,488.19	-741,763,852.37
利润总额	25,678,088,546.43	24,936,324,694.06	-741,763,852.37
所得税费用	3,869,146,596.57	3,265,211,168.55	-603,935,428.02
净利润	21,808,941,949.86	21,671,113,525.51	-137,828,424.35
其中：归属于母公司所有者的净利润	15,218,453,083.55	15,080,624,659.20	-137,828,424.35
其他综合收益的税后净额	-6,677,918,531.55	-6,166,600,798.43	511,317,733.12
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,029,371,584.30	-4,518,053,851.18	511,317,733.12

项目	更正前	更正后	更正
综合收益总额	15,131,023,418.31	15,504,512,727.08	373,489,308.77
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	10,189,081,499.25	10,562,570,808.02	373,489,308.77

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、10%、9%、6%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、10%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

注：香港地区子公司的企业所得税适用16.5%税率。

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

(1) 子公司广州市奥威亚电子科技有限公司适用增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 子公司海南海虹资产管理有限公司属于小型微利企业，依据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第10号）：2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业可以在50%的税额幅度内减征房产税、城镇土地使用税；依据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第11号），自2021年4月1日至2022年12月31日，对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

2、企业所得税

(1) 子公司国新久其数字科技（北京）有限公司、国新产业资本管理有限公司和国新咨询有限责任公司等属于小型微利企业，按照20%缴纳企业所得税：①《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》（2021年第8号）规定，自2021年1月1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；②《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税：①子公司大公国际资信评估有限公司于2019年7月15日经北京

市科学技术委员会批准取得编号为GR201911000304的《高新技术企业证书》，有效期为三年；②子公司国新健康保障服务有限公司于2021年12月14日收到青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的证书编号为GR202137102176的《高新技术企业证书》，有效期三年；③子公司北京海协智康科技发展有限公司于2021年12月17日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的证书编号为GR202111003429的《高新技术企业证书》，有效期三年。

(3) 2020年度，子公司广州市奥威亚电子科技有限公司通过了由国家发改委、工信部、财政部、海关总署、国家税务总局五部委联审确认的2020年国家鼓励的《重点软件企业》，在此基础上2021年度暂按10%的税率计提企业所得税：根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（公告2020年第45号），国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税；根据国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知国发〔2020〕8号，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税。国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同相关部门制定。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

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	中国国新基金管理有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	575,329,025.15	100.00	100.00	486,560,000.00	1
2	国新(深圳)投资有限公司	2级	1	深圳市	北京市	投资管理	5,713,211,416.00	100.00	100.00	5,713,211,416.00	1
3	国新科创股权投资基金(有限合伙)	2级	2	北京市	北京市	投资管理	3,642,376,242.48	44.00	44.00	1,602,935,597.06	1
4	国新国控投资有限公司	2级	1	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	投资管理	1,050,000,000.00	100.00	100.00	1,058,189,218.00	1
5	国新资本有限公司	2级	2	北京市	北京市	投资管理	55,000,000,000.00	100.00	100.00	55,000,000,000.00	1
6	国新集团财务有限责任公司	2级	2	北京市	北京市	金融服务	2,000,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000,000.00	1
7	国新央企金融服务(北京)有限公司	2级	1	北京市	北京市	金融服务	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
8	国新投资有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	51,000,000.00	100.00	100.00	62,393,871,989.08	1
9	国新国际投资有限公司	2级	3	香港	北京市	投资管理	70,160,181,104.97	10.00	55.56	7,016,018,110.50	1
10	中国国新资产管理有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	10,698,385,159.61	100.00	100.00	10,698,385,159.61	1
11	中国文化产业集团发展集团有限公司	2级	1	北京市	北京市	其他文化业	2,184,314,316.69	100.00	100.00	2,057,232,674.93	2
12	中国华星集团有限公司	2级	1	北京市	北京市	企业管理	871,150,142.79	100.00	100.00	1,023,949,200.00	2
13	国新宏盛投资(北京)有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	36,600,000.00	100.00	100.00	36,600,000.00	1
14	国新控股(上海)有限公司	2级	1	上海市	上海市	投资管理	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
15	国新控股香港有限公司	2级	3	香港	北京市	投资管理	1,518,000,000.00	100.00	100.00	1,559,014,488.20	1
16	中国联合健康医疗大数据有限责任公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	53,987,403.20	100.00	100.00	17,602,658.31	2
17	大公国际资信评估有限公司	2级	1	北京市	北京市	金融服务	50,000,000.00	58.00	58.00	530,700,000.00	3
18	国新央企信用保障(北京)有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	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
19	国新(江西)投资管理有限公司	2级	1	江西省南昌市	北京市	投资管理	400,000,000.00	100.00	100.00	400,000,000.00	1
20	北京国新综改投资合伙企业(有限合伙)	2级	1	北京市	北京市	投资管理	1,393,200,000.00	100.00	100.00	1,391,307,500.00	1
21	国新数据有限责任公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	1,886,750,000.00	100.00	100.00	1,886,750,000.00	1
22	国新产业资本管理有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
23	国新发展投资管理有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	6,650,861,834.11	100.00	100.00	6,650,861,834.11	1
24	国新咨询有限责任公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
25	国新致远(北京)投资有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理		100.00	100.00		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。

(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	国新健康保障服务集团股份有限公司	26.00	26.00	907,215,204.00	481,876,789.34	4级	母公司为最大股东，拥有控制权
2	大连国新资产管理有限责任公司	45.00	45.00	2,000,000,000.00	450,000,000.00	3级	董事席位占有绝对多数
3	国新文化控股股份有限公司	25.02	25.02	440,449,035.00	2,126,039,202.96	3级	母公司为最大股东，拥有控制权

(三) 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 (%)	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	国新国际投资有限公司	90.00	6,271,237,718.18	3,536,850,420.00	98,343,124,238.03
2	中国国有资本风险投资基金股份有限公司	64.75	1,813,599,422.30	1,529,415,092.81	25,997,273,803.68
3	国新证券股份有限公司	28.01	115,933,325.83		3,007,096,961.80

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	国新科创股权投资基金 (有限合伙)	56.00	299,508,785.74		2,465,659,220.50
5	国新文化控股股份有限公司	74.98	100,793,809.39	13,147,323.06	1,984,665,135.05

2.主要财务信息

项目	本期数				
	国新国际投资有限公司	中国国有资本风险投资基金股份有限公司	国新证券股份有限公司	国新科创股权投资基金 (有限合伙)	国新文化控股股份有限公司
流动资产	119,363,528,250.45	50,027,849,287.98	25,080,971,677.79	4,405,736,716.56	1,525,017,384.43
非流动资产	35,667,812,535.13	174,687,650.00	13,382,778,732.70		1,318,062,455.90
资产合计	155,031,340,785.58	50,202,536,937.98	38,463,750,410.49	4,405,736,716.56	2,843,079,840.33
流动负债	16,855,849,809.99	6,644,418,227.37	24,897,716,407.19	5,398,264.94	151,049,893.31
非流动负债	28,942,114,470.19	2,293,438,783.66	3,003,805,306.41		6,819,283.78
负债合计	45,797,964,280.18	8,937,857,011.03	27,901,521,713.60	5,398,264.94	157,869,177.09
营业收入	25,596,375.92		1,621,945,997.51		468,681,846.27
净利润	6,962,170,647.33	2,088,316,661.84	500,748,602.16	534,169,405.63	133,667,145.82
综合收益总额	13,598,611,336.91	2,088,316,661.84	459,645,791.12	534,169,405.63	133,667,145.82
经营活动现金流量	-198,583,705.80	-861,638,797.99	-709,585,728.25	-30,382,082.42	99,070,688.47

续:

项目	上期数				
	国新国际投资有限公司	中国国有资本风险投资基金股份有限公司	国新证券股份有限公司	国新科创股权投资基金 (有限合伙)	国新文化控股股份有限公司
流动资产	114,765,337,268.35	49,049,344,782.46	33,787,449,320.24	3,871,567,310.93	1,450,326,635.47
非流动资产	36,197,037,529.77		14,703,275,149.15		1,304,997,932.66
资产合计	150,962,374,798.12	49,049,344,782.46	48,490,724,469.39	3,871,567,310.93	2,755,324,568.13
流动负债	13,982,177,395.13	6,354,426,651.94	18,444,756,351.51	5,398,264.94	182,430,399.98

项目	上期数				
	国新国际投资有限公司	中国国有资本风险投资基金股份有限公司	国新证券股份有限公司	国新科创股权投资基金(有限合伙)	国新文化控股股份有限公司
非流动负债	37,366,199,406.59	2,235,874,865.41	19,943,385,212.11		3,805,178.65
负债合计	51,348,376,801.72	8,590,301,517.35	38,388,141,563.62	5,398,264.94	186,235,578.63
营业收入	17,316,356.95		2,262,862,914.75		444,449,331.14
净利润	6,300,122,440.16	4,399,050,598.96	181,148,742.47	-2,101,254,178.44	-427,852,611.77
综合收益总额	4,467,741,301.85	4,399,050,598.96	6,551,864.03	-2,101,254,178.44	-427,852,611.77
经营活动现金流量	-149,848,121.45	-327,735,159.79	795,611,600.59	-20,826,628.91	85,675,858.35

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	当期净利润 (万元)	新纳入合并范围的原因
1	国新证券股份有限公司	71.99	584,070.26	3,846,375.04	1,056,222.87	50,074.86	非同一控制下的企业合并
2	国新产业资本管理有限公司	100.00	100,000.00	12,623.03	12,619.41	35.61	投资设立
3	国新发展投资管理有限公司	100.00	10,000.00	902,346.52	894,494.03	263,900.55	投资设立
4	国新致远(北京)投资有限公司	100.00	10,000.00	10,000,002.00	-0.02	-0.02	投资设立
5	国新咨询有限责任公司	100.00	5,000.00	3,355.51	3,044.88	44.88	投资设立

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
国新证券股份有限公司	2022-6-30	7,296,063,655.18	7,463,710,977.86	成本法	10,933,389,520.15	3,469,678,542.29	成本法	741,660,038.68	412,027,578.19

八、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	237,808.08	220,018.88
银行存款	36,403,169,898.50	23,227,423,239.37
其他货币资金	1,007,080,864.89	1,139,492,387.65
合计	37,410,488,571.47	24,367,135,645.90
其中：存放在境外的款项总额	5,685,380,327.08	3,549,172,725.47

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	50,713,606.54	48,370,615.71
存放中央银行法定准备金	800,996,763.64	813,830,415.16
售房款及房屋维修金	97,785,706.76	95,022,962.37
其他	32,881,116.66	8,346,819.36
合计	982,377,193.60	965,570,812.60

(二) 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	298,670,176,880.06	186,514,880,516.01
其中：债务工具投资	28,588,146,517.50	29,241,406,627.31
权益工具投资	249,737,070,555.30	156,882,768,088.70
其他	20,344,959,807.26	390,705,800.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,054,608,798.72	996,256.63
其中：债务工具投资		
其他	1,054,608,798.72	996,256.63
合计	299,724,785,678.78	186,515,876,772.64

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
对冲汇率风险保障条款等	16,953,251.82	35,675.55
合计	16,953,251.82	35,675.55

(四) 应收票据

1. 应收票据分类列示

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	29,300,000.00		29,300,000.00	446,460.00		446,460.00
商业承兑汇票						
合计	29,300,000.00		29,300,000.00	446,460.00		446,460.00

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,300,000.00	100.00			29,300,000.00
合计	29,300,000.00	—			29,300,000.00

续:

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	446,460.00	100.00			446,460.00
合计	446,460.00	—			446,460.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计			—
银行承兑汇票小计	29,300,000.00		—
青岛新华书店有限责任公司	29,300,000.00		
合计	29,300,000.00		—

(五) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	211,682,725.49	17,185,652.77	138,199,415.45	7,745,851.92
1至2年	50,080,611.09	17,462,108.56	43,917,567.78	10,149,733.67
2至3年	29,183,187.22	22,364,554.88	5,197,975.72	4,260,454.09
3年以上	76,118,573.70	75,678,192.21	40,938,240.60	40,927,643.31
合计	367,065,097.50	132,690,508.42	228,253,199.55	63,083,682.99

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,910,312.29	19.59	71,910,265.65	100.00	46.64

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	295,154,785.21	80.41	60,780,242.77	20.59	234,374,542.44
其中：账龄分析法	287,213,767.59	97.31	60,646,012.73	21.12	226,567,754.86
其他组合法	7,941,017.62	2.69	134,230.04	1.69	7,806,787.58
合计	367,065,097.50	—	132,690,508.42	—	234,374,589.08

续：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		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应收账款	8,249,525.70	3.61	7,935,668.19	96.20	313,857.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	220,003,673.85	96.39	55,148,014.80	25.07	164,855,659.05
其中：账龄分析法	217,679,503.57	98.94	55,148,014.80	25.33	162,531,488.77
其他组合法	2,324,170.28	1.06			2,324,170.28
合计	228,253,199.55	—	63,083,682.99	—	165,169,516.56

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
资产管理计划	57,552,001.97	57,551,955.33	100.00	预计损失
乐学汇通（北京）教育科技有限公司	3,386,900.00	3,386,900.00	100.00	预计无法收回
山西金州化工有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计损失
山东成泰控股有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计损失
佛山宁宇科技股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计损失
北京盛世方图文化传媒有限公司	618,366.07	618,366.07	100.00	预计无法收回
银川鲁银投资有限公司	611,832.99	611,832.99	100.00	预计无法收回
重药控股安徽有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	预计损失
杭州市临安区社会办医协会	495,000.00	495,000.00	100.00	预计无法收回
江苏三淮建设工程公司	441,259.00	441,259.00	100.00	历史遗留无法取得联系
广州市固生堂岭南中医馆有限公司	407,522.75	407,522.75	100.00	预计无法收回
广东康爱多数字健康科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
其他	2,897,429.51	2,897,429.51	100.00	预计无法收回
合计	71,910,312.29	71,910,265.65	—	—

4.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	198,558,380.66	69.13	10,895,379.21	135,136,159.90	62.08	7,036,497.80
1至2年	38,637,824.60	13.45	6,992,085.02	42,377,207.46	19.47	8,893,499.71
2至3年	10,594,607.41	3.69	3,775,975.07	1,886,611.16	0.87	949,089.53
3年以上	39,422,954.92	13.73	38,982,573.43	38,279,525.05	17.59	38,268,927.76
合计	287,213,767.59	—	60,646,012.73	217,679,503.57	—	55,148,014.80

(2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他经减值测试后无需计提减值准备的应收款项	6,369,010.80		
应收融资融券客户款	134,230.04	100.00	134,230.04
应收资管计划/基金款项	1,437,776.78		
合计	7,941,017.62	—	134,230.04

续:

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他经减值测试后无需计提减值准备的应收款项	2,324,170.28		
合计	2,324,170.28	—	

5.收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
北京市国有文化资产管理中心	5,653.81	5,653.81	收回
合计	5,653.81	5,653.81	—

6.本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
汉中市食品药品监督管理局	销售款	10,000.00	公司清算	管理层审批	否
陕西省食品药品监督管理局	销售款	2,000.00	公司清算	管理层审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河南正清源生物科技有限公司	往来款	1,900.00	公司清算	经党委会会议审批	否
合计	—	13,900.00	—	—	—

7.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
华融股票宝 33 号	22,317,040.36	6.08	
华融证券融誉 5 号集合资产管理计划	18,788,469.01	5.12	16,181.81
卫辉市教育体育局	10,995,360.00	3.00	551,259.25
辉县市教育体育局	9,312,543.00	2.54	251,488.59
武涉县红麻造纸厂	7,836,899.74	2.14	7,836,899.74
合计	69,250,312.11	18.87	8,655,829.39

(六) 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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	28,225,287.87	91.18	6,302.65	21,758,001.07	95.59	
1 至 2 年	2,234,296.64	7.22		574,093.85	2.52	
2 至 3 年	203,379.11	0.66		395,722.22	1.74	
3 年以上	293,947.00	0.95	10,000.00	33,707.00	0.15	
合计	30,956,910.62	—	16,302.65	22,761,524.14	—	

2.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
广州青鹿教育科技有限公司	1,629,112.00	5.26	
平安健康互联网股份有限公司北京分公司	999,395.00	3.23	
乐学汇通 (北京) 教育科技有限公司	650,659.97	2.10	
上海携宁计算机科技股份有限公司	450,000.00	1.45	
北京智信恒远资产管理有限公司	425,977.88	1.38	
合计	4,155,144.85	13.42	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	757,622.77	749,559.69
应收股利	1,182,248,152.56	384,876,984.62
其他应收款项	3,571,526,807.48	11,484,545,994.74

项目	期末余额	期初余额
合计	4,754,532,582.81	11,870,172,539.05

1. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		734,055.99
其他	757,622.77	15,503.70
合计	757,622.77	749,559.69

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	1,182,248,152.56	384,876,984.62	—	—
其中：股权运作投资项目	395,800,000.00		暂未支付	否
上海滨江普惠小额贷款有限公司		1,255,520.05	暂未支付	否
其他	786,448,152.56	383,621,464.57	暂未支付	否
账龄一年以上的应收股利			—	—
合计	1,182,248,152.56	384,876,984.62	—	—

3. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	3,350,403,492.24	471,299.23	14,062,425,079.03	2,902,908,767.84
1至2年	116,280,186.70	1,688,698.87	59,655,290.51	6,297,163.52
2至3年	52,664,466.54	7,219,299.84	116,346,512.75	4,885,509.73
3年以上	203,835,622.47	142,277,662.53	301,531,936.40	141,321,382.86
合计	3,723,183,767.95	151,656,960.47	14,539,958,818.69	3,055,412,823.95

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		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项	260,885,469.18	7.01	135,113,499.16	51.79	125,771,970.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,462,298,298.77	92.99	16,543,461.31	0.48	3,445,754,837.46
合计	3,723,183,767.95	—	151,656,960.47	—	3,571,526,807.48

续:

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		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项	9,893,144,778.37	68.04	3,038,669,506.02	30.71	6,854,475,272.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,646,814,040.32	31.96	16,743,317.93	0.36	4,630,070,722.39
合计	14,539,958,818.69	—	3,055,412,823.95	—	11,484,545,994.74

(3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
华融股票宝 25 号资产管理计划	81,271,390.13			
中印物资贸易有限公司	37,310,428.52	37,310,428.52	100.00	预计无法收回
北京天联华建通信科技发展有限公司	32,635,796.00	32,635,796.00	100.00	诉讼未解决
代缴私募基金 LP 个税	24,579,829.65			
北京湖大教育	17,619,296.33	17,619,296.33	100.00	预计无法收回
中国汽车贸易总公司	14,254,061.54	14,254,061.54	100.00	预计无法收回
华融融智 5 号增强型集合资产管理计划	13,976,666.67			
北京新华商贸印刷经营部	10,719,951.10	10,719,951.10	100.00	预计无法收回
抚州东临公路投资管理有限公司	8,725,133.57	2,792,000.00	32.00	对方单位正在清算中, 部分款项预计无法收回
中国博鸿投资有限公司	7,488,000.00	7,488,000.00	100.00	预计无法收回
华星东北	3,515,250.00	3,515,250.00	100.00	预计无法收回
中国环保产业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
山西中汽贸联汽车销售公司	1,196,318.05	1,196,318.05	100.00	预计无法收回
其他	5,593,347.62	5,582,397.62	99.80	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 (%)	
合计	260,885,469.18	135,113,499.16	—	—

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	11,503,014.03	29.34	336,074.39	9,307,060.88	33.71	335,518.80
1 至 2 年	6,641,976.96	16.94	399,143.63	2,220,898.92	8.04	177,671.93
2 至 3 年	5,792,487.12	14.77	1,099,458.25	652,102.08	2.36	97,815.32
3 年以上	15,272,994.55	38.95	14,561,153.74	15,431,806.52	55.89	14,866,411.54
合计	39,210,472.66	—	16,395,830.01	27,611,868.40	—	15,477,417.59

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金、押金、保证金	432,164,591.78	0.00	11,500.00
与政府部门间往来款	186,777,678.16	0.00	699.92
其他经减值测试后无需计提减值准备的应收款项	197,610,346.35		
应收股权投资款	2,535,846,203.65		
其他组合	70,689,006.17	0.19	135,431.38
合计	3,423,087,826.11	—	147,631.30

续:

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金、押金、保证金	1,884,862,542.95		
与政府部门间往来款	30,984,912.23		
其他经减值测试后无需计提减值准备的应收款项	238,118,791.66		
减值补偿款	49,972,869.52		
应收股权投资款	612,859,990.92		
其他组合	1,802,403,064.64	0.07	1,265,900.34
合计	4,619,202,171.92	—	1,265,900.34

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	2,993,060,481.99	1,024,507.02	61,327,834.94	3,055,412,823.95
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	325,521.36	-979,368.77	815,557.92	161,710.51
本期转回	-2,902,556,472.90		-1,315,962.84	-2,903,872,435.74
本期转销				
本期核销		-45,138.25		-45,138.25
其他变动				
期末余额	90,829,530.45		60,827,430.02	151,656,960.47

其他应收款项账面余额变动如下：

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	14,476,955,362.79	1,675,620.96	61,327,834.94	14,539,958,818.69
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-803,358.00		803,358.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	18,094,102,027.53			18,094,102,027.53
本期终止确认	-28,907,886,391.13	-1,675,620.96	-1,315,962.84	-28,910,877,974.93
其他变动	896.66			896.66
期末余额	3,662,368,537.85		60,815,230.10	3,723,183,767.95

(6) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
某集团	2,900,000,000.00	2,900,000,000.00	债权价值回升
抚州东临公路投资有限公司	2,018,900.00	4,810,900.00	对方资金已由北京华星亚太投资管理有限公司监管，回收风险减小
北京赋泽泰和科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	本期收回
江苏卫虹医药电子商务有限公司	515,957.84	515,957.84	本期收回

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	转回或收回原因、方式
中国新纪元公司	290,587.00	1,793,724.37	以房租方式冲抵应付款项
新华里产权证印花税	5.00	5.00	领取产权证，交代缴印花税
合计	2,903,625,449.84	2,907,920,587.21	—

(7) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
海南臻润投资咨询有限公司	往来款	40,000.00	公司已被吊销，款项无法收回	经公司负责人批准	否
已离职员工王慧	其他	5,138.25	公司清算	经党委会会议审批	否
合计	—	45,138.25	—	—	—

(八) 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,765,569.54		45,765,569.54
自制半成品及在产品	16,008,357.96	224,615.38	15,783,742.58
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）			
库存商品（产成品）	93,695,203.94	24,227,274.51	69,467,929.43
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	432,943.59		432,943.59
合同履约成本	36,236,081.29	29,233,483.39	7,002,597.90
消耗性生物资产			
其他	710,091.85		710,091.85
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）			
合计	192,848,248.17	53,685,373.28	139,162,874.89

续：

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,531,367.74		55,531,367.74
自制半成品及在产品	10,598,403.61	224,615.38	10,373,788.23
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）			
库存商品（产成品）	78,607,214.89	20,064,151.26	58,543,063.63
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	543,323.90		543,323.90
合同履约成本	37,269,427.02	27,580,000.00	9,689,427.02
消耗性生物资产			
其他	2,003,795.94		2,003,795.94

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）			
合计	184,553,533.10	47,868,766.64	136,684,766.46

(九) 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
系统搭建已完工未结算	36,272,544.33	3,837,084.01	32,435,460.32
运维服务	14,083,930.65	1,216,801.82	12,867,128.83
项目集成化	17,958,740.84	402,275.79	17,556,465.05
合计	68,315,215.82	5,456,161.62	62,859,054.20

续：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
系统搭建已完工未结算	23,676,659.56	3,266,183.23	20,410,476.33
运维服务	3,159,814.67	343,709.74	2,816,104.93
合计	26,836,474.23	3,609,892.97	23,226,581.26

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
系统搭建已完工未结算	3,266,183.23	570,900.78				3,837,084.01	
运维服务	343,709.74	873,092.08				1,216,801.82	
项目集成化		402,275.79				402,275.79	
合计	3,609,892.97	1,846,268.65				5,456,161.62	—

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	22,089,244,981.04	20,335,753,100.22
一年内到期的商业保理款	18,453,195,113.06	
一年内到期的其他债权投资	5,393,164,219.24	
Fast Boost Limited 投资款		6,713,612.10
合计	45,935,604,313.34	20,342,466,712.32

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	101,371,933.01	32,224,032.89
预缴税金	7,848,444.49	6,271,810.28
商业保理款	16,224,173,215.22	21,952,150,413.01

项 目	期末余额	期初余额
国债逆回购	536,512,354.99	380,703,681.40
其他投资	887,336,816.24	2,029,253,552.99
理财产品		90,000,000.00
其他税费负数重分类	7,144,311.66	5,047,926.88
存出保证金、货币保证金及结算担保金	468,582,825.53	
其他	121,971,793.47	384,123,798.49
合 计	18,354,941,694.61	24,879,775,215.94

(十二)债权投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
资产管理计划	1,000,000.00	217,991.71	782,008.29
信托计划	3,340,976,828.26	2,621,067,242.11	719,909,586.15
债权投资--政府债	506,816,883.10		506,816,883.10
其他	1,044,797,443.02	1,170,817.93	1,043,626,625.09
合 计	4,893,591,154.38	2,622,456,051.75	2,271,135,102.63

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资--政府债	403,536,854.48		403,536,854.48
债权投资--企业债	20,045,196.00	300,000.00	19,745,196.00
其他	637,668,359.58	724,990.54	636,943,369.04
合 计	1,061,250,410.06	1,024,990.54	1,060,225,419.52

(十三)其他债权投资

1.其他债权投资情况

项 目	期末余额	期初余额
债券	11,680,846,208.20	
资产管理计划	155,569,824.22	
合 计	11,836,416,032.42	

2.期末重要的其他债权投资情况

其他债权 投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合 收益的公允价 值变动金额	已计提减值 准备金额
20 付息国 债 03	1,130,000,000.00	1,130,597,395.47	1,150,920,061.51	-551,065.47	
22 付息国 债 01	520,000,000.00	520,050,483.86	530,545,628.49	-35,923.86	
22 付息国 债 05	450,000,000.00	450,349,415.64	458,592,571.23	119,484.36	
22 山东 01	350,000,000.00	352,957,541.42	357,468,021.11	-17,753.19	

其他债权投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
22 北京 07	330,000,000.00	329,530,817.42	338,080,154.90	9,299.12	
合计	2,780,000,000.00	2,783,485,653.81	2,835,606,437.24	-475,959.04	

(十四)长期应收款**1.长期应收款情况**

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	36,397,657,866.34	44,707,756.47	36,352,950,109.87
其中：未实现融资收益	-2,904,704,352.94		-2,904,704,352.94
合计	36,397,657,866.34	44,707,756.47	36,352,950,109.87

续：

项目	期初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	26,943,970,485.04	31,162,822.16	26,912,807,662.88	1.50-6.57
其中：未实现融资收益	-2,089,166,797.23		-2,089,166,797.23	1.50-6.57
合计	26,943,970,485.04	31,162,822.16	26,912,807,662.88	—

(十五)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				
对合营企业投资	13,445,803,674.65	9,852,318,447.00	2,448,864,685.76	20,849,257,435.89
对联营企业投资	211,542,449,944.24	19,611,841,566.77	6,337,087,455.65	224,817,204,055.36
小计	224,988,253,618.89	29,464,160,013.77	8,785,952,141.41	245,666,461,491.25
减：长期股权投资减值准备	185,574,520.34	431,853,512.83		617,428,033.17
合计	224,802,679,098.55	29,032,306,500.94	8,785,952,141.41	245,049,033,458.08

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			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	194,324,846,428.90	224,988,253,618.89	16,579,104,280.11	2,017,816,912.33	11,016,786,343.89	-2,462,225,949.16
一、合营企业	8,689,696,029.08	13,445,803,674.65		193,692,490.60	109,831,591.48	-781,610,336.13
合营企业 1	8,654,328,479.08	13,424,227,621.00		193,692,490.60	110,664,048.84	-781,610,336.13
合营企业 2	5,000,000.00	5,004,573.10			39,599.19	
合营企业 3					1,203,286.41	
合营企业 4	30,367,550.00	16,571,480.55			-2,075,342.96	
二、联营企业	185,635,150,399.82	211,542,449,944.24	16,579,104,280.11	1,824,124,421.73	10,906,954,752.41	-1,680,615,613.03
联营企业 1	14,063,822,988.85	14,010,383,693.44			719,755,797.64	-43,378,265.89
联营企业 2	266,000,000.00	298,446,173.02			69,823,480.52	-3,454.35
联营企业 3	183,534,954.52	121,423,010.50	71,818,814.52		10,547,688.52	
联营企业 4	1,500,000,000.00	1,531,722,615.02		1,500,000,000.00	371,902.29	
联营企业 5	291,600,000.00	309,305,216.92			13,901,459.12	
联营企业 6	1,000,000.00		1,000,000.00			
联营企业 7	147,003,598.31	176,574,074.41			3,423,861.47	
联营企业 8	6,352,815.00	6,481,760.73			5,574,156.05	
联营企业 9	23,000,000.00	21,752,631.62			-190,304.48	
联营企业 10	84,645,000.00	70,573,238.62			1,120,563.48	
联营企业 11	1,000,000.00	5,424,151.71			-430,876.08	
联营企业 12	30,600,000.00	28,949,185.21			-3,576,291.58	
联营企业 13	31,459,300.00	30,663,848.00				
联营企业 14	34,900,000.00					

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业 15	137,506,500.00	99,071,254.86			-1,080,071.77	
联营企业 16	4,500,000.00		4,500,000.00		12,962,896.03	
联营企业 17	2,000,000.00					
联营企业 18	16,590,000.00	9,935,578.27	7,110,000.00		1,484,980.68	
联营企业 19	985,805,395.14	639,816,036.63	450,000,000.00		6,244,215.79	
联营企业 20	11,750,000.00	47,622,189.98			49,915,696.03	
联营企业 21	2,919,675,678.42	2,931,618,040.70	300,000,000.00		460,454,877.29	
联营企业 22	64,350,000,000.00	67,723,595,908.46			3,381,266,465.71	
联营企业 23	12,000,000,000.00		12,000,000,000.00		415,318,588.05	
联营企业 24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			3,948,638.13	
联营企业 25	490,000.00	519,334.89			7,379,811.44	
联营企业 26	19,613,032,830.03	21,948,560,709.53			2,022,542,893.45	-1,666,056,726.70
联营企业 27	49,227,861.47	106,039,518.13			2,895,779.95	-435,495.77
联营企业 28	693,383,814.94	1,102,531,834.88		266,882,455.24	45,906,721.74	
联营企业 29	450,000.00		450,000.00		2,073,138.68	
联营企业 30	3,955,935,376.87	3,397,942,024.23	864,189,701.27		166,267,051.42	
联营企业 31	15,288,036.10	29,052,330.38			1,192,160.06	
联营企业 32	3,809,440,420.10	5,587,294,292.09			518,596,654.14	
联营企业 33	45,000,000.00	122,484,621.94			31,444,163.42	
联营企业 34	7,500,000.00	16,024,679.18			6,501,476.50	
联营企业 35	1,512,380,098.08	1,239,944,853.42	269,129,678.86		106,038,783.58	
联营企业 36	36,000,000.00	605,924,543.34			-20,068,462.13	
联营企业 37	475,000,000.00	313,080,107.28	190,000,000.00		11,542,763.34	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业 38	1,425,341,412.99	1,033,498,098.99	431,724,168.78		76,653,959.40	
联营企业 39	3,960,000.00	3,961,153.99			119,481.66	
联营企业 40	400,000,000.00	400,673,081.37			-3,902,709.67	
联营企业 41	10,000,000.00	12,279,212.07			1,278,876.97	
联营企业 42	28,248,847.24				5,099,822.70	
联营企业 43	1,050,000.00		1,050,000.00		-194,658.38	
联营企业 44	3,500,000.00		3,500,000.00			
联营企业 45	199,283,500.00	314,673,094.47			23,100,399.48	32,921.25
联营企业 46	3,500,000.00		3,500,000.00			
联营企业 47	425,986,213.53	524,246,275.07		37,241,966.49	56,543,544.72	
联营企业 48	13,996,558.30	10,392,818.67	5,235,008.39		3,186,946.98	
联营企业 49	1,786,750,000.00		1,786,750,000.00		-132,179,945.76	
联营企业 50	40,000,000.00	39,045,536.23				
联营企业 51	471,242,005.09	300,816,996.20	171,242,005.09		20,144,051.09	
联营企业 52	20,000,000.00	2,434,712.98		20,000,000.00		
联营企业 53	15,000,000.00	14,152,715.82			28,976.54	
联营企业 54	1,000,000,000.00	923,439,342.11			-9,582,934.83	1,086,913.25
联营企业 55	396,800,885.67	401,074,805.06			23,361,067.44	
联营企业 56	70,000,000.00	58,322,081.71			7,718,553.43	
联营企业 57	1,500,000,000.00	2,293,086,384.60			253,313,687.01	35,445,081.86
联营企业 58	9,241,368,670.91	9,155,040,940.70	12,297,176.65		329,243,971.92	8,564,877.55
联营企业 59	5,000,000,000.00	5,013,291,318.30			-956,664,575.85	-38,843,493.41
联营企业 60	4,800,000,000.00	4,805,189,224.07			156,400,444.01	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业 61	203,580,305.91	239,834,116.26			11,475,130.95	1,444,362.24
联营企业 62	5,000,277,279.35	25,767,005,983.10			866,876,416.80	480,658.18
联营企业 63	4,402,267,811.80	6,422,442,009.77			458,535,417.88	
联营企业 64	7,760,676,901.00				90,008,100.00	
联营企业 65	10,988,461,120.61	28,144,773,914.04			1,497,565,537.01	33,435,538.32
联营企业 66	750,000,000.00	751,019,999.72			11,120,143.98	
联营企业 67	5,952,381.00	6,367,881.14			-327,646.53	
联营企业 68	1,352,169,297.60	1,369,789,605.71			62,814,518.99	-12,388,529.56
联营企业 69	3,000,000.00	2,841,184.70			478.89	
联营企业 70	4,207,726.55		4,207,726.55		2,067,037.10	
联营企业 71	1,400,000.00		1,400,000.00			

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
合计	-3,250,447,554.37	10,883,360,936.69	431,853,512.83	11,696,168,600.91	245,666,461,491.25	617,428,033.17
一、合营企业		2,253,096,852.20		10,522,021,848.69	20,849,257,435.89	
合营企业 1		2,253,096,852.20		10,522,021,848.69	20,828,513,839.60	
合营企业 2					5,044,172.29	
合营企业 3					1,203,286.41	
合营企业 4					14,496,137.59	
二、联营企业	-3,250,447,554.37	8,630,264,084.49	431,853,512.83	1,174,146,752.22	224,817,204,055.36	617,428,033.17
联营企业 1	506,065,224.01				15,192,826,449.20	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	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		
联营企业 2	4,907,642.06	8,795,122.00		364,378,719.25	
联营企业 3				203,789,513.54	
联营企业 4		32,094,517.31		0.00	
联营企业 5		1,344,734.46		321,861,941.58	49,968,482.98
联营企业 6				1,000,000.00	
联营企业 7				179,997,935.88	
联营企业 8				12,055,916.78	
联营企业 9				21,562,327.14	
联营企业 10				63,020,293.58	
联营企业 11				4,993,275.63	
联营企业 12				25,372,893.63	
联营企业 13				30,663,848.00	30,663,848.00
联营企业 14					
联营企业 15				97,991,183.09	83,986,653.13
联营企业 16				17,462,896.03	
联营企业 17					
联营企业 18				18,530,558.95	
联营企业 19		65,687,830.87		1,030,372,421.55	
联营企业 20		25,917,232.47		71,620,653.54	
联营企业 21		166,321,334.42		3,525,751,583.57	
联营企业 22	-1,654,929,183.02	1,856,193,448.91		67,593,739,742.24	
联营企业 23	37,122,650.41			12,452,441,238.46	
联营企业 24				1,003,948,638.13	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额	
	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			
联营企业 25				7,899,146.33		
联营企业 26	-49,399,130.90	929,112,463.00	430,913,512.83	-7,241,790,977.52	14,084,744,304.86	430,913,512.83
联营企业 27		17,626,433.84			90,873,368.47	
联营企业 28		79,003,748.79			802,552,352.59	
联营企业 29					2,523,138.68	
联营企业 30		44,233,069.14			4,384,165,707.78	
联营企业 31					30,244,490.44	
联营企业 32		1,072,551,109.53			5,033,339,836.70	
联营企业 33		23,406,724.35			130,522,061.01	
联营企业 34		8,918,475.34			13,607,680.34	
联营企业 35		8,762,525.36			1,606,350,790.50	
联营企业 36				-53,343,396.00	532,512,685.21	
联营企业 37					514,622,870.62	
联营企业 38					1,541,876,227.17	
联营企业 39					4,080,635.65	
联营企业 40		696,630.14			396,073,741.56	
联营企业 41					13,558,089.04	
联营企业 42				28,248,847.24	33,348,669.94	
联营企业 43					855,341.62	
联营企业 44					3,500,000.00	
联营企业 45					337,806,415.20	
联营企业 46					3,500,000.00	
联营企业 47		1,525,519.69			542,022,333.61	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业 48				18,814,774.04	
联营企业 49				1,654,570,054.24	
联营企业 50			940,000.00	39,045,536.23	21,895,536.23
联营企业 51		20,104,153.23		472,098,899.15	
联营企业 52				17,565,287.02	
联营企业 53				14,181,692.36	
联营企业 54	-2,351,715.79			912,591,604.74	
联营企业 55		13,010,899.80		411,424,972.70	
联营企业 56	26,739.77	6,142,466.77		59,924,908.14	
联营企业 57	-380,398,840.69	68,287,727.28		2,133,158,585.50	
联营企业 58	-40,834,295.16	19,150,956.10		9,445,161,715.56	
联营企业 59	533,095,269.93			4,550,878,518.97	
联营企业 60				4,961,589,668.08	
联营企业 61	644,109.28	500,000.00		252,897,718.73	
联营企业 62	-337,697,978.25	144,376,000.00		26,152,289,079.83	
联营企业 63	30,910,599.13	59,991,923.06		6,851,896,103.72	
联营企业 64				8,432,140,500.00	
联营企业 65	-1,896,940,502.57	3,904,977,100.00		23,873,857,386.80	
联营企业 66		17,066,987.10		745,073,156.60	
联营企业 67				6,040,234.61	
联营企业 68	-668,142.58	34,464,951.53		1,385,082,501.03	
联营企业 69				2,841,663.59	
联营企业 70				6,274,763.65	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	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		
联营企业 71				1,400,000.00	

3.重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数				
	联营企业 65	联营企业 22	联营企业 62	联营企业 1	联营企业 58
流动资产	417,639,914,334.39	104,904,786,009.44	138,794,893,605.55	118,847,698,890.25	94,041,342,924.07
非流动资产	147,050,335,725.87	820,249,627,437.26	80,067,168,393.98	361,675,458,598.13	47,193,571,981.97
资产合计	564,690,250,060.26	925,154,413,446.70	218,862,061,999.53	480,523,157,488.38	141,234,914,906.04
流动负债	283,774,323,393.10	131,564,506,782.12	58,231,456,473.21	188,056,418,752.44	65,517,199,618.81
非流动负债	33,234,766,142.46	204,387,477,346.25	61,218,462,151.42	137,050,366,081.02	10,588,178,495.59
负债合计	317,009,089,535.56	335,951,984,128.37	119,449,918,624.63	325,106,784,833.46	76,105,378,114.40
净资产	247,681,160,524.70	589,202,429,318.33	99,412,143,374.90	155,416,372,654.92	65,129,536,791.64
按持股比例计算的净资产份额	23,873,857,386.80	67,593,739,742.24	26,152,289,079.83	15,192,826,449.20	9,445,161,715.56
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	23,873,857,386.80	67,593,739,742.24	26,152,289,079.83	15,192,826,449.20	9,445,161,715.56
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	633,378,068,751.34	112,820,415,758.40	29,052,886,597.14	336,086,144,936.56	80,241,814,818.16
净利润	21,264,341,035.93	31,910,389,432.52	3,166,672,371.83	5,780,650,231.88	2,588,466,145.87
其他综合收益	-112,095,648.76		-320,759,945.30	-164,066,382.18	30,107,835.63
综合收益总额	21,152,245,387.17	31,910,389,432.52	2,845,912,426.53	5,616,583,849.70	2,618,573,981.50
企业本期收到的来自联营企业的股利	3,904,977,100.00	1,856,193,448.91	144,376,000.00		19,150,956.10

续:

项 目	上期数				
	联营企业 65	联营企业 22	联营企业 62	联营企业 1	联营企业 58
流动资产	433,785,444,597.61	86,334,824,877.28	141,275,351,895.69	143,937,817,821.65	88,253,394,683.37
非流动资产	130,236,082,261.07	768,160,500,972.26	78,362,316,464.96	348,038,621,708.60	47,741,346,672.79
资产合计	564,021,526,858.68	854,495,325,849.54	219,637,668,360.65	491,976,439,530.25	135,994,741,356.16
流动负债	271,078,787,254.11	136,149,941,793.27	55,442,982,920.57	236,655,339,140.57	60,712,766,495.97
非流动负债	32,331,994,894.83	103,242,769,679.20	66,986,528,347.03	104,339,684,665.62	12,083,314,999.31
负债合计	303,410,782,148.94	239,392,711,472.47	122,429,511,267.60	340,995,023,806.19	72,796,081,495.28
净资产	260,610,744,709.74	615,102,614,377.07	97,208,157,093.05	150,981,415,724.06	63,198,659,860.88
按持股比例计算的净资产份额	28,144,773,914.04	67,723,595,908.46	25,767,005,983.10	14,010,383,693.44	9,155,040,940.70
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	28,144,773,914.04	67,723,595,908.46	25,767,005,983.10	14,010,383,693.44	9,155,040,940.70
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	701,662,114,945.82	101,572,199,522.35	34,503,616,011.82	383,456,946,465.29	62,981,918,175.39
净利润	91,477,460,109.24	29,776,378,492.05	5,378,659,236.51	11,087,689,740.48	1,783,914,384.88
其他综合收益	331,479,086.79	2,109,675.00	164,752,431.54	1,286,741,608.45	149,454,398.96
综合收益总额	91,808,939,196.03	29,778,488,167.05	5,543,411,668.05	12,374,431,348.93	1,933,368,769.76
企业本期收到的来自联营企业的股利	216,114,500.00	406,020,400.00	54,010,000.00		

4.重要合营企业的主要财务信息

项 目	合营企业 4	
	本期数	上年数
流动资产	29,765,899.14	34,368,244.64
非流动资产	112,146,791.21	130,864,251.57
资产合计	141,912,690.35	165,232,496.21
流动负债	36,000,391.06	39,128,517.69
非流动负债	76,920,024.11	92,961,017.42
负债合计	112,920,415.17	132,089,535.11
净资产	28,992,275.18	33,142,961.10
按持股比例计算的净资产份额	14,496,137.59	16,571,480.55
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	14,496,137.59	16,571,480.55
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	22,321,291.37	42,983,163.97
财务费用		
所得税费用		
净利润	-4,949,720.43	23,150,717.84
其他综合收益		
综合收益总额	-4,949,720.43	23,150,717.84
企业本期收到的来自合营企业的股利		

5.不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	6,247,458.70	5,004,573.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,242,885.60	4,573.10
其他综合收益		
综合收益总额	1,242,885.60	4,573.10
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	16,209,227,666.45	11,807,236,210.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-27,950,606,574.98	-4,151,444,033.92
其他综合收益	1,236,254,200.69	-3,168,065.56
综合收益总额	-26,714,352,374.29	-4,154,612,099.48

(十六)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
划入运作权益工具投资	73,844,233,046.26	89,694,697,045.49
持有划入股权等项目	27,966,212,777.15	28,283,896,762.00
委托投资资金	6,047,714,750.74	6,951,274,123.49
收益权转让项目	4,008,943,000.00	4,008,943,000.00
其他项目	683,760,471.42	405,864,757.49
合计	112,550,864,045.57	129,344,675,688.47

2.期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失
划入运作权益工具投资	4,618,432,918.96		7,074,177,831.90
持有划入股权等项目	14,955,000.00	118,725,609.15	
委托投资资金	132,075,471.69	421,707,547.18	
其他项目	114,310,070.15	97,796,855.38	36,864,348.30
合计	4,879,773,460.80	638,230,011.71	7,111,042,180.20

续：

项目名称	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
划入运作权益工具投资	723,921,786.64	非交易性权益性工具	交易产生的其他综合收益转入留存收益
持有划入股权等项目		非交易性权益性工具	
委托投资资金		非交易性权益性工具	
其他项目	-1,289,438.30	非交易性权益性工具	
合计	722,632,348.34		

(十七)其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
北京壹永科技有限公司	83,914,164.51	82,000,000.00
国新投资资产支持证券次级份额	50,000,000.00	50,000,000.00
中资医疗医药应急保障平台有限公司	2,328,225.73	
杭州普康企业管理合伙企业		28,248,847.24
合计	136,242,390.24	160,248,847.24

(十八)投资性房地产

1.采用成本计量模式的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,015,032,075.67	51,491,394.51		1,066,523,470.18
其中：房屋、建筑物	1,010,620,760.97	51,491,394.51		1,062,112,155.48
土地使用权	4,411,314.70			4,411,314.70
二、累计折旧和累计摊销合计	309,773,518.60	28,849,338.84		338,622,857.44
其中：房屋、建筑物	308,831,791.48	28,733,297.79		337,565,089.27
土地使用权	941,727.12	116,041.05		1,057,768.17

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、投资性房地产账面净值合计	705,258,557.07	—	—	727,900,612.74
其中：房屋、建筑物	701,788,969.49	—	—	724,547,066.21
土地使用权	3,469,587.58	—	—	3,353,546.53
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	4,877,305.90	706,460.98		5,583,766.88
其中：房屋、建筑物	4,877,305.90	706,460.98		5,583,766.88
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	700,381,251.17	—	—	722,316,845.86
其中：房屋、建筑物	696,911,663.59	—	—	718,963,299.33
土地使用权	3,469,587.58	—	—	3,353,546.53

(十九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	491,746,886.58	449,283,801.58
固定资产清理		
合计	491,746,886.58	449,283,801.58

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	745,683,713.28	328,479,993.84	61,972,164.38	1,012,191,542.74
其中：土地资产	48,654,020.53			48,654,020.53
房屋及建筑物	448,520,416.81	83,338,688.82	42,612,391.49	489,246,714.14
机器设备	12,918,797.26	916,352.68	333,440.64	13,501,709.30
运输工具	36,908,410.67	28,440,551.99	6,383,855.38	58,965,107.28
电子设备	64,790,061.23	164,877,610.12	2,217,751.63	227,449,919.72
办公设备	39,851,482.30	27,959,807.15	6,049,211.46	61,762,077.99
酒店业家具				
其他	94,040,524.48	22,946,983.08	4,375,513.78	112,611,993.78
二、累计折旧合计	289,854,105.20	249,586,775.96	25,083,385.98	514,357,495.18
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	122,749,443.45	43,178,004.99	7,646,250.63	158,281,197.81
机器设备	8,600,843.09	1,513,482.42	234,595.08	9,879,730.43
运输工具	23,151,340.02	27,113,724.54	5,955,987.48	44,309,077.08
电子设备	45,290,044.92	132,002,472.30	2,914,607.16	174,377,910.06
办公设备	23,882,875.43	27,860,592.00	4,146,426.36	47,597,041.07
酒店业家具				
其他	66,179,558.29	17,918,499.71	4,185,519.27	79,912,538.73
三、固定资产账面净值合计	455,829,608.08	—	—	497,834,047.56
其中：土地资产	48,654,020.53	—	—	48,654,020.53
房屋及建筑物	325,770,973.36	—	—	330,965,516.33

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	4,317,954.17	—	—	3,621,978.87
运输工具	13,757,070.65	—	—	14,656,030.20
电子设备	19,500,016.31	—	—	53,072,009.66
办公设备	15,968,606.87	—	—	14,165,036.92
酒店业家具		—	—	
其他	27,860,966.19	—	—	32,699,455.05
四、减值准备合计	6,545,806.50	317,369.22	776,014.74	6,087,160.98
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	6,475,699.18	317,369.22	706,460.98	6,086,607.42
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备	70,107.32		69,553.76	553.56
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	449,283,801.58	—	—	491,746,886.58
其中：土地资产	48,654,020.53	—	—	48,654,020.53
房屋及建筑物	319,295,274.18	—	—	324,878,908.91
机器设备	4,317,954.17	—	—	3,621,978.87
运输工具	13,757,070.65	—	—	14,656,030.20
电子设备	19,500,016.31	—	—	53,072,009.66
办公设备	15,898,499.55	—	—	14,164,483.36
酒店业家具		—	—	
其他	27,860,966.19	—	—	32,699,455.05

2.暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
合计	546,008.54	407,841.31		138,167.23	—
板桥号宿舍锅炉	296,435.88	170,747.28		125,688.60	
板桥锅炉净化设备	249,572.66	237,094.03		12,478.63	

(二十)在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目 1	24,928,186.22		24,928,186.22			
项目 2	22,774,738.69		22,774,738.69	11,575,683.21		11,575,683.21
项目 3	7,075,465.41		7,075,465.41			
项目 4	1,146,226.41		1,146,226.41			
项目 5	797,834.53		797,834.53			
项目 6	530,943.40		530,943.40			
项目 7	493,805.31		493,805.31	329,203.54		329,203.54
项目 8	318,584.07		318,584.07	176,991.15		176,991.15
项目 9	238,938.05		238,938.05			
项目 10	226,415.09		226,415.09			
项目 11	154,867.25		154,867.25	154,867.25		154,867.25
项目 12				12,122,253.10		12,122,253.10
项目 13				1,751,045.00		1,751,045.00
项目 14				2,155,831.20		2,155,831.20
项目 15	115,924.53	20,000.00	95,924.53	4,333,659.20	20,000.00	4,313,659.20
合计	58,801,928.96	20,000.00	58,781,928.96	32,599,533.65	20,000.00	32,579,533.65

1.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	本期其他减少金额	期末余额
项目 12	58,000,000.00	12,122,253.10	35,187,303.37	3,282,326.69	44,027,229.78	
项目 2	467,000,000.00	11,575,683.21	11,287,551.06		88,495.58	22,774,738.69
项目 13	3,288,700.00	1,751,045.00	1,879,003.07	1,543,688.00	2,086,360.07	

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	本期其他减少金额	期末余额
项目 14	3,914,687.36	2,155,831.20	911,395.61		3,067,226.81	
项目 3	12,060,000.00		7,075,465.41			7,075,465.41
合计	544,263,387.36	27,604,812.51	56,340,718.52	4,826,014.69	49,269,312.24	29,850,204.10

续:

项目名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源
项目 12	65.91	100.00	295,000.00	295,000.00	2.99	借款、自筹
项目 2	4.88	5.00				借款、自筹
项目 13	104.88	100.00				自筹
项目 14	78.35	100.00				自筹
项目 3	59.00	92.86				自筹
合计	—	—	295,000.00	295,000.00	—	—

(二十一)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	434,735,082.10	985,560,561.25	344,489,507.24	1,075,806,136.11
其中：土地				
房屋及建筑物	433,925,877.46	927,778,482.89	344,489,507.24	1,017,214,853.11
机器运输办公设备	809,204.64	579,591.28		1,388,795.92
其他		57,202,487.08		57,202,487.08
二、累计折旧合计	191,929,683.30	448,762,198.00	179,181,841.44	461,510,039.86
其中：土地				
房屋及建筑物	191,540,707.15	442,808,560.37	179,181,841.44	455,167,426.08
机器运输办公设备	388,976.15	233,388.92		622,365.07
其他		5,720,248.71		5,720,248.71
三、使用权资产账面净值合计	242,805,398.80	—	—	614,296,096.25
其中：土地				
房屋及建筑物	242,385,170.31	—	—	562,047,427.03
机器运输办公设备	420,228.49	—	—	766,430.85
其他		—	—	51,482,238.37
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				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	242,805,398.80	—	—	614,296,096.25
其中：土地				
房屋及建筑物	242,385,170.31	—	—	562,047,427.03
机器运输办公设备	420,228.49	—	—	766,430.85
其他		—	—	51,482,238.37

(二十二)无形资产

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	771,106,056.37	585,499,096.21	150,758.72	1,356,454,393.86
其中：软件	48,699,100.40	389,482,061.47	150,758.72	438,030,403.15
土地使用权	269,686,583.18			269,686,583.18
专利权	115,000.00			115,000.00
著作权	354,033,872.79	180,127,034.74		534,160,907.53
交易席位费		15,890,000.00		15,890,000.00
其他	98,571,500.00			98,571,500.00
二、累计摊销合计	328,018,045.89	245,997,444.50	147,211.58	573,868,278.81
其中：软件	14,454,136.22	198,690,233.33	147,211.58	212,997,157.97

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	52,299,702.75	5,523,856.75		57,823,559.50
专利权	115,000.00			115,000.00
著作权	165,956,508.45	26,534,342.30		192,490,850.75
交易席位费		14,490,000.00		14,490,000.00
其他	95,192,698.47	759,012.12		95,951,710.59
三、无形资产减值准备合计	61,803,465.48			61,803,465.48
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
著作权	61,803,465.48			61,803,465.48
交易席位费				
其他				
四、账面价值合计	381,284,545.00	—	—	720,782,649.57
其中：软件	34,244,964.18	—	—	225,033,245.18
土地使用权	217,386,880.43	—	—	211,863,023.68
专利权		—	—	
著作权	126,273,898.86	—	—	279,866,591.30
交易席位费		—	—	1,400,000.00
其他	3,378,801.53	—	—	2,619,789.41

(二十三)开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
项目 1			6,556,861.30
项目 2		6,403,234.60	
项目 3			4,578,805.00
项目 4		4,434,794.99	
项目 5		3,749,907.24	
项目 6		3,621,552.34	
项目 7		3,506,540.20	
项目 8		2,728,990.25	
项目 9		2,471,214.05	
项目 10		2,076,890.59	
项目 11	16,961,196.48	20,169,552.10	10,784,980.90
合计	16,961,196.48	49,162,676.36	21,920,647.20

续：

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
项目 1				6,556,861.30

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
项目 2		293,496.94		6,109,737.66
项目 3				4,578,805.00
项目 4		359,758.54		4,075,036.45
项目 5		176,673.80		3,573,233.44
项目 6		140,780.52		3,480,771.82
项目 7		228,496.62		3,278,043.58
项目 8		167,419.36		2,561,570.89
项目 9		218,665.31		2,252,548.74
项目 10		62,148.50		2,014,742.09
项目 11	28,539,256.34	10,807,472.52		8,569,000.62
合计	28,539,256.34	12,454,912.11		47,050,351.59

(二十四)商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
中海恒实业发展有限公司	5,554,347,122.89			5,554,347,122.89
国新证券股份有限公司		3,469,678,542.29		3,469,678,542.29
中文寰汇（南京）文化发展有限公司	423,124.61			423,124.61
国新文化控股股份有限公司	1,274,668,915.00			1,274,668,915.00
广州市奥威亚电子科技有限公司	1,419,486,197.97			1,419,486,197.97
大公国际资信评估有限公司	532,128,845.04			532,128,845.04
合计	8,781,054,205.51	3,469,678,542.29		12,250,732,747.80

续：

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
中海恒实业发展有限公司	4,253,484,068.32			4,253,484,068.32
国新证券股份有限公司				
中文寰汇（南京）文化发展有限公司				
国新文化控股股份有限公司	928,274,659.17			928,274,659.17
广州市奥威亚电子科技有限公司	510,137,655.91			510,137,655.91
大公国际资信评估有限公司	505,192,545.23			505,192,545.23
合计	6,197,088,928.63			6,197,088,928.63

(二十五)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营场所装修费	38,405,757.06	22,535,714.83	16,436,512.82		44,504,959.07	

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
新华 1949 园区改造工程	6,673,673.87	11,869,139.58	2,166,358.91		16,376,454.54	
鸿儒大厦装修改造	758,684.16	1,538,884.85	432,640.83		1,864,928.18	
其他项目	1,516,430.34	3,077,090.70	1,415,646.74		3,177,874.30	
合计	47,354,545.43	39,020,829.96	20,451,159.30		65,924,216.09	

(二十六)递延所得税资产/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	2,694,697,072.69	10,787,805,307.05	88,556,871.67	361,795,464.60
资产减值准备	118,339,289.28	478,556,370.96	54,462,245.31	222,917,459.87
交易性金融资产公允价值变动	243,319,436.84	973,277,747.34	799,626.55	3,198,506.20
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	2,006,615,770.28	8,026,463,081.18	12,181,469.13	48,725,876.52
暂估未支付费用	174,687,650.00	698,750,600.00		
其他债权投资的公允价值变动及减值	6,115,685.16	24,462,740.65		
已计提未支付的职工薪酬	81,414,134.02	325,928,951.05		
其他	64,205,107.11	260,365,815.87	21,113,530.68	86,953,622.01
二、递延所得税负债	3,718,264,805.82	14,991,982,977.90	6,390,705,421.81	25,565,184,365.71
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,629,641,418.44	14,635,329,609.33	2,961,415,649.10	11,845,662,596.35
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	7,481,872.72	29,927,490.87	3,426,841,268.27	13,707,365,073.06
非同一控制企业合并资产评估增值	78,995,270.77	318,140,902.14	886,004.44	5,906,696.30
未实际收到的补贴收入	1,327,500.00	5,310,000.00	1,562,500.00	6,250,000.00
其他	818,743.89	3,274,975.56		

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,948,203,292.17	8,402,879,137.77
可抵扣亏损	23,122,266,279.07	13,152,546,273.04
合计	27,070,469,571.24	21,555,425,410.81

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	期初余额	备注
2022		3,311,385,181.34	
2023	1,680,361,767.08	1,642,814,461.80	
2024	1,858,682,769.92	1,844,826,441.61	

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	750,740,699.50	792,129,632.80	
2026	5,459,982,466.27	5,320,384,275.66	
2027 及以后	13,372,498,576.30	241,006,279.83	
合计	23,122,266,279.07	13,152,546,273.04	

(二十七)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
被投资单位进入清算		
其中：原值	41,704,224.76	41,704,224.76
减值准备	-41,704,224.76	-41,704,224.76
项目投资款	928,335,671.23	700,000,000.00
预付购置长期资产款项	757,129.74	720,268.52
商业保理款	23,681,772,823.22	23,161,020,524.74
合计	24,610,865,624.19	23,861,740,793.26

(二十八)短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,719,322,245.04	2,551,557,596.53
保证借款	1,962,982,648.73	719,786,026.39
信用借款	34,233,845,573.49	43,404,786,965.47
合计	39,916,150,467.26	46,676,130,588.39

(二十九)交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	108,010,688,026.41	8,533,153,301.62
合计	108,010,688,026.41	8,533,153,301.62

(三十)衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
利率互换	3,237,954.23	
合计	3,237,954.23	

(三十一)应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	998,759,056.29	514,000,000.00
银行承兑汇票	3,484,000,000.00	2,270,000,000.00
合计	4,482,759,056.29	2,784,000,000.00

(三十二)应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	92,391,187.81	328,180,326.67

账龄	期末余额	期初余额
1-2年(含2年)	268,570,044.89	221,661,886.22
2-3年(含3年)	215,347,418.72	479,990,774.36
3年以上	242,248,401.87	12,428,457.90
合计	818,557,053.29	1,042,261,445.15

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
国新风险投资管理(深圳)有限公司	698,750,600.00	按协议计提,未结算
四川中誉瑞禾实业有限公司	2,540,532.67	未结算
上海华谊建设有限公司	1,842,615.15	未结算
上海市电力公司(市南供电公司)	1,716,169.14	未结算
中信泰富(上海)物业管理有限公司	1,558,515.34	未完成
合计	706,408,432.30	—

(三十三)预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	426,662,035.40	660,786,423.76
1年以上	189,870,440.85	162,317,231.41
合计	616,532,476.25	823,103,655.17

账龄超过1年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中铁十八局集团有限公司	23,738,474.06	预收服务费,未到结转期
中国二冶集团有限公司	12,107,342.38	预收服务费,未到结转期
中煤新集阜阳矿业有限公司	12,035,484.80	预收服务费,未到结转期
中交融资租赁有限公司	10,738,806.98	预收服务费,未到结转期
中交融资租赁(广州)有限公司	9,812,863.58	预收服务费,未到结转期
合计	68,432,971.80	—

(三十四)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收基金管理费	8,694,641.33	
预收合同款项	46,368,680.85	59,549,813.53
预收物业管理费	3,630,272.71	5,017,693.71
预收服务费	5,117,768.00	8,581,565.82
预收图书款	2,492,023.25	6,817,136.89
预收其他款项	3,466,497.33	6,502,836.60
预收租赁款	1,119,895.39	
预收评级服务费	64,556,519.29	42,785,849.12
预收软件销售款	632.74	
预收咨询费	2,001,639.31	

项目	期末余额	期初余额
合计	137,448,570.20	129,254,895.67

(三十五)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	565,485,535.82	2,240,229,159.23	1,694,180,980.94	1,111,533,714.11
二、离职后福利-设定提存计划	13,665,372.84	185,965,349.65	185,909,444.86	13,721,277.63
三、辞退福利	1,682,104.57	21,229,124.65	10,306,772.07	12,604,457.15
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	580,833,013.23	2,447,423,633.53	1,890,397,197.87	1,137,859,448.89

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	513,717,052.53	1,798,171,130.49	1,386,273,724.90	925,614,458.12
二、职工福利费	794,500.01	84,402,751.59	83,643,457.74	1,553,793.86
三、社会保险费	6,553,834.74	151,467,643.63	97,333,545.91	60,687,932.46
其中：医疗保险费及生育保险费	6,209,581.67	148,944,386.70	94,881,425.08	60,272,543.29
工伤保险费	344,253.07	2,520,987.39	2,449,851.29	415,389.17
其他		2,269.54	2,269.54	
四、住房公积金	2,355,206.10	99,006,763.02	97,992,021.41	3,369,947.71
五、工会经费和职工教育经费	41,580,299.70	95,273,437.78	17,145,758.00	119,707,979.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	484,642.74	11,907,432.72	11,792,472.98	599,602.48
合计	565,485,535.82	2,240,229,159.23	1,694,180,980.94	1,111,533,714.11

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	6,850,763.60	131,511,796.36	129,446,296.29	8,916,263.67
二、失业保险费	297,696.38	4,278,324.97	4,176,929.48	399,091.87
三、企业年金缴费	6,516,912.86	50,175,228.32	52,286,219.09	4,405,922.09
合计	13,665,372.84	185,965,349.65	185,909,444.86	13,721,277.63

(三十六)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	71,867,824.38	410,799,118.37	427,713,083.87	54,953,858.88
企业所得税	1,503,662,020.88	2,441,725,089.78	2,885,343,349.63	1,060,043,761.03
城市维护建设税	4,638,424.22	27,776,076.77	29,376,324.94	3,038,176.05
房产税	1,390,269.33	28,706,578.63	28,778,598.62	1,318,249.34
土地使用税	3,735,949.66	1,275,480.76	3,090,959.42	1,920,471.00
个人所得税	11,562,628.18	125,431,193.79	111,427,124.30	25,566,697.67
教育费附加（含地方教育费附加）	3,316,311.19	19,952,419.11	21,101,393.62	2,167,336.68
其他税费	4,632,165.51	25,864,925.07	20,172,103.97	10,324,986.61
合计	1,604,805,593.35	3,081,530,882.28	3,527,002,938.37	1,159,333,537.26

(三十七)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	70,580,398.66	63,794,771.86
应付股利	132,445,361.11	253,618,679.42
其他应付款项	1,695,209,033.03	1,422,131,733.11
合计	1,898,234,792.80	1,739,545,184.39

1.应付利息情况表

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	70,580,398.66	46,673,868.46
其他利息		17,120,903.40
合计	70,580,398.66	63,794,771.86

2.应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	132,445,361.11	253,618,679.42
合计	132,445,361.11	253,618,679.42

3.其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付股权投资款	246,607,434.26	145,757,434.26
购房款	47,407,490.90	68,590,534.40
公共维修基金	41,380,818.58	34,245,577.97
押金、质保金	47,318,475.21	36,516,524.51
股权划转清户款	3,212,960.24	3,212,960.24
其他单位往来	419,488,257.28	381,330,911.16
三供一业移交分离费用	57,258,131.32	58,863,032.75

项目	期末余额	期初余额
股权激励款		87,516,794.26
基金申购款		300,000,000.00
承兑票据待兑付资金	3,292,042.56	31,011,595.06
证券业务款	548,904,059.95	
其他	280,339,362.73	275,086,368.50
合计	1,695,209,033.03	1,422,131,733.11

(三十八)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	62,314,963,675.55	39,079,491,074.52
1年内到期的应付债券	21,185,348,268.03	4,165,687,257.00
1年内到期的租赁负债	224,116,566.88	54,694,282.14
合计	83,724,428,510.46	43,299,872,613.66

(三十九)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	21,536,603,661.77	26,014,615,800.85
待转销项税	85,696,443.00	42,306,921.96
其他	29,529,041.71	20,724,259.04
合计	21,651,829,146.48	26,077,646,981.85

(四十)长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	7,080,084,508.02	6,248,842,387.64	2.95-4.03
抵押借款	46,990,285.01		
保证借款	53,600,001.00	6,101,825,383.50	3.31-3.83
信用借款	174,934,430,213.56	161,519,986,863.17	2-4.41
合计	182,115,105,007.59	173,870,654,634.31	

(四十一)应付债券**1.应付债券**

项目	期末余额	期初余额
中期票据	22,441,492,989.58	21,446,609,607.89
企业债	1,999,141,159.44	3,098,334,447.16
公司债	22,590,664,299.21	19,137,229,477.76
企业资产支持证券	2,854,188,657.14	3,291,007,294.38
其他应付债券	1,627,175,000.00	798,000,000.00
合计	51,512,662,105.37	47,771,180,827.19

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	债券期限	发行金额	期初余额
18 国新控股债转股债 01	100.00	2018-12-27	5 年	1,100,000,000.00	1,099,568,046.39
19 国新控股 MTN001	100.00	2019-01-21	5 年	2,000,000,000.00	1,999,591,413.74
19 国新控股 MTN002	100.00	2019-07-10	10 年	2,000,000,000.00	1,977,550,262.94
19 国新控股 MTN003	100.00	2019-07-23	5 年	1,500,000,000.00	1,495,834,353.63
19 国新控股公司债 01	100.00	2019-03-21	5 年	2,000,000,000.00	1,999,123,103.67
19 国新控股公司债 02	100.00	2019-09-09	10 年	2,000,000,000.00	1,996,810,256.79
20 国新控股 MTN001	100.00	2020-03-03	10 年	2,000,000,000.00	1,995,225,930.87
20 国新控股 MTN002	100.00	2020-04-08	3 年	2,000,000,000.00	1,995,136,690.44
20 国新控股债转股债 01	100.00	2020-03-09	5 年	2,000,000,000.00	1,998,766,400.77
20 国新控股公司债 01	100.00	2020-01-21	5 年	1,000,000,000.00	999,405,135.80
20 国新控股公司债 02	100.00	2020-02-26	10 年	1,200,000,000.00	1,199,046,849.90
21 国新控股 MTN001	100.00	2021-07-20	10 年	3,000,000,000.00	2,997,278,197.01
21 国新控股 MTN002	100.00	2021-08-09	10 年	2,000,000,000.00	1,998,177,001.31
21 国新控股 MTN003	100.00	2021-11-23	3 年	2,000,000,000.00	1,998,929,893.26
21 国新控股 MTN004	100.00	2021-12-07	3 年	3,000,000,000.00	2,991,699,911.13
21 国新控股 MTN005	100.00	2021-12-21	5 年	2,000,000,000.00	1,997,185,953.56
21 国新 01	100.00	2021-03-09	3 年	1,000,000,000.00	999,307,478.89
21 国新 03	100.00	2021-10-26	5 年	2,000,000,000.00	1,998,178,480.68
21 国新 04	100.00	2021-12-03	3 年	2,500,000,000.00	2,497,702,932.17
21 国新 05	100.00	2021-12-03	5 年	500,000,000.00	499,535,396.17
21 国新 06	100.00	2021-12-21	5 年	2,000,000,000.00	1,998,119,843.69
22 国新 01	100.00	2022-03-01	10 年	1,500,000,000.00	
22 国新 02	100.00	2022-03-01	15 年	1,000,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
22 国新 03	100.00	2022-06-08	3 年	800,000,000.00	
22 国新 04	100.00	2022-06-08	5 年	1,200,000,000.00	
22 国新 05	100.00	2022-10-25	3 年	3,000,000,000.00	
22 国新控股 MTN001	100.00	2022-01-28	5 年	2,000,000,000.00	
19 国新租赁 PPN002	100.00	2019-08-07	1096 天	1,000,000,000.00	300,000,000.00
国新租赁 ABS002-A2	100.00	2020-04-24	887 天	210,000,000.00	45,465,000.00
国新租赁 ABS003-A2	100.00	2020-05-25	823 天	1,000,000,000.00	298,200,000.00
国新租赁 ABS004-A2	100.00	2021-03-19	952 天	1,115,000,000.00	976,182,500.00
21 国租 01	100.00	2021-06-09	1096 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 国租 02	100.00	2021-08-05	1461 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国新租赁 ABS011-A2	100.00	2021-09-24	888 天	1,225,000,000.00	1,225,000,000.00
津国新租赁 ZR001	100.00	2022-06-13	731 天	1,451,000,000.00	
国租 01	100.00	2022-06-30	731 天	500,000,000.00	
国租 02	100.00	2022-06-30	1096 天	500,000,000.00	
国新 12A2	100.00	2022-08-05	966 天	1,130,000,000.00	
津国新租赁 ZR002	100.00	2022-08-31	730 天	300,000,000.00	
国新租赁 MTN001	100.00	2022-11-15	2+2 年	1,000,000,000.00	
国新 13A2	100.00	2022-12-13	1022 天	1,425,000,000.00	
国保 2A02	100.00	2020-04-03	不超过 2 年	480,000,000.00	260,304,000.00
国保 2A03	100.00	2020-04-03	不超过 3 年	120,000,000.00	120,000,000.00
20 津国新保理 ZR001	100.00	2020-06-24	2 年	410,000,000.00	410,000,000.00
20 津国新保理 ZR002	100.00	2020-06-24	2 年	790,000,000.00	790,000,000.00
国保 3A03	100.00	2021-03-16	不超过 3 年	1,450,000,000.00	1,138,311,000.00
21 国保 01	100.00	2021-05-19	2+1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 国保 03	100.00	2021-11-22	2+1 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 国保 04	100.00	2021-11-22	3+2 年	450,000,000.00	450,000,000.00
21 津国新保理 ZR001	100.00	2021-11-29	2 年	800,000,000.00	800,000,000.00
国保 11A1	100.00	2021-12-15	不超过 1 年	280,000,000.00	280,000,000.00
国保 11A2	100.00	2021-12-15	不超过 2 年	400,000,000.00	400,000,000.00
国保 11A3	100.00	2021-12-15	不超过 3 年	810,000,000.00	810,000,000.00
国新投 01	100.00	2022-06-20	2 年	500,000,000.00	
合 计	—	—	—	70,146,000,000.00	51,535,636,032.81

续:

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 国新控股债转股债 01			-214,112.34		1,099,782,158.73
19 国新控股 MTN001			-195,569.98		1,999,786,983.72
19 国新控股 MTN002			-2,552,529.67		1,980,102,792.61
19 国新控股 MTN003			-1,582,451.74		1,497,416,805.37
19 国新控股公司债 01			-876,896.33	2,000,000,000.00	
19 国新控股公司债 02			-357,829.01		1,997,168,085.80
20 国新控股 MTN001			-508,152.88		1,995,734,083.75
20 国新控股 MTN002			-4,863,309.56	2,000,000,000.00	
20 国新控股债转股债 01			-374,758.67		1,999,141,159.44
20 国新控股公司债 01			-188,118.77		999,593,254.57
20 国新控股公司债 02			-101,703.72		1,199,148,553.62
21 国新控股 MTN001			-240,739.21		2,997,518,936.22
21 国新控股 MTN002			14,808,877.72		1,983,368,123.59
21 国新控股 MTN003			-366,965.21		1,999,296,858.47

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 国新控股 MTN004			-2,748,871.98		2,994,448,783.11
21 国新控股 MTN005			-528,848.62		1,997,714,802.18
21 国新 01			-312,387.63		999,619,866.52
21 国新 03			-353,110.93		1,998,531,591.61
21 国新 04			-764,376.89		2,498,467,309.06
21 国新 05			-88,311.08		499,623,707.25
21 国新 06			-159,513.73		1,998,279,357.42
22 国新 01	1,500,000,000.00		1,314,497.98		1,498,685,502.02
22 国新 02	1,000,000,000.00		903,344.60		999,096,655.40
22 国新 03	800,000,000.00		614,154.65		799,385,845.35
22 国新 04	1,200,000,000.00		1,010,251.03		1,198,989,748.97
22 国新 05	3,000,000,000.00		2,656,585.24		2,997,343,414.76
22 国新控股 MTN001	2,000,000,000.00		3,895,179.44		1,996,104,820.56
19 国新租赁 PPN002				300,000,000.00	
国新租赁 ABS002-A2				45,465,000.00	
国新租赁 ABS003-A2				298,200,000.00	
国新租赁 ABS004-A2				496,063,500.00	480,119,000.00
21 国租 01					1,000,000,000.00
21 国租 02					1,000,000,000.00
国新租赁 ABS011-A2				256,882,500.00	968,117,500.00
津国新租赁 ZR001	1,451,000,000.00			36,275,000.00	1,414,725,000.00
国租 01	500,000,000.00				500,000,000.00
国租 02	500,000,000.00				500,000,000.00
国新 12A2	1,130,000,000.00				1,130,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
津国新租赁 ZR002	300,000,000.00				300,000,000.00
国新租赁 MTN001	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
国新 13A2	1,425,000,000.00				1,425,000,000.00
国保 2A02				260,304,000.00	
国保 2A03				112,416,000.00	7,584,000.00
20 津国新保理 ZR001				410,000,000.00	
20 津国新保理 ZR002				790,000,000.00	
国保 3A03				443,586,000.00	694,725,000.00
21 国保 01					1,000,000,000.00
21 国保 03					1,500,000,000.00
21 国保 04					450,000,000.00
21 津国新保理 ZR001				2,000,000.00	798,000,000.00
国保 11A1				280,000,000.00	
国保 11A2				17,520,000.00	382,480,000.00
国保 11A3					810,000,000.00
国新投 01	450,000,000.00	6,731,406.86			456,731,406.86
合计	16,256,000,000.00	6,731,406.86	7,824,332.71	7,748,712,000.00	60,041,831,106.96

(四十二)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	628,757,030.30	243,293,050.76
减：未确认的融资费用	23,923,527.03	2,910,044.08
重分类至一年内到期的非流动负债	224,116,566.88	54,694,282.14
租赁负债净额	380,716,936.39	185,688,724.54

(四十三)长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项应付款	2,254,400.00		754,400.00	1,500,000.00
合计	2,254,400.00		754,400.00	1,500,000.00

1.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
经营预算节能减排款项	1,000,000.00			1,000,000.00
文化产业专项基金款项	500,000.00			500,000.00
三供一业补助资金	754,400.00		754,400.00	
合计	2,254,400.00		754,400.00	1,500,000.00

(四十四)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				
二、辞退福利	75,034,817.86	1,267,014.55	19,340,993.34	56,960,839.07
三、其他长期福利				
合计	75,034,817.86	1,267,014.55	19,340,993.34	56,960,839.07

(四十五)预计负债

项目	期末余额	期初余额
其他	258,667,335.08	
合计	258,667,335.08	

(四十六)递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	91,133,855.73	171,305.62	18,405,010.18	72,900,151.17
北京新华印刷器材厂土地调配补偿款	148,028,160.86		24,377,792.98	123,650,367.88
第二新华印刷厂土地调配补偿款	35,556,273.72			35,556,273.72
数字出版词语库	800,000.00	200,000.00		1,000,000.00
合计	275,518,290.31	371,305.62	42,782,803.16	233,106,792.77

政府补助项目情况：

项目	种类	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	本期返还 金额	其他 变动	期末 余额	本期返还 的原因
高速喷墨彩色标签印刷系统的研发项目	与收益相关	344,026.96					344,026.96	
产业振兴和技术改造项目	与收益相关	1,593,655.76					1,593,655.76	
复杂三维曲面喷墨印刷方法的研发项目	与收益相关	810,707.26					810,707.26	
离退休经费	与收益相关	21,412,763.00	86,400.00	12,240,351.02			9,258,811.98	
新型复频分光测色仪器的研发项目	与收益相关	1,048,000.00					1,048,000.00	
柔印直接制版橡胶版材及制版系统的研发	与收益相关	1,666,800.00		1,666,800.00				
无锡经开区健康医疗大数据产业促进平台 扶持资金	与收益相关	3,000,000.00		3,000,000.00				
机械工业标准补助项目	与收益相关		28,301.85	28,301.85				
中华字库经费	与收益相关		56,603.77				56,603.77	
科委专项款	与资产相关	542,610.89		124,820.00			417,790.89	
新华 1949 国际设计创意产业园升级改造项 目	与资产相关	17,547,004.31					17,547,004.31	
新华 1949 专项资金补贴	与资产相关	2,792,980.41		955,732.49			1,837,247.92	
2013 年文创补贴资金	与资产相关	5,668,666.64		266,666.67			5,401,999.97	
官园批发市场物业产业提升项目	与资产相关	30,000,000.00					30,000,000.00	
中国（上海）自贸试验区建设服务平台项 目世博地区自贸区专项发展资金	与资产相关	4,704,941.88		120,639.53			4,584,302.35	
合 计		91,132,157.11	171,305.62	18,403,311.56			72,900,151.17	

(四十七)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
技术转让奖励金	7,437,997.70	7,437,997.70
住房改革支出-住房公积金	2,650,681.19	2,650,681.19
购房补贴	817,820.19	817,820.19
融资租赁保证金	654,649,870.50	572,291,686.42
应付合并结构化主体权益持有者款项	2,644,201,693.45	
合计	3,309,758,063.03	583,198,185.50

(四十八)实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	15,500,000,000.00	—	200,000,000.00		15,700,000,000.00	—
国务院国有资产监督管理委员会	15,500,000,000.00	100.00	200,000,000.00		15,700,000,000.00	100.00

(四十九)其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	20,500,000,000	20,500,000,000.00	28,000,000,000	28,000,000,000.00
合计	—	20,500,000,000.00	—	28,000,000,000.00

续:

发行在外的金融工具	本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,500,000,000	10,500,000,000.00	38,000,000,000	38,000,000,000.00
合计	—	10,500,000,000.00	—	38,000,000,000.00

注：本公司于 2022 年 6 月 2 日发行永续债 1,700,000,000.00 元，利率为 3.50%；于 2022 年 6 月 2 日发行永续债 800,000,000.00 元，利率为 4.00%；于 2022 年 10 月 28 日发行永续债 3,000,000,000.00 元，利率为 4.00%；于 2022 年 11 月 30 日发行永续债 2,000,000,000.00 元，利率为 3.95%；于 2022 年 12 月 8 日发行永续债 5,000,000,000.00 元，利率为 3.90%；于 2022 年 12 月 13 日发行永续债 4,000,000,000.00 元，利率为 3.95%；于 2022 年 12 月 15 日发行永续债 1,000,000,000.00 元，利率为 4.00%；于 2022 年 12 月 20 日发行永续债 500,000,000.00 元，利率为 3.95%；于 2022 年 12 月 21 日发行永续债 10,000,000,000.00 元，利率为 4.60%。本期新增永续债共计 28,000,000,000.00 元，本期减少永续债共计 10,500,000,000.00 元。

(五十)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（或股本）溢价	3,573,860,031.39	48,446.60		3,573,908,477.99
二、其他资本公积	68,517,973,555.84	154,815,292.87	3,385,028,882.09	65,287,759,966.62
合计	72,091,833,587.23	154,863,739.47	3,385,028,882.09	68,861,668,444.61

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：国有独享资本公积				

注：1.本公司子公司国新（深圳）投资有限公司对下属公司国新健康保障服务集团股份有限公司股权比例因其回购库存股调整，增加资本公积 48,446.60 元；因按照股比确认股份支付计入所有者权益的影响，增加资本公积 204,340.17 元；

2.本公司因联营企业除净利润、其他综合收益及股利分配以外的其他变动，按股比确认长期股权投资-其他权益变动，减少资本公积 3,230,417,929.39 元。

上述事项对本公司的影响：增加资本公积 154,863,739.47 元，减少资本公积 3,385,028,882.09 元。

(五十一)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,939,707,940.59	715,932,795.99		2,655,640,736.58
任意盈余公积金	30,580,899.45			30,580,899.45
合计	1,970,288,840.04	715,932,795.99		2,686,221,636.03

(五十二)一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
一般风险准备	1,001,643,005.05	290,116,045.95		1,291,759,051.00	
合计	1,001,643,005.05	290,116,045.95		1,291,759,051.00	—

(五十三)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	68,565,478,893.91	57,098,183,617.65
期初调整金额		-1,470,074,616.25
本期期初余额	68,565,478,893.91	55,628,109,001.40
本期增加额	15,251,623,229.26	16,797,145,308.40
其中：本期净利润转入	15,251,623,229.26	15,080,624,659.20
其他调整因素		1,716,520,649.20
本期减少额	4,808,046,213.62	3,859,775,415.89
其中：本期提取盈余公积数	715,932,795.99	1,485,960,745.70
本期提取一般风险准备	290,116,045.95	257,131,429.18
本期分配现金股利数	1,903,084,500.00	1,096,755,300.00
转增资本		
其他减少	1,898,912,871.68	1,019,927,941.01
本期期末余额	79,009,055,909.55	68,565,478,893.91

注：本公司调整上期期初未分配利润共计-1,470,074,616.25 元，其中因适用新金融工具准则、新租赁准则追溯调整期初的影响金额为-1,009,377,951.77 元，因前期差错更正调整期初的影响金额为-460,696,664.48 元。

(五十四)营业收入和营业成本

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	7,373,320,044.17	3,164,182,125.74	5,849,484,236.92	2,507,660,200.36
其中：融资服务及利息收入	5,565,844,692.01	2,486,747,072.20	4,069,883,603.90	1,926,313,973.06
信用评级	200,292,453.16	60,657,135.87	211,223,031.19	57,804,842.44
健康服务	310,890,884.23	247,845,846.68	252,327,861.74	218,619,615.72
基金服务	216,564,501.39	11,040,163.52	241,228,045.65	2,393,368.40
物业经营	267,819,540.79	96,262,824.10	309,468,230.73	87,901,353.27
咨询收入	30,299,380.69	1,108,388.62		
文化教育	569,583,069.18	222,222,996.24	518,412,962.88	191,407,785.81
财务公司利息收入	176,128,366.83	23,242,012.78	161,857,003.45	13,723,229.38
其他	35,897,155.89	15,055,685.73	85,083,497.38	9,496,032.28
2. 其他业务小计	41,462,056.56	16,228,923.17	35,219,917.22	8,421,303.58
其中：房屋租赁	21,764,028.83	9,437,632.02	32,924,951.16	8,076,824.82
销售材料	5,003,971.70	5,741,498.28		
财务咨询	13,364,779.87	235,849.06		
其他	1,329,276.16	813,943.81	2,294,966.06	344,478.76
合计	7,414,782,100.73	3,180,411,048.91	5,884,704,154.14	2,516,081,503.94

(五十五)利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	557,739,341.83	161,857,003.45
—存放同业	238,807,862.29	147,672,637.22
—存放中央银行	11,782,910.89	10,690,376.87
—拆出资金	113,800,524.78	2,951,638.91
—发放贷款及垫款	1,416,695.47	-17,757.44
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	1,416,695.47	-17,757.44
票据贴现		
—买入返售金融资产	-2,821,514.50	538,715.85
—债券投资	194,749,941.58	
—其他	2,921.32	21,392.04
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	343,663,092.47	13,420,400.13
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金	6,500,353.12	929,144.44
—吸收存款	4,191,758.64	812,127.12
—卖出回购金融资产	82,091,300.76	11,679,128.57
—发行债券	235,865,430.12	

项目	本期发生额	上期发生额
—其他	15,014,249.83	
利息净收入	214,076,249.36	148,436,603.32

(五十六) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	345,481,379.09	
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费	337,299,388.54	
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费	25,151,117.98	
—托管及其他受托业务佣金	16,780,611.87	
—其他	-33,749,739.30	
手续费及佣金支出	49,212,558.28	302,829.25
—手续费支出	10,699,140.16	302,829.25
—佣金支出	38,513,418.12	
手续费及佣金净收入	296,268,820.81	-302,829.25

(五十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	572,804.22	739,970.62
仓储保管费	16,648.92	
展览费	943.40	40,700.00
广告费	1,888,871.21	12,517,846.61
销售服务费	242,690.04	151,184.51
职工薪酬	193,697,771.34	191,391,546.24
业务经费	1,655,349.32	2,910,762.17
折旧费	8,492,756.52	5,226,603.27
修理费	1,297,661.33	738.68
其他	43,659,088.41	44,104,791.71
合计	251,524,584.71	257,084,143.81

(五十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,152,483,934.40	862,158,242.44
保险费	187,803.93	215,889.05
折旧费	220,016,710.67	137,994,125.55
修理费	728,840.91	787,582.40
无形资产摊销	42,875,588.12	10,063,493.14
业务招待费	8,042,047.37	4,994,296.86
差旅费	10,110,196.36	17,894,955.90

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	15,739,306.58	17,430,488.20
会议费	745,685.24	3,172,701.27
诉讼费	924,657.40	126,017.96
聘请中介机构费	46,438,855.60	99,354,205.53
咨询费	65,175,857.36	10,539,929.17
董事会费	2,572,392.05	2,090,244.62
排污费	12,814.20	16,847.60
其他	295,241,239.29	481,133,628.00
合计	1,861,295,929.48	1,647,972,647.69

(五十九)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,885,172.61	128,007,363.68
鉴定、评审费	3,985,329.79	3,785,759.35
折旧费	2,870,716.69	2,317,451.47
无形资产摊销费	563,039.28	513,447.58
办公费	130,551.08	252,018.83
其他	5,976,979.87	16,621,811.50
合计	137,411,789.32	151,497,852.41

(六十)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,225,116,345.62	6,783,656,288.57
减：利息收入	751,263,500.60	412,943,099.20
汇兑净损失	-975,535,558.12	-405,977,063.27
手续费	142,695,545.71	186,988,594.02
其他	87,831.64	441,937.77
合计	7,641,100,664.25	6,152,166,657.89

(六十一)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税等税收返还、即征即退	115,879,351.88	161,665,850.73
离退休费补助经费	12,240,351.02	13,312,100.00
中关村科技园区西城园管理委员会贷款贴息		9,536,944.44
金服公司回迁补助及税源奖励	5,330,000.00	6,340,530.39
海淀区区级贡献奖励支持资金	4,197,800.00	4,969,000.00
柔印直接制版橡胶版材及制版系统的研发补贴	1,666,800.00	2,346,200.00
新华 1949 专项资金	1,222,399.16	1,222,399.16
海淀区经济贡献奖励	158,540,013.21	
经开区健康医疗大数据产业促进平台扶持资金	3,000,000.00	
其他	11,859,921.50	6,720,233.46

项目	本期发生额	上期发生额
合计	313,936,636.77	206,113,258.18

(六十二)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	11,016,786,343.89	22,870,931,282.97
处置长期股权投资产生的投资收益	248,769,492.12	20,240,576.51
交易性金融资产持有期间的投资收益	5,657,841,465.61	3,484,937,716.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,415,906,428.32	1,462,207,757.22
其他权益工具投资持有期间的投资收益	4,879,773,460.80	4,833,101,042.98
债权投资持有期间的投资收益	76,323,516.65	71,054,409.07
处置债权投资取得的投资收益	-2,518,928.57	-296,084.88
其他债权投资持有期间的投资收益	28,147,573.25	32,585,177.59
处置其他债权投资取得的投资收益	41,992,282.47	1,274,433.93
其他	434,215.00	12,205,260.02
合计	24,363,455,849.54	32,788,241,572.39

(六十三)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	5,109,934,705.29	1,387,934,521.65
衍生金融资产	16,251,698.41	105,295,945.40
其他非流动金融资产	-1,757,609.76	1,128,717.14
衍生金融负债	32,911.90	
合计	5,124,461,705.84	1,494,359,184.19

(六十四)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,853,409,822.81	-2,938,283,696.67
债权投资信用减值损失	-36,969,955.65	-624,730.09
其他债权投资减值损失	8,444,058.86	-21,505,560.79
其他	375,948,584.78	
合计	3,200,832,510.80	-2,960,413,987.55

(六十五)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,238,119.02	-4,199,750.65
合同资产减值损失	-1,846,268.65	-2,015,320.95
合同履约成本减值损失	-1,653,483.39	-27,580,000.00
长期股权投资减值损失	-431,853,512.83	-69,333,542.64
固定资产减值损失	-317,369.22	
商誉减值损失		-1,475,138,268.19

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-439,908,753.11	-1,578,266,882.43

(六十六)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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	9,128,532.04	16,312,880.78	9,128,532.04
租赁重估或变更及使用权资产处置损益	582,842.28		582,842.28
合计	9,711,374.32	16,312,880.78	9,711,374.32

(六十七)营业外收入

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	12,524.39	27,482.07	12,524.39
与企业日常活动无关的政府补助	952,869.50	3,837,777.60	952,869.50
罚款净收入	1,220,694.95	5,961,445.00	1,220,694.95
污染扰民搬迁补偿	24,377,792.98	18,319,410.21	
减值补偿	17.02	49,968,482.98	17.02
赔偿款	1,401,874.29		1,401,874.29
清理无需支付的往来	2,000,000.00		2,000,000.00
其他利得	6,148,423.93	6,841,905.61	6,148,423.93
合计	36,114,197.06	84,956,503.47	11,736,404.08

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
收西城区发改委支付综合贡献奖励		188,679.25
集团划拨“三供一业”分离移交财政补贴转营业外收入		-8,948.13
离休干部医药费补助资金		105,700.00
减免房租补贴	73,394.50	263,000.00
西城社保中心培训补贴	12,075.00	
三供一业补贴款	754,400.00	-653.52
就业人才局创业孵化基地房租补贴款	33,000.00	
创业孵化基地奖励款		200,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	80,000.00	-1,910,000.00
经开区健康医疗大数据产业促进平台扶持资金		5,000,000.00
合计	952,869.50	3,837,777.60

(六十八)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	189,188.26	98,712.40	189,188.26

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
对外捐赠支出	11,290,797.97	13,587,207.90	11,290,797.97
离退休人员企业补贴	17,657,704.37	18,667,231.46	17,657,704.37
留守人员支出	3,170,000.00	1,850,000.00	3,170,000.00
污染扰民搬迁补偿	23,249,948.43	22,098,792.88	
专职外部董事专项支出	114,860,187.31	89,033,051.34	
罚款支出	-297,024.83	19,876,844.30	-297,024.83
其他	2,171,133.79	3,504,457.32	2,171,133.79
合计	172,291,935.30	168,716,297.60	34,181,799.56

(六十九)所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,339,877,857.36	1,790,761,031.98
递延所得税调整	425,614,123.00	1,474,450,136.57
其他	-81,600.03	
合计	2,765,410,380.33	3,265,211,168.55

(七十)归属于母公司所有者的其他综合收益**1.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况**

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-21,946,451,335.30	-5,333,666,347.51	-16,612,784,987.79
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-22,388,499,197.55	-5,368,666,347.51	-17,019,832,850.04
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他	442,047,862.25	35,000,000.00	407,047,862.25
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	592,552,464.82	-14,282,556.13	606,835,020.95
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-259,325,592.61		-259,325,592.61
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-259,325,592.61		-259,325,592.61
2.其他债权投资公允价值变动	-27,134,535.68	-6,783,633.92	-20,350,901.76
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	18,767,578.57	4,691,894.64	14,075,683.93
小计	-45,902,114.25	-11,475,528.56	-34,426,585.69
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计			
4.其他债权投资信用减值准备	-11,228,110.25	-2,807,027.57	-8,421,082.68
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-11,228,110.25	-2,807,027.57	-8,421,082.68
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
6.外币财务报表折算差额	909,008,281.93		909,008,281.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	909,008,281.93		909,008,281.93
7.其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三、其他综合收益合计	-21,353,898,870.48	-5,347,948,903.64	-16,005,949,966.84

续：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,638,683,874.27	-684,620,873.10	-1,954,063,001.17
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,186,978,367.77	-821,694,496.48	-2,365,283,871.29
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他	548,294,493.50	137,073,623.38	411,220,870.12
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,556,721,410.77	7,269,439.24	-2,563,990,850.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-2,352,279,316.19		-2,352,279,316.19
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-2,352,279,316.19		-2,352,279,316.19
2.其他债权投资公允价值变动	403,675.92	100,918.98	302,756.94
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	403,675.92	100,918.98	302,756.94

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4.其他债权投资信用减值准备	28,674,081.05	7,168,520.26	21,505,560.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	28,674,081.05	7,168,520.26	21,505,560.79
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
6.外币财务报表折算差额	-233,519,851.55		-233,519,851.55
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-233,519,851.55		-233,519,851.55
7.其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
三、其他综合收益合计	-5,195,405,285.04	-677,351,433.86	-4,518,053,851.18

2.其他综合收益各项目的调节情况

项目	本期金额						
	其他权益工具投资公允价值变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	其他债权投资公允价值变动	其他债权投资信用减值准备	外币财务报表折算差额	其他	小计
上年年末余额	9,858,987,152.50	-1,192,645,042.37	302,756.94	21,505,560.79	11,428,403.00	411,220,870.12	9,110,799,700.98
期初调整金额							
本期期初余额	9,858,987,152.50	-1,192,645,042.37	302,756.94	21,505,560.79	11,428,403.00	411,220,870.12	9,110,799,700.98
增减变动金额（减少以“-”填列）	-16,297,200,501.70	-259,325,592.61	-34,426,585.69	-8,421,082.68	909,008,281.93	407,047,862.25	-15,283,317,618.50
本期期末余额	-6,438,213,349.20	-1,451,970,634.98	-34,123,828.75	13,084,478.11	920,436,684.93	818,268,732.37	-6,172,517,917.52

续：

项目	上期金额						
	其他权益工具投资公允价值变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	其他债权投资公允价值变动	其他债权投资信用减值准备	外币财务报表折算差额	其他	小计
上年年末余额	11,903,652,304.25	1,159,634,273.82			244,948,254.55	-1,007,968,557.27	12,300,266,275.35
期初调整金额	60,543,594.34					1,007,968,557.27	1,068,512,151.61
本期期初余额	11,964,195,898.59	1,159,634,273.82			244,948,254.55		13,368,778,426.96
增减变动金额（减少以“-”填列）	-2,105,208,746.09	-2,352,279,316.19	302,756.94	21,505,560.79	-233,519,851.55	411,220,870.12	-4,257,978,725.98
本期期末余额	9,858,987,152.50	-1,192,645,042.37	302,756.94	21,505,560.79	11,428,403.00	411,220,870.12	9,110,799,700.98

(七十一)租赁

1.融资租赁出租人：截止 2022 年 12 月 31 日，公司融资租赁租出资产

项目	金额
一、收入情况	
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	2,068,644,343.98
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	63,479,527,135.02
第 1 年	24,177,164,915.74
第 2 年	17,968,657,024.78
第 3 年	11,862,548,918.12
第 4 年	4,649,900,231.39
第 5 年	3,431,324,062.74
5 年以上	1,389,931,982.25
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	63,479,527,135.02
减：未实现融资收益	5,219,104,921.44
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	58,260,422,213.58

2.经营租赁出租人：截止 2022 年 12 月 31 日，公司经营租赁租出资产情况

项目	金额
一、收入情况	242,237,109.13
租赁收入	242,237,109.13
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	28,277,145.13
第 1 年	13,801,139.14
第 2 年	9,830,238.44
第 3 年	4,520,207.55
第 4 年	125,560.00
第 5 年	
5 年以上	

3. 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	20,977,637.61
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	21,045,685.33
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	3,631.86
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁 付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	345,094,156.23
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

(七十二)终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入		2,531,500.00
减：终止成本及经营费用		25,533.65
二、来自于终止经营业务的利润总额		2,505,966.35
减：终止经营所得税费用		309,336.10
三、终止经营净利润		2,196,630.25
其中：归属于母公司的终止经营净利润		2,196,630.25
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
四、来自已终止经营业务的净利润总计		2,196,630.25
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净 利润总计		2,196,630.25
五、终止经营的现金流量净额		-516,537.45
其中：经营活动现金流量净额		18,681,112.55
投资活动现金流量净额		12,350.00
筹资活动现金流量净额		-19,210,000.00

(七十三)现金流量表补充资料

1. 间接法现金流量表

项目	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	23,926,224,954.93	21,671,113,525.51
加：资产减值准备	439,908,753.11	1,578,266,882.43
信用减值损失	-3,200,832,510.80	2,960,413,987.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,179,237.76	72,751,013.82
使用权资产折旧	291,858,248.38	156,268,805.26
无形资产摊销	69,284,941.59	51,503,776.41
长期待摊费用摊销	20,451,159.30	11,077,301.88
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）	-8,198,459.78	-16,312,880.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	127,757.60	71,230.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,124,461,705.84	-1,494,359,184.19
财务费用（收益以“-”号填列）	8,200,773,199.45	6,377,679,225.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,344,540,136.67	-32,788,241,572.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-249,203,304.58	307,261,348.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	558,256,210.94	587,005,508.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-965,768.79	-21,926,193.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,083,499,250.10	-647,660,773.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,539,393,779.45	-27,144,298,402.18
其他	2,111,817,093.41	1,878,588,419.07
经营活动产生的现金流量净额	-14,768,425,800.64	-26,460,797,980.94
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	39,644,865,798.68	23,401,564,833.30
减：现金的期初余额	23,401,564,833.30	17,037,837,206.48
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	16,243,300,965.38	6,363,727,626.82

2.本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,293,442,420.15
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,676,917,850.99
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-383,475,430.84

项目	金额
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-1,161,394.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,161,394.61

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,644,865,798.68	23,401,564,833.30
其中：库存现金	237,808.08	220,018.88
可随时用于支付的银行存款	39,593,470,787.70	23,249,156,075.30
可随时用于支付的其他货币资金	51,157,202.90	152,188,739.12
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	39,644,865,798.68	23,401,564,833.30
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		

(七十四)外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	4,690,413,956.95
其中：美元	668,840,433.54	6.9646	4,658,206,083.43
欧元	3,989.89	7.4229	29,616.55
港币	36,004,686.94	0.8933	32,162,986.84
英镑	1,819.15	8.3941	15,270.13
短期借款	—	—	1,367,660,520.06
其中：美元	191,000,000.00	6.9646	1,330,238,600.00
港币	41,891,772.15	0.8933	37,421,920.06
长期借款	—	—	45,342,285,328.73
其中：美元	6,510,393,321.76	6.9646	45,342,285,328.73

(七十五)所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	982,377,193.60	履约保证金、存放中央银行法定准备金、售房款及房屋维修金等
固定资产	60,373,082.64	为公司借款提供抵押

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	200,254,154.40	为公司借款提供抵押
其他	30,935,732,043.63	为公司借款提供质押及卖出回购金融资产的担保物

九、或有事项

1、本公司向中国建设银行北京华贸支行申请开具融资性保函，中国建设银行新加坡分行为受益人，保证金额为 48.80 亿美元，保证费率及期限：自保函生效之日起至保函责任消灭之日止，向中国建设银行北京华贸支行支付保函费用，费率为 0.45%/年，币种为人民币；本年度本公司为该项保函支付了 117,969,412.76 元，计入损益金额为 117,969,412.76 元。

2、子公司国新证券股份有限公司为部分资产管理计划风险资产计提的财务担保信用损失，截至 2022 年 12 月 31 日，形成的预计负债为 10.67 亿元。国新证券股份有限公司在正常业务过程中产生的若干法律诉讼事项中作为被告人，截至 2022 年 12 月 31 日，作为被告的未决诉讼案件标的金额为人民币 14.62 亿元。公司管理层认为该等法律诉讼的最终裁决结果不会对公司的财务状况或经营产生重大影响，未计提除财务担保信用损失之外的诉讼相关预计负债。

十、资产负债表日后事项

公司无需说明的资产负债表日后事项。

十一、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司有关信息

本公司由国务院国有资产监督管理委员会履行出资人职责。

(二) 本企业的子企业有关信息

子公司名称	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国国新基金管理有限公司	北京市	投资管理	575,329,025.15	100.00	100.00
国新（深圳）投资有限公司	深圳市	投资管理	5,713,211,416.00	100.00	100.00
国新科创股权投资基金（有限合伙）	北京市	投资管理	3,642,376,242.48	44.00	44.00
国新国控投资有限公司	浙江省 杭州市	投资管理	1,050,000,000.00	100.00	100.00
国新资本有限公司	北京市	投资管理	55,000,000,000.00	100.00	100.00
国新集团财务有限责任公司	北京市	金融服务	2,000,000,000.00	100.00	100.00
国新央企金融服务（北京）有限公司	北京市	金融服务	500,000,000.00	100.00	100.00
国新投资有限公司	北京市	投资管理	51,000,000.00	100.00	100.00
国新国际投资有限公司	香港	投资管理	70,160,181,104.97	10.00	55.56

子公司名称	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国国新资产管理有限公司	北京市	投资管理	10,698,385,159.61	100.00	100.00
中国文化产业集团发展集团有限公司	北京市	其他文化业	2,184,314,316.69	100.00	100.00
中国华星集团有限公司	北京市	企业管理	871,150,142.79	100.00	100.00
国新宏盛投资(北京)有限公司	北京市	投资管理	36,600,000.00	100.00	100.00
国新控股(上海)有限公司	上海市	投资管理	500,000,000.00	100.00	100.00
国新控股香港有限公司	香港	投资管理	1,518,000,000.00	100.00	100.00
中国联合健康医疗大数据有限责任公司	北京市	投资管理	53,987,403.20	100.00	100.00
大公国际资信评估有限公司	北京市	金融服务	50,000,000.00	58.00	58.00
国新央企信用保障(北京)有限公司	北京市	投资管理	1,000,000.00	100.00	100.00
国新(江西)投资管理有限公司	江西省 南昌市	投资管理	400,000,000.00	100.00	100.00
北京国新综改投资合伙企业(有限合伙)	北京市	投资管理	1,393,200,000.00	100.00	100.00
国新数据有限责任公司	北京市	投资管理	1,886,750,000.00	100.00	100.00
国新产业资本管理有限公司	北京市	投资管理	50,000,000.00	100.00	100.00
国新发展投资管理有限公司	北京市	投资管理	6,650,861,834.11	100.00	100.00
国新咨询有限责任公司	北京市	投资管理	30,000,000.00	100.00	100.00
国新致远(北京)投资有限公司	北京市	投资管理	0.00	100.00	100.00

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
中文发集团文化有限公司	北京市	北京市	其他金融信托与管理服务	50.00		50.00	权益法
中国电气装备集团有限公司	上海市	上海市	其他科技推广服务业	25.00		25.00	权益法
国家石油天然气管网集团有限公司	北京市	北京市	陆地天然气开采	12.87		12.87	权益法
中国绿发投资集团有限公司	北京市	北京市	其他	27.78		27.78	权益法
鞍钢集团有限公司	辽宁省	辽宁省	其他	17.83		17.83	权益法
中国医药集团有限公司	北京市	北京市	化学药品原料药制造	18.43		18.43	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息，详见本财务报表附注八、(十五)之 3。

3. 重要合营企业的主要财务信息，详见本财务报表附注八、(十五)之 4。

4.不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息，详见本财务报表附注八、（十五）之 5。

(四) 本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津国盛企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司股东
国新博广投资（北京）有限公司	投资企业
北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）	子公司合伙人
北京亦庄投资控股有限公司	子公司合伙人
中国双维投资有限公司	子公司合伙人
建信资本管理有限责任公司	子公司股东
中益联合（北京）科技发展有限公司	子公司股东
国新博远投资（北京）有限公司	投资企业

(五) 关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联方关系的性质	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国新风险投资管理（深圳）有限公司	联营企业	基金管理费		259,172,500.00
国新风险投资管理（深圳）有限公司	联营企业	利息支出		7,506,625.78
国新科创基金管理有限公司	联营企业	基金管理费	30,000,000.00	20,000,000.00
普康（杭州）健康科技有限公司	联营企业	咨询服务收入	438,679.25	
国新国控（杭州）投资管理有限公司	联营企业	提供劳务	147,502,842.97	188,321,769.57
国改双百发展基金管理有限公司	联营企业	提供劳务		2,957,028.13
新疆国新股权投资管理有限公司	联营企业	基金管理		703,148.09
国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	联营企业	手续费		1,299,245.28
国新建源股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）	联营企业	基金管理	42,452,830.17	42,452,830.17
北京国能新能源产业投资基金（有限合伙）	联营企业	基金管理	6,901,043.42	2,953,879.10
国新风险投资管理（深圳）有限公司	联营企业	咨询费	1,116,988.51	943,396.20
国新张创（上海）股权投资基金管理有限公司	联营企业	财务顾问	707,547.17	707,547.17
国改双百发展基金管理有限公司	联营企业	数据服务	557,242.18	
国新（青岛）股权投资管理有限公司	联营企业	数据服务	189,679.72	

关联方	关联方关系的性质	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉蓝星软件技术有限公司	联营企业	软件开发收入	1,226,415.09	
中国汽车贸易总公司	联营企业	存款利息	27,464.07	16,999.97
国新张创（上海）股权投资基金管理有限公司	联营企业	存款利息	358,877.56	358,999.37
上海央地创新资本管理有限公司	联营企业	存款利息	1,870.37	1,741.29
国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司	联营企业	存款利息	586,225.26	286,728.40
国新（青岛）股权投资管理有限公司	联营企业	存款利息	244,544.91	55,481.86
国新博远投资（北京）有限公司	投资企业	存款利息	0.36	0.16
国源时代煤炭资产管理有限公司	联营企业	存款利息	52,997.50	224,902.18
国改双百发展基金管理有限公司	联营企业	存款利息	950,541.58	1,134,419.70

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联方关系的性质	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆国新股权投资管理有限公司	联营企业	基金管理收入		703,148.09
国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	联营企业	手续费收入		1,299,245.28
国新张创（上海）股权投资基金管理有限公司	联营企业	财务顾问费	707,547.17	707,547.17
国改双百发展基金管理有限公司	联营企业	数据服务	557,242.18	
国改双百发展基金管理有限公司	联营企业	提供劳务		2,957,028.13
国新（青岛）股权投资管理有限公司	联营企业	数据服务	189,679.72	
北京国能新能源产业投资基金（有限合伙）	联营企业	基金管理	6,901,043.42	2,953,879.10
国新建源股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）	联营企业	基金管理	42,452,830.17	42,452,830.17

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国新风险投资管理（深圳）有限公司	运输工具	139,380.53	11,150.44
国新（青岛）股权投资管理有限公司	运输工具	126,106.19	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国新科创（杭州）股权投资有限公司	房屋	143,497.14	191,329.52

3.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入资金：				
国新风险投资管理（深圳）有限公司	110,000,000.00	2018-3-8	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	2019-6-24	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	4,100,000.00	2020-12-18	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	5,050,000.00	2021-2-3	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	5,060,000.00	2021-3-19	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	4,135,400.00	2021-6-21	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	5,135,400.00	2021-9-18	2023-12-25	已展期
国新风险投资管理（深圳）有限公司	4,075,788.89	2021-12-21	2023-12-25	已展期
拆出资金：				
深圳市投控发展有限公司	653,000,000.00	2017-7-17	2025-12-31	已展期
深圳市投控发展有限公司	47,000,000.00	2017-11-8	2025-12-31	已展期

向关联方支付的资金占用费：

关联方	关联方关系的性质	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国新风险投资管理（深圳）有限公司	联营企业	借款利息	8,115,612.51	7,506,625.80

从关联方收取的资金占用费：

关联方	关联方关系的性质	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市投控发展有限公司	合营企业	资金拆借利息收入	41,884,931.50	42,000,000.00

(六) 关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国新（青岛）股权投资管理有限公司	201,060.50			
应收账款	北京国能新能源产业投资基金（有限合伙）	7,315,106.03		2,983,417.89	
应收账款	国改双百发展基金管理有限公司	590,676.71			
应收账款	武汉蓝星软件技术有限公司	1,160,000.00	142,448.00		
应收账款	普康（杭州）健康科技有限公司	438,679.25	53,869.81		
合同资产	武汉蓝星软件技术有限公司	56,981.13	6,997.28		
其他应收款	深圳市投控发展有限公司			186,450,739.73	
其他非流动资产	深圳市投控发展有限公司	928,335,671.23		700,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津国盛企业管理合伙企业（有限合伙）	15,760.00		15,760.00	
其他应收款	国新（青岛）股权投资管理有限公司			10,000,000.00	
其他应收款	国新博远投资（北京）有限公司	300,000.00		300,000.00	
其他应收款	国新博广投资（北京）有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	中文发集团文化有限公司	9,000,000.00		10,000,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
合同负债	国新国控（杭州）投资管理有限公司	5,469,949.55	
应付账款	国新风险投资管理（深圳）有限公司	698,750,600.00	951,071,121.06
预收账款	国新建源股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）	13,123,858.77	13,123,858.77
其他应付款	国新风险投资管理（深圳）有限公司	181,099,394.35	172,983,781.84
其他应付款	北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）	970,290.21	970,290.21
其他应付款	北京亦庄投资控股有限公司	485,145.11	485,145.11
其他应付款	中国双维投资有限公司	970,290.21	970,290.21
其他应付款	建信资本管理有限责任公司	103,721,108.80	249,470,202.91
其他应付款	中益联合（北京）科技发展有限公司	794,972.58	
吸收存款	国改双百发展基金管理有限公司	32,360,992.61	27,627,898.77
吸收存款	国新（青岛）股权投资管理有限公司	32,589,772.20	10,050,540.97
吸收存款	国新博远投资（北京）有限公司	32.55	32.21
吸收存款	国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司	161,013,770.62	140,431,913.21
吸收存款	国新张创（上海）股权投资基金管理有限公司	20,573,192.71	22,213,511.63
吸收存款	国源时代煤炭资产管理有限公司		10,298,661.70
吸收存款	上海央地创新资本管理有限公司		123,179.64
吸收存款	中国汽车贸易总公司	2,030,202.14	897,494.29
吸收存款	国新汇才（海南）投资有限公司	14,420,362.22	
吸收存款-应计利息	国改双百发展基金管理有限公司	813,384.28	438,551.44
吸收存款-应计利息	国新（青岛）股权投资管理有限公司	7,536.87	4,940.89
吸收存款-应计利息	国新博远投资（北京）有限公司	0.02	
吸收存款-应计利息	国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司	72,054.27	69,081.28
吸收存款-应计利息	国新张创（上海）股权投资基金管理有限公司	10,120.87	10,924.39
吸收存款-应计利息	国源时代煤炭资产管理有限公司		5,062.95

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
吸收存款-应计利息	上海央地创新资本管理有限公司		57.18
吸收存款-应计利息	中国汽车贸易总公司	630.39	4,862.43
吸收存款-应计利息	国新汇才（海南）投资有限公司	153,572.90	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,300,329,491.26	
其他应收款项	48,483,285,395.71	48,979,170,638.52
合计	49,783,614,886.97	48,979,170,638.52

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	1,300,329,491.26		—	—
其中：国新投资有限公司	1,300,329,491.26		暂未支付	否
合计	1,300,329,491.26		—	—

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	32,580,477,629.10		29,745,145,399.32	2,900,000,000.00
1至2年	5,737,681,163.97		10,379,125,115.88	
2至3年	1,949,035,693.40		2,322,686,329.24	
3年以上	8,216,090,909.24		9,432,213,794.08	
合计	48,483,285,395.71		51,879,170,638.52	2,900,000,000.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	48,483,285,395.71	100.00			48,483,285,395.71
合计	48,483,285,395.71	—		—	48,483,285,395.71

续:

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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项	9,750,000,000.00	18.79	2,900,000,000.00	29.74	6,850,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	42,129,170,638.52	81.21			42,129,170,638.52
合计	51,879,170,638.52	—	2,900,000,000.00	—	48,979,170,638.52

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方	48,087,302,019.16		
押金、保证金	370,389,227.10		
备用金	18,506,404.39		
合并范围外关联方	3,300,000.00		
其他经减值测试后无需计提减值准备的应收款项	3,787,745.06		
合计	48,483,285,395.71	—	

续:

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方	41,892,554,715.37		
押金、保证金	210,388,227.10		
备用金	10,189,916.57		
合并范围外关联方	13,300,000.00		
其他经减值测试后无需计提减值准备的应收款项	2,737,779.48		
合计	42,129,170,638.52	—	

(4) 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	2,900,000,000.00			2,900,000,000.00
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				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-2,900,000,000.00			- 2,900,000,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

其他应收款项账面余额变动如下：

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	51,879,170,638.52			51,879,170,638.52
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	45,967,303,232.14			45,967,303,232.14
本期终止确认	-49,363,188,474.95			- 49,363,188,474.95
其他变动				
期末余额	48,483,285,395.71			48,483,285,395.71

(5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
某集团	2,900,000,000.00	2,900,000,000.00	债权价值回升
合计	2,900,000,000.00	2,900,000,000.00	—

(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	151,062,433,428.78	11,551,053,392.34	9,296,975.32	162,604,189,845.80
对合营企业投资				
对联营企业投资	174,641,197,827.52	12,157,387,816.45	3,731,633,405.01	183,066,952,238.96
小计	325,703,631,256.30	23,708,441,208.79	3,740,930,380.33	345,671,142,084.76
减：长期股权投资减值准备				
合计	325,703,631,256.30	23,708,441,208.79	3,740,930,380.33	345,671,142,084.76

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			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	142,324,437,381.75	174,641,197,827.52	14,085,616,556.78	3,888,650,432.80	9,051,453,274.49	547,170.40
一、合营企业						
二、联营企业	142,324,437,381.75	174,641,197,827.52	14,085,616,556.78	3,888,650,432.80	9,051,453,274.49	547,170.40
联营企业 58	9,241,368,670.91	9,155,040,940.70	12,297,176.65		329,243,971.92	8,564,877.55
联营企业 56	70,000,000.00	58,322,081.71		58,322,081.71		
联营企业 62	5,000,277,279.35	25,767,005,983.10			866,876,416.80	480,658.18
联营企业 22	64,350,000,000.00	67,723,595,908.46			3,381,266,465.71	
联营企业 61	203,580,305.91	239,834,116.26			11,475,130.95	1,444,362.24
联营企业 57	1,500,000,000.00	2,293,086,384.60		2,293,086,384.60		
联营企业 30	3,954,935,376.87	3,396,942,024.23	864,189,701.27		166,267,051.42	
联营企业 47	425,986,213.53	524,246,275.07		37,241,966.49	56,543,544.72	
联营企业 66	750,000,000.00	751,019,999.72			11,120,143.98	
联营企业 35	1,512,380,098.08	1,239,944,853.42	269,129,678.86		106,038,783.58	
联营企业 19	985,805,395.14	639,816,036.63	450,000,000.00		6,244,215.79	
联营企业 55	396,800,885.67	401,074,805.06			23,361,067.44	
联营企业 37	475,000,000.00	313,080,107.28	190,000,000.00		11,542,763.34	
联营企业 21	2,919,675,678.42	2,931,618,040.70	300,000,000.00		460,454,877.29	
联营企业 32	3,809,440,420.10	5,587,294,292.09			518,596,654.14	
联营企业 4	1,500,000,000.00	1,531,722,615.02		1,500,000,000.00	371,902.29	
联营企业 10	84,645,000.00	70,573,238.62			-19,562,381.59	
联营企业 60	4,800,000,000.00	4,805,189,224.07			156,400,444.01	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业 63	3,291,003,133.87	5,056,633,293.30			332,572,300.00	
联营企业 1	14,063,822,988.85	14,010,383,693.44			719,755,797.64	-43,378,265.89
联营企业 23	12,000,000,000.00		12,000,000,000.00		415,318,588.05	
联营企业 65	10,988,461,120.61	28,144,773,914.04			1,497,565,537.01	33,435,538.32

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
合计	-3,380,088,979.30	7,392,112,321.10		-51,010,857.03	183,066,952,238.96	
一、合营企业						
二、联营企业	-3,380,088,979.30	7,392,112,321.10		-51,010,857.03	183,066,952,238.96	
联营企业 58	-40,834,295.16	19,150,956.10			9,445,161,715.56	
联营企业 56						
联营企业 62	-337,697,978.25	144,376,000.00			26,152,289,079.83	
联营企业 22	-1,654,929,183.02	1,856,193,448.91			67,593,739,742.24	
联营企业 61	644,109.28	500,000.00			252,897,718.73	
联营企业 57						
联营企业 30		44,233,069.14			4,383,165,707.78	
联营企业 47		1,525,519.69			542,022,333.61	
联营企业 66		17,066,987.10			745,073,156.60	
联营企业 35		8,762,525.36			1,606,350,790.50	
联营企业 19		65,687,830.87			1,030,372,421.55	
联营企业 55		13,010,899.80			411,424,972.70	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业 37				514,622,870.62	
联营企业 21		166,321,334.42		3,525,751,583.57	
联营企业 32		1,072,551,109.53		5,033,339,836.70	
联营企业 4		32,094,517.31			
联营企业 10				-51,010,857.03	
联营企业 60				4,961,589,668.08	
联营企业 63	6,480,996.00	45,661,022.87		5,350,025,566.43	
联营企业 1	506,065,224.01			15,192,826,449.20	
联营企业 23	37,122,650.41			12,452,441,238.46	
联营企业 65	-1,896,940,502.57	3,904,977,100.00		23,873,857,386.80	

3.重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数					
	联营企业 61	联营企业 65	联营企业 22	联营企业 62	联营企业 1	联营企业 58
流动资产	2,442,095,806.70	417,639,914,334.39	104,904,786,009.44	138,794,893,605.55	118,847,698,890.25	94,041,342,924.07
非流动资产	1,438,718,465.63	147,050,335,725.87	820,249,627,437.26	80,067,168,393.98	361,675,458,598.13	47,193,571,981.97
资产合计	3,880,814,272.33	564,690,250,060.26	925,154,413,446.70	218,862,061,999.53	480,523,157,488.38	141,234,914,906.04
流动负债	945,256,685.59	283,774,323,393.10	131,564,506,782.12	58,231,456,473.21	188,056,418,752.44	65,517,199,618.81
非流动负债	285,837,825.92	33,234,766,142.46	204,387,477,346.25	61,218,462,151.42	137,050,366,081.02	10,588,178,495.59
负债合计	1,231,094,511.51	317,009,089,535.56	335,951,984,128.37	119,449,918,624.63	325,106,784,833.46	76,105,378,114.40
净资产	2,649,719,760.82	247,681,160,524.70	589,202,429,318.33	99,412,143,374.90	155,416,372,654.92	65,129,536,791.64
按持股比例计算的净资产份额	252,897,718.73	23,873,857,386.80	67,593,739,742.24	26,152,289,079.83	15,192,826,449.20	9,445,161,715.56
调整事项						

项目	本期数					
	联营企业 61	联营企业 65	联营企业 22	联营企业 62	联营企业 1	联营企业 58
对联营企业权益投资的账面价值	252,897,718.73	23,873,857,386.80	67,593,739,742.24	26,152,289,079.83	15,192,826,449.20	9,445,161,715.56
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	1,272,315,820.76	633,378,068,751.34	112,820,415,758.40	29,052,886,597.14	336,086,144,936.56	80,241,814,818.16
净利润	138,085,019.74	21,264,341,035.93	31,910,389,432.52	3,166,672,371.83	5,780,650,231.88	2,588,466,145.87
其他综合收益	14,287,454.05	-112,095,648.76		-320,759,945.30	-164,066,382.18	30,107,835.63
综合收益总额	152,372,473.79	21,152,245,387.17	31,910,389,432.52	2,845,912,426.53	5,616,583,849.70	2,618,573,981.50
企业本期收到的来自联营企业的股利	500,000.00	3,904,977,100.00	1,856,193,448.91	144,376,000.00		19,150,956.10

续:

项目	上期数					
	联营企业 61	联营企业 65	联营企业 22	联营企业 62	联营企业 1	联营企业 58
流动资产	1,923,636,556.64	433,785,444,597.61	86,334,824,877.28	141,275,351,895.69	143,937,817,821.65	88,253,394,683.37
非流动资产	1,554,035,576.95	130,236,082,261.07	768,160,500,972.26	78,362,316,464.96	348,038,621,708.60	47,741,346,672.79
资产合计	3,477,672,133.59	564,021,526,858.68	854,495,325,849.54	219,637,668,360.65	491,976,439,530.25	135,994,741,356.16
流动负债	712,884,210.66	271,078,787,254.11	136,149,941,793.27	55,442,982,920.57	236,655,339,140.57	60,712,766,495.97
非流动负债	304,034,143.90	32,331,994,894.83	103,242,769,679.20	66,986,528,347.03	104,339,684,665.62	12,083,314,999.31
负债合计	1,016,918,354.56	303,410,782,148.94	239,392,711,472.47	122,429,511,267.60	340,995,023,806.19	72,796,081,495.28
净资产	2,460,753,779.03	260,610,744,709.74	615,102,614,377.07	97,208,157,093.05	150,981,415,724.06	63,198,659,860.88
按持股比例计算的净资产份额	239,834,116.26	28,144,773,914.04	67,723,595,908.46	25,767,005,983.10	14,010,383,693.44	9,155,040,940.70
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	239,834,116.26	28,144,773,914.04	67,723,595,908.46	25,767,005,983.10	14,010,383,693.44	9,155,040,940.70
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	1,620,084,444.54	701,662,114,945.82	101,572,199,522.35	34,503,616,011.82	383,456,946,465.29	62,981,918,175.39

项目	上期数					
	联营企业 61	联营企业 65	联营企业 22	联营企业 62	联营企业 1	联营企业 58
净利润	89,780,232.35	91,477,460,109.24	29,776,378,492.05	5,378,659,236.51	11,087,689,740.48	1,783,914,384.88
其他综合收益	-2,337,353.06	331,479,086.79	2,109,675.00	164,752,431.54	1,286,741,608.45	149,454,398.96
综合收益总额	87,442,879.29	91,808,939,196.03	29,778,488,167.05	5,543,411,668.05	12,374,431,348.93	1,933,368,769.76
企业本期收到的来自联营企业的股利		216,114,500.00	406,020,400.00	54,010,000.00		

(三) 营业收入和营业成本

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	153,632,864.17		149,325,983.54	
其中：担保及资金服务费	153,632,864.17		149,325,983.54	
合计	153,632,864.17		149,325,983.54	

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,051,453,274.49	20,003,418,890.59
成本法核算的长期股权投资收益	3,323,451,305.95	3,550,861,538.38
处置长期股权投资产生的投资收益	248,660,170.20	
交易性金融资产持有期间的投资收益	75,861,825.68	159,084,152.32
其他权益工具投资持有期间的投资收益	78,939,429.70	41,984,886.98
其他	-2,667,551.20	-9,892,551.20
合计	12,775,698,454.82	23,745,456,917.07

(五) 现金流量表补充资料

项目	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	7,159,327,959.94	14,859,607,457.01
加：资产减值准备		
信用减值损失	-2,900,000,000.00	2,900,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,701,831.02	7,031,406.91
使用权资产折旧	31,246,795.98	48,828,563.04
无形资产摊销	212,211.36	212,211.36
长期待摊费用摊销	243,072.36	136,061.63
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）	2,098.04	-543,816.15
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）	2,082,642,810.54	472,986,671.96
财务费用（收益以“-”号填列）	7,953,110,418.12	6,062,632,616.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,775,698,454.82	-23,745,456,917.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		295,754,547.14
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）	-7,018,961,121.73	-21,408,028,973.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,525,439,918.70	4,874,460,640.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,987,612,297.89	-15,632,379,531.35

项 目	本期发生额	上期发生额
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	21,324,740,795.32	17,795,979,636.41
减：现金的期初余额	17,795,979,636.41	10,726,621,047.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,528,761,158.91	7,069,358,589.21

十三、其他重要事项

北京新华印刷器材厂与北京新华彩印厂在同一地址（北京市西城区车公庄大街 3 号），生产印刷材料 PS 版、油墨等，生产过程中存在比较严重的污染扰民问题。根据北京市工业布局调整规划和推进污染扰民企业搬迁的要求，新华印刷器材厂在大兴区青云店开发区投资成立了北京中印新华印刷器材有限公司，将印刷材料 PS 版、油墨等的生产搬迁到郊区，并于 2002 年 4 月与北京银港房地产开发有限公司签订原厂址合作开发房地产协议。

2009 年 1 月 20 日，国务院机关事务管理局与中国印刷总公司签订《土地调配协议书》，将北京新华印刷器材厂划拨土地收回并调配安排用于国家审计署办公及事业性用房的建设。2009 年 6 月 29 日，国务院机关事务管理局、中国印刷总公司、北京银港房地产开发有限公司签订《土地调配补偿金支付补充协议书》，共收到土地调配补偿款 3.39 亿元。其中：2005 年收到 0.30 亿元，2006 年收到 0.23 亿元，2009 年收到 2.38 亿元，2015 年收到 0.48 亿元。

该项目（补偿费）金额 338,853,728.00 元，款项收支及结余情况如下：

年度	收入	支出	余额
2010 年以前	291,253,728.00	39,682,807.83	251,570,920.17
2011 年		15,383,446.76	236,187,473.41
2012 年		53,074,003.71	183,113,469.70
2013 年		5,027,695.83	178,085,773.87
2014 年		5,406,896.36	172,678,877.51
2015 年	47,600,000.00	11,521,918.06	208,756,959.45
2016 年		4,757,008.91	203,999,950.54
2017 年		4,414,669.18	199,585,281.36
2018 年		4,348,814.74	195,236,466.62
2019 年		8,970,646.27	186,265,820.35
2020 年		19,918,249.28	166,347,571.07
2021 年		18,319,410.21	148,028,160.86
2022 年		24,377,792.98	123,650,367.88

年度	收入	支出	余额
合计	338,853,728.00	215,203,360.12	2,453,507,092.79

注：北京新华印刷器材厂为中国印刷有限公司的分厂。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会决议批准。

中国国新控股有限责任公司

2023年4月19日





营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (5-4)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6871万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关



2023年03月08日



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

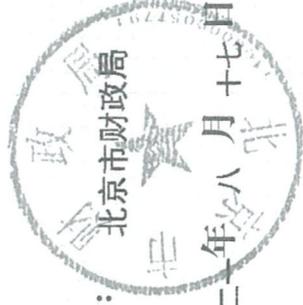
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014686

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》。

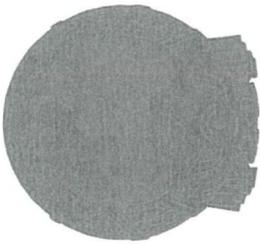


发证机关:

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式:

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告专用章





中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告专用章



姓名 冯硕
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1987年8月6日
 Date of birth
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 Working unit
 身份证号 320106198708062456
 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：110002040397
 No. of Certificate

批准注册协会：天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2021年11月9日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 报告专用章