

**ITG** 国贸股份

公司简称：厦门国贸

股票代码：600755.SH

厦门国贸集团股份有限公司

**2023年年度报告**

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人高少镛、主管会计工作负责人余励洁及会计机构负责人（会计主管人员）黄向华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，公司期末可供分配利润为人民币4,959,623,566.02元。经董事会决议，公司2023年度利润分配方案如下：

公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币5.00元（含税）。截至2024年3月31日，公司总股本2,204,227,857股，以此计算合计拟派发现金红利1,102,113,928.50元（含税）。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。若在实施权益分派股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

**本次拟派发的现金红利占归属于上市公司股东的净利润的比例为57.56%，相比上年现金红利占归属于上市公司股东的净利润的比例提高17.70个百分点。**

**公司上市以来始终重视股东回报，长期坚持以现金分红回馈投资者。公司近5年（含本次）累计现金分红49.70亿元。**

公司推进“十四五”战略规划实施需要持续资金投入，供应链管理业务的发展和健康科技新兴业务的拓展均对资金有一定需求，本年度留存未分配利润将用于公司战略实施，以及供应链管理业务和健康科技业务的发展壮大，其效益将体现在公司的总体效益之中。公司在制定2023年度利润分配方案的过程中，充分考虑了公司当前的资金需求与未来发展投入、股东短期现金分红回报与中长期回报之间的平衡。

本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

## 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了存在的风险及其应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的相关内容。

## 十一、其他

适用 不适用

### 公司 2023 年度向不特定对象增发 A 股股票申报进度

公司于 2023 年 5 月 17 日召开第十届董事会 2023 年度第十次会议，并于 2023 年 6 月 2 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案的议案》等议案；于 2023 年 6 月 20 日召开第十届董事会 2023 年度第十一次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（修订稿）的议案》等议案；于 2023 年 9 月 4 日召开第十届董事会 2023 年度第十五次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》等议案；于 2024 年 1 月 24 日召开第十届董事会 2024 年度第一次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（三次修订稿）的议案》等议案。本次发行目前方案为：拟向不特定对象增发 A 股股票不超过 400,000,000 股，募集资金总额不超过 217,326.21 万元，扣除发行费用后将全部用于募集资金投资项目“供应链数智一体化升级建设项目”“新加坡燃油加注船舶购置项目”“干散货运输船舶购置项目”“补充流动资金”。

本次发行已于 2023 年 7 月 3 日获得上海证券交易所受理，目前处于审核阶段，且已经完成首轮问询回复及 2023 年半年报数据更新工作，项目尚在推进中。

## 目录

|     |                  |     |
|-----|------------------|-----|
| 第一节 | 释义 .....         | 5   |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 12  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 40  |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 65  |
| 第六节 | 重要事项.....        | 70  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 87  |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 98  |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 99  |
| 第十节 | 财务报告.....        | 112 |

|        |                                   |
|--------|-----------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人签名的2023年年度报告文本           |
|        | 载有公司法定代表人、财务总监、财务部总经理签名并盖章的财务会计报表 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件      |
|        | 报告期内在上海证券交易所网站公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 |   |   |
|--------|---|---|
| 公司、发行人 | 指 | 厦门国贸集团股份有限公司  |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 本次发行   | 指 | 公司 2023 年度向不特定对象增发 A 股股票                                    |
| 国贸控股   | 指 | 厦门国贸控股集团有限公司，为公司控股股东  |
| 国贸期货   | 指 | 国贸期货有限公司，报告期内 1-5 月为公司全资子公司，自 2023 年 6 月 2 日起为控股股东控股子公司     |
| 启润资本   | 指 | 国贸启润资本管理有限公司，报告期内 1-5 月为公司全资子公司，自 2023 年 6 月 2 日起为控股股东控股子公司 |
| 国贸资本   | 指 | 厦门国贸资本集团有限公司，为公司控股股东全资子公司                                   |
| 派尔特医疗  | 指 | 北京派尔特医疗科技股份有限公司，自 2023 年 6 月 30 日起为公司控股子公司                  |
| 上海启润   | 指 | 国贸启润（上海）有限公司，为公司全资子公司                                       |
| 《公司章程》 | 指 | 《厦门国贸集团股份有限公司章程》  |
| 报告期、本期 | 指 | 2023 年 1-12 月   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| 公司的中文名称   | 厦门国贸集团股份有限公司               |
| 公司的中文简称   | 厦门国贸                       |
| 公司的外文名称   | Xiamen ITG Group Corp.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | ITG                        |
| 公司的法定代表人  | 高少镛                        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 范丹                    | 徐燕来、高杰伟               |
| 联系地址 | 厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心28层 | 厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心26层 |
| 电话   | 0592-5897363          | 0592-5897363          |
| 传真   | 0592-5160280          | 0592-5160280          |
| 电子信箱 | zqswb@itg.com.cn      | zqswb@itg.com.cn      |

### 三、基本情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司注册地址        | 厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心2801单元                                  |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 报告期内无变更   |
| 公司办公地址        | 厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心  |
| 公司办公地址的邮政编码   | 361000  |
| 公司网址          | <a href="http://www.itg.com.cn">http://www.itg.com.cn</a> |
| 电子信箱          | itgchina@itg.com.cn                                       |

### 四、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》                                     |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券事务部   |

### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   |
| A股     | 上海证券交易所 | 厦门国贸 | 600755 |

### 六、其他相关资料

|                     |         |                                     |
|---------------------|---------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称      | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)                    |
|                     | 办公地址    | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 |
|                     | 签字会计师姓名 | 张立贺、郑伟平、牛又真                         |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2023年              | 2022年              |                    | 本期比上年同期增减(%)   | 2021年              |                    |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
|                        |                    | 调整后                | 调整前                |                | 调整后                | 调整前                |
| 营业收入                   | 468,246,879,035.89 | 521,944,964,877.33 | 521,917,990,334.09 | -10.29         | 464,755,642,090.95 | 464,755,642,090.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,914,865,087.20   | 3,594,216,341.90   | 3,588,991,609.17   | -46.72         | 3,436,739,009.05   | 3,437,526,337.04   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 458,359,553.78     | 2,317,548,250.79   | 2,316,232,608.08   | -80.22         | 2,636,481,908.43   | 2,637,269,236.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 3,205,570,235.74   | 365,942,602.17     | 351,957,861.96     | 775.98         | 7,877,577,962.95   | 7,877,577,962.95   |
|                        | 2023年末             | 2022年末             |                    | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末             |                    |
|                        |                    | 调整后                | 调整前                |                | 调整后                | 调整前                |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 32,636,224,820.36  | 30,225,056,070.11  | 30,218,078,935.59  | 7.98           | 29,090,198,486.98  | 29,090,965,833.60  |
| 总资产                    | 113,126,799,443.19 | 112,982,328,233.67 | 112,896,557,208.84 | 0.13           | 97,778,425,170.66  | 97,745,760,336.31  |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                   | 2023年 | 2022年 |       | 本期比上年<br>同期增减<br>(%) | 2021年 |       |
|--------------------------|-------|-------|-------|----------------------|-------|-------|
|                          |       | 调整后   | 调整前   |                      | 调整后   | 调整前   |
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.64  | 1.40  | 1.40  | -54.29               | 1.50  | 1.50  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.64  | 1.40  | 1.40  | -54.29               | 1.50  | 1.50  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -0.05 | 0.80  | 0.80  | -106.25              | 1.10  | 1.10  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 6.65  | 15.37 | 15.35 | 减少8.72个<br>百分点       | 17.62 | 17.62 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -0.31 | 8.99  | 8.98  | 减少9.30个<br>百分点       | 12.86 | 12.86 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

1、公司于 2020 年-2023 年发行限制性股票，公司计算基本每股收益和稀释每股收益时，考虑了限制性股票的影响。

2、上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息 523,566,093.92 元，扣除永续债利息后，本报告期归属于上市公司股东的净利润为 1,391,298,993.28 元，计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等上述主要财务指标时均扣除了永续债及利息的影响。

3、本报告期归属于上市公司股东的净利润同比下降 46.72%，主要因公司逐步退出了房地产行业，报告期内公司地产结算收入大幅下降，房地产经营业务归母净利润同比减少超 12 亿元；以及报告期国际外部环境复杂严峻、国内需求仍显不足，公司供应链管理业务中部分品种因市场行情因素出现亏损所致。

4、本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 80.22%，减少了 18.59 亿元，主要系报告期归属于上市公司股东的净利润同比减少了 16.79 亿元所致。

5、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增长 775.98%，主要系报告期公司供应链管理业务的商品采购增加额有所下降，经营性现金流出减少，经营活动产生的现金流量净额相应增加。

6、公司执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，追溯调整了 2022 年度和 2021 年度相关报表项目。

7、本报告期公司通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司股权，对合并资产负债表年初数和上年同期发生额进行追溯调整。

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用  不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份)   | 第二季度<br>(4-6 月份)   | 第三季度<br>(7-9 月份)   | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 123,568,099,319.04 | 148,335,885,060.40 | 128,811,546,378.35 | 67,531,348,278.10  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 739,347,927.67     | 839,602,395.70     | 286,689,108.92     | 49,225,654.91      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 424,909,674.03     | -68,572,663.96     | 262,628,386.97     | -160,605,843.26    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -25,957,316,897.06 | 15,841,627,942.09  | 5,612,522,432.20   | 7,708,736,758.51   |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2023 年 9 月, 公司通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司股权, 对 2023 年第一季度和第二季度的主要财务数据进行了追溯调整。

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目  | 2023 年金额       | 附注 (如适用)   | 2022 年金额         | 2021 年金额         |
|---|----------------|--|------------------|------------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 221,524,329.71 |  | 90,373,584.16    | 1,738,697,198.83 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 326,969,785.73 |  | 381,730,911.71   | 282,651,693.90   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 567,436,402.20 | 主要系为配套供应链管理业务的现货经营, 合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险, 相应产生的公允价值变动损益及处置损益, 该损益与主营业务经营损益密切相关。 | 1,309,028,980.86 | -779,865,060.11  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用  | 89,225,720.96  |  |                  | 10,122,024.49    |

| 非经常性损益项目   | 2023 年金额         | 附注（如适用）  | 2022 年金额         | 2021 年金额       |
|--|------------------|--|------------------|----------------|
| 费  |                  |  |                  |                |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 125,699,785.65   |  | 5,751,457.94     | 10,814,883.72  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  | 21,830,962.80    |  | 11,268,674.11    | 2,615,184.59   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 381,809,215.85   | 主要系公司取得联营企业福建三钢闽光股份有限公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值所产生的收益。 | 4,937,686.24     | 202,448.81     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | 957,864.44       |  | 7,664,882.40     |                |
| 债务重组损益   | -477,371.46      |  | 1,835,769.53     | 7,934,030.16   |
| 受托经营取得的托管费收入   | 9,869,266.06     |  |                  |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 130,971,083.83   |  | 92,461,248.33    | 71,312,576.09  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 181,053,721.06   | 系本公司因处置部分股权丧失对国贸期货和启润资本的控制权，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。              |                  |                |
| 减：所得税影响额   | 530,529,561.56   |  | 573,694,437.02   | 503,600,005.45 |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 69,835,671.85    |  | 54,690,667.15    | 40,627,874.41  |
| 合计   | 1,456,505,533.42 |  | 1,276,668,091.11 | 800,257,100.62 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额       | 期末余额       | 当期变动        | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|------------|------------|-------------|------------|
| 交易性金融资产   | 305,628.91 | 163,859.71 | -141,769.20 | 18,714.61  |
| 应收款项融资    | 109,858.56 | 112,284.03 | 2,425.47    | -8,416.43  |
| 其他权益工具投资  | 379.59     | 263.36     | -116.23     |            |
| 其他非流动金融资产 | 120,030.86 | 122,336.65 | 2,305.79    | 6,352.34   |
| 交易性金融负债   | 6,051.67   | 3,620.19   | -2,431.48   |            |
| 被套期项目净额   | 147,688.84 | 15,535.99  | -132,152.85 | 13,567.74  |

| 项目名称     | 期初余额       | 期末余额       | 当期变动      | 对当期利润的影响<br>金额 |
|----------|------------|------------|-----------|----------------|
| 衍生金融工具净额 | -53,640.37 | -14,033.83 | 39,606.54 | 46,303.20      |

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，世界经济复苏乏力，海外通胀维持高位，地缘政治冲突加剧，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。同时，我国经济持续回升向好的基础还不稳固，有效需求不足，社会预期偏弱。在多重困难挑战交织叠加下，党中央团结带领全党全国各族人民，顶住外部压力、克服内部困难，我国经济实现波浪式发展、曲折式前进。面对市场需求减弱、部分大宗商品价格大幅波动等不利因素的挑战，公司认真学习贯彻党的二十大精神，推动高质量发展，优化经营策略，深化风控管理，保持经营发展的韧性。同时，公司坚持守正创新，积极对标国际一流供应链企业，打造聚焦供应链、延伸产业链、提升价值链的“三链融合”业务模式升级规划，推进各业务板块战略实施，加强组织力提升建设。但是，受外部宏观经济环境影响，公司部分经营指标仍然出现了下降。报告期内，公司实现营业收入 4,682.47 亿元，同比下降 10.29%；归属于上市公司股东的净利润 19.15 亿元。公司已剥离房地产业务，剔除上年同期剩余地产项目利润影响，归属于上市公司股东的净利润同比下降约 20%。

公司获评“5A 级供应链服务企业”，位列《福布斯》全球上市公司 2000 强第 1214 位、《财富》中国 500 强（上市公司）第 26 位，再度入围中国上市公司品牌价值活力榜 TOP100 等。

##### 1. 供应链管理业务

报告期内，供应链管理业务实现营业收入 4,652.95 亿元，同比下降 7.93%；实现海外营业收入 656.00 亿元，实现进出口总额 171.64 亿美元；“一带一路”沿线贸易规模超 1,000 亿元，同比增长约 8%；和 RCEP 国家贸易规模超 970 亿元，同比增长约 4%。

**夯实主营产品优势，聚力新业务品类。**报告期内，公司聚焦提升产业客户比例，加强上下游渠道建设，夯实核心品类竞争优势。2023 年度主要经营数据如下：

| 品类      | 营业收入     |         | 经营货量      |         | 期现毛利率（注） |              |
|---------|----------|---------|-----------|---------|----------|--------------|
|         | 金额（亿元）   | 同比增幅    | 货量（万吨）    | 同比增幅    | 期现毛利率    | 同比增幅         |
| 金属及金属矿产 | 2,341.96 | -12.62% | 10,631.16 | -12.65% | 1.36%    | 增加 0.27 个百分点 |
| 能源化工    | 1,314.38 | 1.02%   | 6,351.34  | 21.47%  | 1.35%    | 减少 0.06 个百分点 |
| 农林牧渔    | 941.27   | -8.57%  | 2,414.77  | -3.02%  | 1.18%    | 减少 0.98 个百分点 |

注：公司为配套供应链管理业务的现货经营，合理运用期货合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险，相应产生公允价值变动损益及处置损益，期现毛利率为结合期货套期保值损益后的综合毛利率。

其中，钢材经营货量超 3,500 万吨，同比增长超 20%；煤炭经营货量超 4,500 万吨，同比增长超 30%；油品、棉花、棉纱等品类经营货量增长约 50%。公司持续优化产品结构，拓展高附加值品类，新产品中，沥青经营规模超 40 万吨，经营利润稳步提升，品种钢、木片等新品类已形成稳定规模，新增烧碱、钼金属等品类。在新能源领域，公司成立新能源供应链子公司，完善新能源

业务战略规划，聚焦“电池产业链”及“光伏产业链”，布局开拓新能源、新材料全产业链供应链业务。

**深化产业化发展战略，合资合作强链拓链。**公司持续推动产业链上下游延伸，着力打造重点产业项目，通过产业化发展强化上游资源渠道、丰富业务全链条的盈利环节。报告期内，公司收购山东兴诺再生资源有限公司，开工建设 200 万吨废钢加工配送中心项目，拓展废钢回收加工业业务。公司加大与产业客户的合资合作，持续延伸产业链布局。报告期内，公司与金川集团贸易有限公司、酒泉钢铁（集团）有限公司、山西晋城钢铁控股集团有限公司、山西高义钢铁有限公司等产业客户成立合资公司，增强产业运营能力；与山东能源集团营销贸易有限公司成立合资公司，强化煤炭上游优质资源渠道建设；与湖北农发粮油贸易有限公司成立合资公司，开发中西部地区农产市场。公司加大新能源领域合资合作，合资设立湖北国发供应链有限公司，打造磷化工供应链综合服务平台，为磷化工、新能源企业提供一站式供应链综合服务方案；合资设立厦门国贸绿能供应链有限公司，延伸新能源产业链上下游服务体系。

**加速国内外网络布局，强化国际物流服务支撑。**公司坚持贯彻“双循环”发展战略，坚定国际化发展方向，加快国内外设点布局和属地化经营步伐，持续链通境外优势资源和产业伙伴。报告期内，公司成立新疆境内平台公司，国内“东西南北中”区域布局进一步完善；新设立印尼、阿联酋、巴西三个境外平台公司，打造东南亚、中东、南美重要业务枢纽，重点拓展金属、煤炭、铁矿、纸浆、农产、化肥、新能源等业务；在智利、土耳其、泰国新设办事处拓展金属供应链业务，在越南设立办事处拓展棉花棉纱、涤纶短纤等业务。公司加快物流板块战略转型，加强国际物流项目布局。报告期内，公司合资成立国贸宝华海运有限公司，布局亚洲至西非散杂货船的运营、租船等业务；设立新加坡 ITG-STG 合资公司开展西非海上转运业务；设立印尼 ITG-GPI 合资公司经营印尼本土运输、堆场、仓储等物流业务。

**强化数字化支撑平台，提增运营效能。**公司聚焦“3 大护城河+2 大新曲线+3 大支撑力”数字化转型目标和战略框架，为公司高质量发展提供数字化支撑。报告期内，公司数字化建设升级，总投入约 1 亿元。“国贸云链”持续发掘业务转型数字化需求，已覆盖纸业、金属、农产、能源、石化、化工等多个业务协同场景，运营协同效率不断提升，全年累计订单超 10 万笔，成交金额近 400 亿元。如“成品油零售线上服务平台”，客户通过移动终端可实现自助下单、电子签约、一键快速收款、足额自动放货、自助预约提油与过账，业务办理耗时从 30 分钟减少到 5 分钟左右，极大提升了交易效率与用户体验。“国贸云链·金贸通”与多家金融机构开展供应链金融业务授信联动，链通金融机构和产业客户，创造平台价值，平台客户累计用信近 20 亿元。公司推出“国贸云链·慧通+”物流业务中台，物流资源采购透明化、库存管理可视化、运输协同在线化水平显著提高。公司数字化建设持续促进经营管理降本增效，各类数字化平台全年节约成本超 5,500 万元。

公司获评中物联物流与供应链数字化转型领军企业奖；“国贸云链·浆纸 e 站”获评首届国企数字场景产业协同类三等奖和中国信通院“2023 数字化供应链标杆案例”；“国贸云链·天眼”粮食筒仓方案入选中物联“2023 年度物流与供应链数字化优秀案例”。

**深化研发和风控协同，助力稳健经营。**公司持续深化研发和风控协同，完善职能管理架构，优化经营策略。在研发领域，公司一方面加强对国际新市场、新兴行业、新经营模式进行全方位研究分析，深化新兴领域布局和传统产业升级相关产业研究，助力投资决策；另一方面，公司持续强化研发能力，坚持研发赋能，把握市场波动趋势，有效规避市场下行风险，稳定经营效益。公司坚持主动筑牢风控堤坝，业务全链条各关键节点深度嵌入风控，落实风险预警跟踪和前置防控。公司数字化风控体系持续迭代，升级优化大宗商品贸易期现管理系统；“国贸云链·天眼”发挥“24 小时自动值守”功能，有效防控仓储风险，开发智慧道闸、智慧地磅及筒仓监测等大宗商品货物管理数字化应用。

## 2. 健康科技业务

公司健康科技板块在报告期内进行了战略检核，确立了聚焦医疗器械核心主业，以医疗器械上游为主要投资布局方向，协同发展养老服务、健康医疗大数据、健康服务等支撑产业。报告期内，公司健康科技业务实现营业收入 7.37 亿元，同比增长 64.82%。公司医疗器械供应链板块持续推进转型升级和业务拓新，成立国信医疗合资公司，持续推进全国 SPD 供应链管理业务网络布局，着力打造集约化的供应链服务平台。公司完成收购国内领先的微创外科手术整体解决方案提供商北京派尔特医疗科技股份有限公司（以下简称“派尔特医疗”），并围绕派尔特医疗深化推进微创医疗领域投资收购及合资合作。2023 年，派尔特医疗充分发挥其在微创外科产品方面的技术优势和国际化发展优势，业务发展势头良好，全年实现营业收入 5.06 亿元，同比增长 20%，实现归母净利润 7,596 万元，同比增长 80%。下属子公司厦门健康医疗大数据有限公司自主研发搭建“全周期健康服务平台”，拓展企业员工体检、“惠厦保”健管业务等，协同探索“糖尿病三师共管服务平台”、数字资产场内交易等项目；子公司厦门国贸康养产业有限公司在厦门市各行政区落地多个社区居家养老服务项目；在健康服务领域，国贸泰和康复医院和国贸艾迪康医学检验提供康复医疗服务和第三方检验服务。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1. 供应链管理业务

供应链管理业务是现代流通体系的重要组成部分，供应链服务企业能够发挥对商品和资源要素的规模化组织优势，对促进国民经济循环，提升流通效率、降低流通成本具有重要意义。供应链服务企业面对国内外复杂政治经济环境变化、供需关系调整、商品价格及汇率波动等多重因素影响，对其自身的市场化和专业性等提出更高要求。近年来，国家高度重视供应链体系建设、供应链安全。党的二十大报告提出确保粮食、能源、产业链供应链可靠安全，着力提升产业链供应链韧性和安全水平；加快发展物联网，建设高效顺畅的流通体系，降低物流成本；推进高水平对外开放，提升贸易投资合作质量和水平。2023 年 5 月 19 日，国务院常务会议指出，加快建设高效规范、公平竞争、充分开放的全国统一大市场，促进商品要素资源在更大范围畅通流动，有利于充分发挥我国经济纵深广阔的优势，提高资源配置效率，进一步释放市场潜力，更好利用全球

先进资源要素，为构建新发展格局、推动高质量发展提供有力支撑。2023 年 12 月 11 日，中央经济工作会议再次强调提升产业链供应链韧性和安全水平。2024 年 3 月 5 日，国务院政府工作报告提出 2024 年政府工作的首要任务是大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力，将推动产业链供应链优化升级、积极培育新兴产业和未来产业、深入推进数字经济创新发展。随着国家对供应链行业发展的日益重视，供应链服务的重要性进一步凸显，具备提供高效、安全、稳定综合解决方案的供应链服务企业将有更广阔的发展前景与空间。供应链服务企业在发展新质生产力的背景下，通过高效运用前沿技术的溢出效应，改进传统产业的生产函数，催生新产业、新模式、新动能，推进传统产业的技术改造和转型升级，从而实现自身业务的转型升级，推动高质量发展。

## 2. 健康科技

党的二十大报告提出“健康中国”的发展目标，强调把保障人民健康放在优先发展的战略位置，完善人民健康促进政策；实施积极应对人口老龄化国家战略，发展养老事业和养老产业。从中长期看，大健康行业处于市场规模快速上升，产品模式不断推陈出新，市场接受度不断提升的发展阶段。传统健康医疗市场触底回暖，部分细分赛道率先迎来复苏，医疗设备领域更新改造需求获国家多部门以政策贴息、专项再贷款、减税等系列政策支持，医用耗材集采制度不断完善下国产替代红利开始释放。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 1. 供应链管理业务

公司是国内领先的供应链管理企业，为全国首批供应链创新与应用示范企业，获中国物流采购与联合会评为“5A 级供应链服务企业”。

供应链管理业务为公司的核心支柱产业，稳居行业第一梯队。公司依托全球化的资源渠道网络与品牌声誉、定制化的供应链解决方案、专业化的风控能力、5A 级的物流配送网络、全方位的数字赋能建设等核心竞争力，以“采购服务、分销服务、价格管理、物流服务、金融服务、市场研发、数智运营、产业升级”等八种服务为基础，公司横向集成、定制服务，纵向融合、赋能伙伴，为上下游客户提供产业综合服务解决方案。公司目前拥有“冶金、能化、纺织、有色、浆纸、农产、橡胶、新能源”八条成熟的产业链，及以“物流”和“数科”为代表的通用解决方案，可为客户提供“ITG Solutions”产业综合服务。

公司从全产业链运营的视角提供定制化、一体化供应链服务解决方案。在原料端，公司整合境内外物资采购需求，为生产企业锁定原料采购成本、确保货物稳定供给；在生产端，公司提供多式联运综合物流服务，并通过期货、期权等金融衍生工具，定制化、差异化地解决工厂的原材料稳定供应和降低成本等需求；在销售端，公司以全球营销网络为支点，实现产品与渠道的有效对接，赋能全产业链提质增效。公司通过供应链一体化综合服务，为生产制造企业降低成本、提高效率、优化服务，为产业链上下游 8 万余家合作伙伴聚合纵横与多维的资源，赋能产业的向上发展与生态协同，打造行业与社会的韧性底盘，共创与滋养产业新价值。

公司集成供应链产业综合服务经验，以“运营提效、协同共创、模式升级、生态构建、组织转型”为数字化发展蓝图，融合创新数字运营经验，在供应链运营数字化、数据资产数字化、智慧物流、智能仓储等应用领域不断开展数字化转型实践。公司立足供应链场景，自主构建智慧供应链综合服务平台——国贸云链，提供适用于各类大宗商品供应链的行业解决方案，涵盖了针对供应链风控场景的“国贸云链·天眼”、针对电子签章应用场景的“国贸云链·智签”、针对供应链金融服务场景的“国贸云链·金贸通”、针对供应链综合物流仓储服务场景的“国贸云链·慧通+”、针对供应链业务敞口风险数字化管理场景的“大宗商品贸易解决方案”、针对农产行业推出的解决方案“国贸云链·e鹭护农”、针对浆纸行业推出的解决方案“国贸云链·浆纸e站”和针对金属行业推出的解决方案“国贸云链·e钢智联”等，为产业伙伴提供更高效优质的综合服务。

### “国贸云链”智慧供应链综合服务平台



2023 年，公司提出供应链、产业链、价值链“三链融合”的业务模式升级战略，即以全流程供应链服务为核心，以国际化产业链运营为助力，以高效能价值链协同为保障，推动公司实现自身业务的不断迭代升级，激发公司持续开展价值创造。在“三链融合”战略的指导下，公司将持续做优产业投资，布局境内外关键物流节点，提升综合产业服务能力。

公司围绕“链通全球、数智赋能、绿色低碳、高附加值服务、高水平对外开放”等新质生产力关键词，积极发挥供应链在创新生产要素配置中的重要作用，助力产业链提质增效。在传统产业焕新方面，公司在供应链管理业务中运用 AI、区块链等前沿技术，数智赋能风险管控、经营决策、物流仓储管理、客户服务等多元化业务场景，数智化深度融合生产率提升各个环节；积极推广零碳业务助力产业客户节能降碳、绿色发展，零碳业务 2023 年新增签约客户 15 个，新增订单 24 笔，业务规模突破 2,800 万元；同时，公司运用绿色金融工具，引入碳评分体系，开发或投资绿色主题项目，推动绿色低碳产业链的发展；通过加强海外资源获取，加速海外渠道和平台公司建设，深化国际化水平。

## 2. 健康科技业务

公司布局“1+3”医疗健康业务板块，聚焦医疗器械供应链和上游产品的生产研发，协同养老服务、健康医疗大数据、健康服务等支撑产业，打造大健康产业生态系统。

医疗器械业务以医疗器械的流通与服务为基础，积极布局医疗器械研发、生产、销售三位一体业务体系，打造医疗器械科技平台企业。养老服务业务主要开展医、养、康、护等一体化服务。公司作为厦门市政府唯一授权的健康医疗大数据运营单位，构建面向政府、医院、居民和企业的医疗大数据技术平台和应用生态。健康服务业务着力运营康复医院。公司通过产业并购推进大健康产业外延式发展。



## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 多元整合，具备全球化的资源渠道网络与品牌声誉

公司持续推进国际化进程，与 170 多个国家和地区的 8 万余家产业链上下游企业建立了稳定的合作关系，搭建了覆盖境内外大宗商品资源的渠道网络。公司主营的资源品类与全球各大矿山、厂商签有长协，品种垂直覆盖全产业链原料到成品，以采购寻源的多样化和销售布局的多元化有效确保产业的原料供应和成品销售的稳定安全。公司在境内 100 多个城市设立区域公司和办事处，在境外 10 多个国家和地区设立 20 多家驻外分支机构，经营网络覆盖全球核心购销市场，具备对国际经济形势的敏锐洞察力。公司以客户需求为中心，聚合纵深与多维的资源，不断寻找深入发展的突破点与增长空间，实现产业的引领与升级。

公司始终保持专业精进、服务优质、稳健经营的品牌形象，是产业各方值得信赖的合作伙伴。公司连续 7 年上榜《福布斯》全球上市公司 2000 强、连续 14 年上榜《财富》中国上市公司 500 强，多年荣膺全国守合同重信用企业等荣誉。“ITG”及“国贸”为中国驰名商标、中国 500 最具价值品牌；2023 年，公司品牌价值突破 400 亿元，拥有享誉全球的品牌声誉。

公司股票是沪港通标的股和融资融券标的股，入选国内上市公司治理指数、社会责任指数、上证 380 指数、中证红利指数，以及富时罗素全球指数、标普道琼斯新兴市场全球基准指数。公司主体信用等级为“AAA”，是福建省首家获得中国银行间市场交易商协会多品种债务融资工具（DFI）资质的企业、上海证券交易所适用公司债券优化融资监管企业，享受国内十多家主要商业银行的总行级重点客户政策。

## 2. 行业纵深，提供专业化、定制化的供应链解决方案

公司深耕供应链领域 40 余年，平稳穿越大宗商品数个涨跌周期，具备专业成熟的运营管理经验，贯通产业链上下游，积累了丰富的金融衍生工具运用及风险管理经验，可以敏锐感知全球大宗商品行情波动并作出快速反应。公司不断建强研发团队，总部研发部及各子公司研发部拥有超六十名专业研发人员，深入研究供应链产业链发展机会与挑战，挖掘数据价值，为战略规划和业务决策提供关键指引和赋能，帮助客户管控经营风险、抓住发展机遇。

公司致力于洞悉商业需求，为产业伙伴提供“ITG Solutions”产业综合服务解决方案，为行业与社会注入“三大链动力”。公司围绕产业客户需求提供专业化、定制化的解决方案，解决从原料端到销售端的问题，为彼此创造更多的利润与发展空间。公司纵向贯通产业链，占据关键节点，通过产业投资、合资合作等方式，在上游资源地搭建资源平台，提高对原辅材料的稳链保供能力与议价能力，在下游参与实体工厂的生产经营管理，获取与联结行业内的丰富资源，为产业客户解决供需匹配、建立通路、平滑波动、发展赋能、转型升级等核心诉求。

## 3. 全面风控，护航自身及产业伙伴的稳健发展

公司高度重视产业链供应链的安全稳定，建立了自上而下、权责明确、科学有效的“三道防线”风控模式，为公司全面风险管理工作的有效执行提供组织保障。

公司全面风控管理覆盖、贯穿各业务全链条的关键节点，持续迭代自身多维度风控管理能力，如动态授信、监控预警、风险排查、整改跟踪以及考核总结等，并具备库存管理、头寸管理、授信管理、价格管理、套期保值、保险覆盖等复合风险管理手段，持续加强对市场的研发分析，加大数字化智能化的运用，充分利用研发研判、动态监测、智能盘库等专业化数字化方式，提高风控效率，进而实现事前预警防控、事中动态控制、事后规范总结的全方位风控覆盖，并对外输出风险管理服务，为自身及产业伙伴的稳健、高质量发展奠定坚实基础。



“国贸云链”赋能强化大宗商品货权管理：在仓储物流环节广泛运用数字化与物联网技术，研发“国贸云链·天眼”智慧仓储监控平台，围绕“人、车、货、场”的管理，集成周界安防管理、无人机建模盘点、仓库运营数据集中等功能，“国贸云链·天眼”将信息集成管理，以可视化形式实时汇聚公司全球在手业务执行情况、物流情况、近千个仓库库存占比等数十项关键指标数据，为风险管理提供精准的全球产业画像，为制定各类决策提供有力依据，让供应链仓库管理更安全、更高效。此外，公司与国内外专业保险公司、信用管理公司深度合作，订制系统敏捷对接，充分利用外部资源强化公司风险防范。

#### 4. 物流赋能，保障全链路运营效率

高效物流服务是供应链管理业务的关键支撑和增值来源。公司通过自有船舶、仓库、堆场、车队、货代报关行以及强大的外协物流系统，为客户提供涵盖国际航运、船舶管理、海运经纪、船舶代理、仓储服务、综合物流等一站式、定制化物流服务总包方案。公司为国家 5A 级物流企业，连续两年入选商务部全国商贸物流重点联系企业。

公司不断加强物流资源的投资布局，采取轻/重资产相结合，与属地企业合资合作的模式，自管仓库面积近 200 万平方米、合作仓库超 2,500 个，配送平台覆盖国内沿海及内陆主要区域，具有全面的综合运输和配送服务保障能力。公司现自有大型远洋船舶 6 艘、自有运力 45.5 万吨，管理船舶 21 艘、管理运力 124 万吨，年海运运输量超 3,000 万吨；自有 2 艘万吨级江船，自有船和外协船江运年运输量超千万吨。公司在印尼、新加坡、几内亚等地投资布局关键物流核心资产，自有 30 万吨级超大型浮仓 1 艘，经营管理拖轮 15 艘、驳船 18 艘，持续加强国际物流服务能力。

厦门国贸国内物流布局图



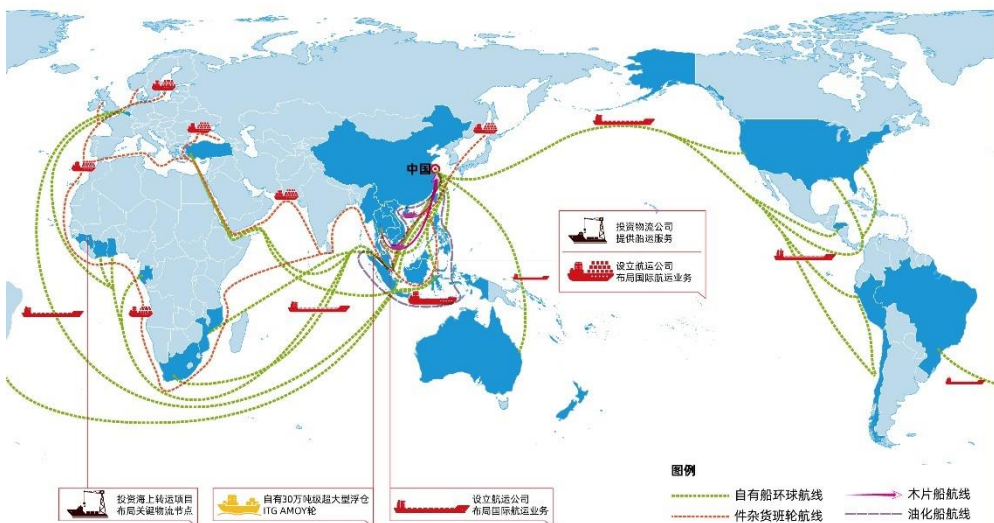
自管仓库面积  
近**200万**m<sup>2</sup>

合作仓库  
超**2500**个

自有**2艘**  
万吨级江船

自有船和外协船  
江运年运输量  
超**千万吨**

厦门国贸海外物流布局图



自有大型远洋船舶  
**6艘**

自有运力  
**45.5万**吨

管理船舶  
**21艘**

管理运力  
**124万**吨

年海运运输量超  
**3000万**吨

经营管理拖轮  
**15艘**

经营管理驳船  
**18艘**

公司现有 15 个期货指定交割库资质，涵盖铁矿石、甲醇、短纤、PTA、苯乙烯、乙二醇、工业硅、漂白硫酸盐针叶木浆、对二甲苯、烧碱、碳酸锂等商品，增强公司期货交割能力和库存管理能力，利用专业的价格管理与风险管控，助力产业客户平衡波动、降本增效。

### 5. 数智升级，助推产业低碳转型与运营提效

按需定制，“国贸云链”链接产业链上下游客户：通过“国贸云链”集成电子签章、智慧物流、供应链金融等多项功能，提供适用于各类大宗商品供应链的行业解决方案，打通产业链上各方的信息孤岛，公司为供应商、工厂、客户等提供增值服务，促进高效沟通。通过“国贸云链·天眼”赋能风控，在仓库部署智能虚拟围栏及货物智能盘点设备，以物联电子锁替代传统挂锁、封签，

在进一步提升仓储管理安全保障的同时每年节约驻库人工成本超千万元。

节能降碳，“国贸碳链”助推产业链供应链低碳转型：以工业互联网为底座，“国贸碳链”可实时采集多维度能源和碳排放数据，构建能源和碳排放模型，实现多场景能源和碳管理的数智化，为高效碳核算和精准节能减碳提供科技支撑。“国贸碳链”致力于服务供应链各个环节，助力企业实现高效算碳、持续减碳、科学管碳，目前已应用于能源、化工、轮胎、医疗、冶金、建筑、园区等多条产业。

强化中后台能力，“国贸智脑”提升运营管理效能：大宗商品贸易解决方案优化了主要业务流程，加强了风险管控，实现公司大宗商品贸易全面一体化管理。数据中台通过数据管理体系的搭建与优化，丰富业务风控分析报表，实现相关业务分析平台化、自助化，提高客户数据服务能效，改善客户体验。数据采集平台为各类台账和手工报表提供统一的填报方式，有效提升手工数据和外部数据的采集效率。针对财务、资金、人力等运营环节，建设智慧司库体系、电子劳动合同签约、人事管理系统等，降低人工配单工作量与各环节时间成本。

## 五、报告期内主要经营情况

公司 2023 年度主要经营情况如下：

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数                | 上年同期数              | 变动比例（%） |
|---------------|--------------------|--------------------|---------|
| 营业收入          | 468,246,879,035.89 | 521,944,964,877.33 | -10.29  |
| 营业成本          | 461,834,643,148.59 | 512,441,503,689.01 | -9.88   |
| 销售费用          | 2,066,475,035.10   | 2,285,559,561.73   | -9.59   |
| 管理费用          | 472,778,176.82     | 379,505,032.39     | 24.58   |
| 财务费用          | 1,346,316,727.36   | 1,084,563,896.86   | 24.13   |
| 研发费用          | 51,542,341.28      | 4,899,836.06       | 951.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,205,570,235.74   | 365,942,602.17     | 775.98  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,256,934,465.82  | -1,047,135,616.85  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,116,302,147.70  | 6,995,415,961.08   | -130.25 |
| 投资收益          | 693,285,517.31     | 1,781,149,390.29   | -61.08  |
| 公允价值变动收益      | 411,168,202.59     | -509,007,721.90    | 不适用     |
| 资产处置收益        | 3,107,061.06       | 31,557,922.58      | -90.15  |
| 营业外收入         | 582,425,694.71     | 203,417,417.93     | 186.32  |
| 营业外支出         | 66,541,719.37      | 115,370,176.40     | -42.32  |
| 所得税费用         | 500,236,941.48     | 1,165,122,346.99   | -57.07  |

营业收入变动原因说明：主要因报告期公司的供应链管理业务、其他板块业务中的房地产经营业务规模下降所致。

营业成本变动原因说明：主要因报告期公司的供应链管理业务、其他板块业务中的房地产经营业务规模下降所致。

销售费用变动原因说明：主要因报告期公司业务人员的绩效奖金有所下降，人员费用相应减少所致。

管理费用变动原因说明：主要因报告期公司预计不可解锁的限制性股票不可撤销的分红计入管理费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要因报告期公司汇兑净损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要因报告期子公司北京派尔特医疗科技股份有限公司的研发费用增加，以及公司加大数字化研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期公司供应链管理业务的商品采购增加额有所下降，经营性现金流出减少，经营活动产生的现金流量净额相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期公司供应链管理业务的商品采购增加额有所下降，公司融资规模相应减少所致。

投资收益变动原因说明：主要因报告期公司为配套供应链管理业务现货经营而持有的期货合约、外汇合约、点价结算等金融工具产生的处置收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要因报告期公司持有的期货合约、采购合同点价结算等衍生金融工具及股权投资的公允价值增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要因报告期公司固定资产处置收益减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要因报告期公司取得联营企业福建三钢闽光股份有限公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要因报告期公司违约金和赔偿金、非流动资产毁损报废损失减少所致。

所得税费用变动原因说明：主要因报告期公司的应纳税所得额减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用  
 详见下表

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                    |                    |         |               |               |               |
|-----------|--------------------|--------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入               | 营业成本               | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 供应链管理业务   | 465,294,835,166.21 | 459,218,494,266.61 | 1.31    | -7.93         | -7.96         | 增加 0.04 个百分点  |
| 健康科技业务    | 737,454,650.06     | 555,085,763.71     | 24.73   | 64.82         | 32.59         | 增加 18.29 个百分点 |
| 其他板       | 2,214,589,219.62   | 2,061,063,118.27   | 6.93    | -86.28        | -84.27        | 减少            |

| 块业务       |                    |                    |            |                      |                          |                         | 11.94<br>个百分点 |
|-----------|--------------------|--------------------|------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|---------------|
| 主营业务分地区情况 |                    |                    |            |                      |                          |                         |               |
| 分地区       | 营业收入               | 营业成本               | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减<br>(%) |               |
| 境内        | 402,511,378,866.36 | 397,739,218,192.42 | 1.19       | -11.48               | -10.93                   | 减少<br>0.60个<br>百分点      |               |
| 境外        | 65,735,500,169.53  | 64,095,424,956.17  | 2.49       | -2.26                | -2.70                    | 增加<br>0.43个<br>百分点      |               |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，占公司营业收入 10%以上的业务为供应链管理业务。

报告期国际外部环境复杂严峻、不确定性上升；国内有效需求不足，社会预期偏弱。公司供应链管理业务促转型、谋发展，报告期内实现营业收入 4,652.95 亿元，同比下降 7.93%，占公司全部营业收入的 99.37%。报告期公司供应链管理业务的毛利率为 1.31%，同比小幅增加了 0.04 个百分点。公司为配套供应链管理业务的现货经营而持有的期货合约等金融衍生工具产生了较大的收益，结合期货套期保值损益后的综合毛利率升至 1.47%。

健康科技业务作为公司积极培育和拓展的新兴业务，以创新投资为驱动，通过创新发展模式整合资源，加速产业布局。报告期内公司收购合并了北京派尔特医疗科技股份有限公司，布局医疗器械上游微创外科赛道，因北京派尔特医疗科技股份有限公司的营业收入和毛利较高，报告期公司健康科技业务实现营业收入 7.37 亿元，占公司全部营业收入的 0.16%，同比增长 64.82%，毛利率增加 18.29 个百分点。

其他板块业务为公司原金融服务业务和房地产经营业务。根据公司战略发展规划，报告期内公司将持有的国贸期货和启润资本的部分股权以及主营类金融业务的子公司股权转让给国贸资本。因前述股权转让导致合并范围的变化，报告期公司金融服务业务实现营业收入 20.83 亿元，同比下降幅度较大。自 2021 年转让厦门国贸房地产有限公司和厦门国贸发展有限公司股权之后，公司逐步退出了房地产行业，报告期内公司的地产结算项目为厦门国贸学原的尾盘部分，公司的住宅地产项目已全部完成交付，公司房地产经营业务实现营业收入 1.31 亿元。报告期公司其他板块业务收入合计 22.15 亿元，占公司全部营业收入的 0.47%，同比大幅下降 86.28%。因地产结算收入大幅下降，其他板块业务毛利率同比减少 11.94 个百分点。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况   |               |                    |              |                    |                |                   |                |
|---------|---------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 分行业     | 成本构成项目        | 本期金额               | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额             | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明           |
| 供应链管理业务 | 大宗贸易、物流服务及其他等 | 459,218,494,266.61 | 99.43        | 498,923,901,069.99 | 97.36          | -7.96             | 详见主营业务分行业情况的说明 |
| 健康科技业务  | 健康科技          | 555,085,763.71     | 0.12         | 418,635,132.40     | 0.08           | 32.59             | 详见主营业务分行业情况的说明 |
| 其他板块业务  | 金融服务、房地产      | 2,061,063,118.27   | 0.45         | 13,098,967,486.62  | 2.56           | -84.27            | 详见主营业务分行业情况的说明 |

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

√适用 □不适用

具体详见第十节附注七“合并范围的变更”。

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 3,050,905.20 万元，占年度销售总额 6.51%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 433,243.73 万元，占年度销售总额 0.93%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 4,385,247.55 万元，占年度采购总额 9.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**√适用  不适用

相关情况详见上文“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**√适用  不适用

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入         | 51,542,341.28 |
| 本期资本化研发投入         |               |
| 研发投入合计            | 51,542,341.28 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.01          |
| 研发投入资本化的比重 (%)    |               |

**(2). 研发人员情况表**√适用  不适用

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量           | 153    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 2.20   |
| 研发人员学历结构            |        |
| 学历结构类别              | 学历结构人数 |
| 硕士研究生               | 12     |
| 本科及以下               | 141    |
| 研发人员年龄结构            |        |
| 年龄结构类别              | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁)        | 25     |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁)  | 89     |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁)  | 34     |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁)  | 5      |
| 60岁及以上              | 0      |

**(3). 情况说明** 适用  不适用**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响** 适用  不适用**5. 现金流**√适用  不适用

相关情况详见上文“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明** 适用  不适用**(三) 资产、负债情况分析**√适用  不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---|
| 交易性金融资产     | 1,638,597,052.42 | 1.45             | 3,056,289,060.07 | 2.71             | -46.39              | 主要因报告期公司丧失对国贸期货的控制权,合并报表范围变更相应转出交易性金融资产,以及公司销售合同点价结算应收款减少所致 |
| 应收票据        | 69,129,300.34    | 0.06             | 319,780,657.40   | 0.28             | -78.38              | 主要因报告期公司使用商业承兑汇票结算的销售业务减少所致                                 |
| 应收货币保证金     |                  |                  | 3,488,544,342.12 | 3.09             | -100.00             | 主要因报告期公司丧失对国贸期货的控制权,合并报表范围变更相应转出应收货币保证金所致                   |
| 应收质押保证金     |                  |                  | 1,239,869,824.00 | 1.10             | -100.00             | 主要因报告期公司丧失对国贸期货的控制权,合并报表范围变更相应转出应收质押保证金所致                   |
| 其他应收款       | 4,247,507,752.13 | 3.75             | 2,745,938,271.57 | 2.43             | 54.68               | 主要因报告期公司不再将国贸期货纳入合并范围,期末公司存放在国贸期货的期货保证金不再进行内部抵消,导致期货保证金增加   |
| 一年内到期的非流动资产 | 174,713,655.19   | 0.15             | 818,798,731.11   | 0.72             | -78.66              | 主要因报告期公司转让类金融子公司,合并报表范围变更相应转出一年内到期的长期应收款和债权投资所致             |
| 债权投资        |                  |                  | 215,558,069.09   | 0.19             | -100.00             | 主要因报告期公司转让类金融子公司,合并报表范围变更相应转出小额贷款所致                         |
| 其他权益工具投资    | 2,633,579.12     | 0.00             | 3,795,944.94     | 0.00             | -30.62              | 主要因报告期公司丧失对国贸期货的控制权,合并报表范围变更相应转出期货会员资                       |

| 项目名称    | 本期期末数             | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数             | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|---------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|---|
|         |                   |                  |                   |                  |                     | 格投资所致   |
| 使用权资产   | 492,229,163.00    | 0.44             | 234,807,527.77    | 0.21             | 109.63              | 主要因报告期公司新增租赁房屋及建筑物和生产设备所致                                 |
| 无形资产    | 4,484,019,663.72  | 3.96             | 302,690,708.78    | 0.27             | 1,381.39            | 主要因报告期公司收购取得庐山市西牯岭新材料有限公司控制权, 庐山市西牯岭新材料有限公司的采矿权增加了公司的无形资产 |
| 商誉      | 420,761,514.84    | 0.37             | 691,453.31        | 0.00             | 60,751.76           | 主要因报告期公司收购北京派尔特医疗科技股份有限公司 51% 股权形成商誉所致                    |
| 长期待摊费用  | 61,098,801.05     | 0.05             | 35,270,801.48     | 0.03             | 73.23               | 主要因报告期公司发生的船舶大修理费用和房屋装修费增加所致                              |
| 其他非流动资产 | 320,505,378.63    | 0.28             | 48,482,801.22     | 0.04             | 561.07              | 主要因报告期公司预付其他长期资产采购款增加所致                                   |
| 交易性金融负债 | 36,201,865.03     | 0.03             | 60,516,700.58     | 0.05             | -40.18              | 主要因报告期末公司销售合同点价结算已收款减少所致                                  |
| 衍生金融负债  | 493,882,919.73    | 0.44             | 967,064,053.03    | 0.86             | -48.93              | 主要因报告期末公司期货合约、套期工具、采购合同点价结算等衍生金融工具的浮动亏损减少所致               |
| 应付票据    | 22,811,860,471.39 | 20.16            | 17,429,972,400.15 | 15.43            | 30.88               | 主要因报告期公司使用银行承兑汇票结算方式的采购业务增加所致                             |
| 预收款项    | 10,358,200.81     | 0.01             | 30,517,178.58     | 0.03             | -66.06              | 主要因报告期公司转让类金融子公司, 合并报表范围变更转出了预收利息所致                       |
| 应付货币保证金 |                   |                  | 5,842,061,158.38  | 5.17             | -100.00             | 主要因报告期公司丧失对国贸期货的控制权, 合并报表范围变更相应转出应付货币保证金所致                |

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明  |
|---------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|---|
| 应付质押保证金 |                  |                 | 1,239,869,824.00 | 1.10            | -100.00            | 主要因报告期公司丧失对国贸期货的控制权,合并报表范围变更相应转出应付质押保证金所致                           |
| 应交税费    | 575,878,355.92   | 0.51            | 1,494,232,875.82 | 1.32            | -61.46             | 主要因报告期公司缴纳上年末的企业所得税和增值税所致   |
| 其他应付款   | 2,857,330,644.04 | 2.53            | 1,692,891,807.56 | 1.50            | 68.78              | 主要因报告期公司代收代付应收账款资产支持专项计划的款项增加所致                                     |
| 其他流动负债  | 1,955,112,879.14 | 1.73            | 4,607,501,315.96 | 4.08            | -57.57             | 主要因报告期公司偿还了短期应付债券所致   |
| 长期借款    | 4,886,856,715.87 | 4.32            | 1,199,461,393.99 | 1.06            | 307.42             | 主要因报告期公司根据业务发展需要增加了长期信用借款、以及子公司庐山市西牯岭新材料有限公司抵押借款增加所致                |
| 租赁负债    | 346,146,994.85   | 0.31            | 156,419,798.10   | 0.14            | 121.29             | 主要因报告期公司新增租赁房屋及建筑物和生产设备,租赁付款额相应增加所致                                 |
| 长期应付款   | 443,774,068.88   | 0.39            | 74,526,395.97    | 0.07            | 495.46             | 主要因报告期公司收购取得庐山市西牯岭新材料有限公司控制权,庐山市西牯岭新材料有限公司应付采矿权出让金及政策处置费增加了公司的长期应付款 |
| 递延所得税负债 | 101,468,511.11   | 0.09            | 374,911,758.74   | 0.33            | -72.94             | 主要因报告期末公司递延所得税负债和递延所得税资产以抵销后净额列示所致                                  |
| 其他综合收益  | 113,597,381.04   | 0.10            | 38,923,402.39    | 0.03            | 191.85             | 主要因报告期公司外币报表折算差额和权益法下可转损益的其他综合收益增加所致                                |
| 专项储备    | 5,409,369.25     | 0.00            | 2,382,659.10     | 0.00            | 127.03             | 主要因报告期子公司按规定计提的安全生  |

| 项目名称   | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数         | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|--------|-------|------------------|---------------|------------------|---------------------|---|
|        |       |                  |               |                  |                     | 产费增加所致                                      |
| 一般风险准备 |       |                  | 54,696,986.85 | 0.05             | -100.00             | 主要因报告期公司转让国贸期货和福建金海峡融资担保有限公司股权, 冲回一般风险准备金余额 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末账面余额           | 期末账面价值           | 受限类型  | 受限情况                                |
|--------|------------------|------------------|-------|-------------------------------------|
| 货币资金   | 799,046,952.52   | 799,046,952.52   | 担保、冻结 | 用于开具银行承兑汇票保证金、投标保证金等各类保证金存款, 监管受限资金 |
| 应收票据   | 37,449,436.57    | 35,576,964.74    | 其他    | 已背书、贴现但尚未终止确认的应收票据                  |
| 应收账款   | 320,523,834.57   | 304,497,642.85   | 其他    | 尚未终止确认的应收账款保理                       |
| 应收款项融资 | 8,000,000.00     | 8,000,000.00     | 质押    | 用于开具银行承兑汇票的银行授信质押                   |
| 存货     | 118,725,835.94   | 102,559,393.10   | 查封    | 诉讼查封                                |
| 投资性房地产 | 1,140,639,357.47 | 883,251,959.45   | 抵押    | 银行借款抵押                              |
| 固定资产   | 1,152,326,627.79 | 978,985,826.89   | 抵押    | 银行借款抵押、银行授信抵押                       |
| 无形资产   | 4,004,538,562.81 | 3,999,726,983.87 | 抵押    | 银行借款抵押                              |
| 合计     | 7,581,250,607.67 | 7,111,645,723.42 | /     | /                                   |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|             |            |
|-------------|------------|
| 报告期对外股权投资额  | 217,531.19 |
| 上年同期对外股权投资额 | 73,313.55  |
| 投资额增减变动数    | 144,217.64 |
| 投资额增减幅度(%)  | 196.71     |

说明：公司报告期对外股权投资，主要系转让国贸期货和启润资本的部分股权后，剩余股权改按照权益法核算；以及增加对福建三钢闽光股份有限公司的股权投资。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 资产类别             | 期初数        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额    | 本期出售/赎回金额 | 其他变动       | 期末数        |
|------------------|------------|------------|---------------|---------|-----------|-----------|------------|------------|
| 交易性金融资产-权益工具投资   | 93,486.09  | 5,366.11   |               |         | 42,611.69 | 38,403.91 | -83,653.48 | 19,406.50  |
| 其他非流动金融资产-权益工具投资 | 109,052.81 | 2,861.18   |               |         | 2,660.89  | 13,280.02 | 1,665.87   | 102,960.73 |

| 资产类别 | 期初数        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额    | 本期出售/赎回金额 | 其他变动       | 期末数        |
|------|------------|------------|---------------|---------|-----------|-----------|------------|------------|
| 合计   | 202,538.90 | 8,227.29   |               |         | 45,272.58 | 51,683.93 | -81,987.61 | 122,367.23 |

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 证券品种   | 证券代码      | 证券简称   | 最初投资成本     | 资金来源 | 期初账面价值    | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额    | 本期出售金额    | 其他变动       | 本期投资损益 | 期末账面价值    | 会计核算科目  |
|--------|-----------|--------|------------|------|-----------|------------|---------------|-----------|-----------|------------|--------|-----------|---------|
| 股票     | 002110.SZ | 三钢闽光   | 60,486.98  | 自有资金 | 18,651.15 | 588.96     |               | 28,320.51 |           | -47,560.62 | 146.94 |           | 交易性金融资产 |
| 股票     | 300014.SZ | 亿纬锂能   | 1,835.43   | 自有资金 | 14,105.89 | -5,905.92  |               |           | 7,324.28  |            | 25.67  | 875.69    | 交易性金融资产 |
| 股票     | 601988.SH | 中国银行   | 5,976.48   | 自有资金 | 6,192.02  | -215.55    |               |           | 5,976.47  |            | 358.00 |           | 交易性金融资产 |
| 股票     | 002739.SZ | 万达电影   | 6,579.75   | 自有资金 | 4,222.49  | 2,357.26   |               |           | 6,579.75  |            |        |           | 交易性金融资产 |
| 股票     | 300999.SZ | 金龙鱼    | 2,486.87   | 自有资金 | 4,215.10  | -1,356.63  |               |           | 1,243.37  |            | 7.45   | 1,615.10  | 交易性金融资产 |
| 股票     | 605358.SH | 立昂微    | 5,000.00   | 自有资金 | 3,440.36  | 581.63     |               |           | 4,021.99  |            |        |           | 交易性金融资产 |
| 股票     | 830806.NQ | 亚锦科技   | 5,000.42   | 自有资金 | 2,040.10  | 476.03     |               |           |           |            | 277.32 | 2,516.13  | 交易性金融资产 |
| 股票     | 300735.SZ | 光弘科技   | 6,065.88   | 自有资金 | 1,970.72  | 4,095.16   |               |           | 6,065.88  |            |        |           | 交易性金融资产 |
| 股票     | 02696.HK  | 复宏汉霖   | USD 535.00 | 自有资金 | 1,468.23  | 126.85     |               |           |           | 22.44      |        | 1,617.52  | 交易性金融资产 |
| 股票     | goto      | goto   | USD 836.00 | 自有资金 | 1,689.59  | -55.82     |               |           | 128.35    | 22.82      |        | 1,528.24  | 交易性金融资产 |
| 股票     | 002157.SZ | *ST 正邦 | 7,336.00   | 自有资金 |           | 3,834.37   |               | 7,336.00  |           |            |        | 11,170.37 | 交易性金融资产 |
| 其他股票小计 |           |        | /          | 自有资金 | 144.01    | 5.73       |               |           | 66.29     |            |        | 83.45     | 交易性金融资产 |
| 合计     | /         | /      | /          | /    | 58,139.66 | 4,532.07   |               | 35,656.51 | 31,406.38 | -47,515.36 | 815.38 | 19,406.50 | /       |

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 基金名称                     | 初始投资成本   | 期末账面价值   |
|--------------------------|----------|----------|
| 厦门国科股权投资基金合伙企业（有限合伙）     | 2,930.75 | 5,555.71 |
| 厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 50.00    | 50.00    |
| 宿迁东和晟荣股权投资中心（有限合伙）       | 9,066.22 | 9,066.22 |
| 厦门中金启通投资合伙企业（有限合伙）       | 5,150.00 | 5,034.19 |
| 厦门坚果核力创业投资合伙企业（有限合伙）     | 2,000.00 | 1,934.14 |
| 南通招华壹号新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,150.00 | 5,128.98 |
| 南京领道缅甸子股权投资合伙企业（有限合伙）    | 2,109.40 | 2,130.28 |
| 南昌新振邦企业管理中心（有限合伙）        | 2,660.89 | 2,660.89 |

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币、美元

| 衍生品投资类型  | 期初金额   | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额      | 期末金额         | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%） |
|--|--|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 商品衍生品（人民币）                                     | 2,952,436.01   | 18,261,628.28 | 17,848,897.64 | 3,365,166.65 | 103.11                |
| 外汇衍生品（美元）                                      | 163,558.84   | 946,941.11    | 916,775.06    | 193,724.89   | 42.04                 |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定，对商品、外汇衍生品业务进行相应核算和披露，与上一年报告期相比未发生重大变化。 |               |               |              |                       |
| 报告期实际损益情况的说明                                   | 报告期内，公司商品衍生品、外汇衍生品业务实际损益金额 60,923.08 万元。   |               |               |              |                       |

|   |   |
|---|---|
| 套期保值效果的说明   | <p>1、公司及子公司开展的商品衍生品业务与公司供应链业务的日常经营紧密相关，以套期保值为原则，规避了大宗商品价格波动带来的经营风险，实现了业务利润和营业规模的稳健发展。</p> <p>2、公司及子公司开展的外汇衍生品业务与公司供应链管理业务的日常经营紧密联系，规避了汇率波动带来的经营风险，提高了盈利稳定性。</p>   |
| 衍生品投资资金来源   | <p>1、开展商品衍生品业务，公司及子公司根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用公司及子公司的自有资金、仓单质押抵押或抵减金融机构对公司及子公司的授信额度。</p> <p>2、开展外汇衍生品业务，公司及子公司根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用公司及子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及子公司的授信额度。</p>  |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      | <p>1、开展商品衍生品交易主要存在市场风险、流动性风险、技术及内控风险、政策及法律风险等。公司及子公司的衍生品业务计划是根据市场及实际经营情况制定，并严格按照相关规定对业务各环节进行相应管理。</p> <p>2、开展外汇衍生品交易主要存在汇率及利率波动风险、收付汇预测风险、保证金风险等。公司及子公司开展外汇衍生品交易遵循防范风险原则，根据内部规章制度的要求，认真监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。详见公司于 2023 年 1 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于 2023 年度开展商品衍生品业务的公告》（公告编号：2023-04）、《厦门国贸集团股份有限公司关于 2023 年度开展外汇衍生品业务的公告》（公告编号：2023-05）。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>公司根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。</p>   |
| 涉诉情况（如适用）   | <p>不适用。</p>   |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）  | <p>2023 年 1 月 12 日</p>  |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）  | <p>2023 年 2 月 2 日</p>   |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无。



#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司将国贸期货 51%股权和启润资本 25%股权出售给国贸资本，具体详见第十节附注七“合并范围的变更”之 4“处置子公司”。

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1、主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称         | 业务性质 | 注册资本             | 总资产        | 净资产        | 主营收入         | 营业利润      | 净利润       |
|--------------|------|------------------|------------|------------|--------------|-----------|-----------|
| 宝达投资（香港）有限公司 | 贸易   | HKD<br>15,800.00 | 923,124.07 | 191,214.01 | 5,420,524.73 | 20,655.05 | 15,282.60 |
| 国贸启润（上海）有限公司 | 贸易   | 60,000.00        | 220,215.99 | 74,696.72  | 1,575,221.66 | 1,975.14  | 1,459.73  |

##### 2、主要子公司经营业绩与去年同期报告期内相比变动较大的情况说明

| 公司名称         | 变动原因说明                             |
|--------------|------------------------------------|
| 宝达投资（香港）有限公司 | 主要系本期供应链业务毛利率较上年同期有所下降，以及汇兑损失增加所致。 |
| 国贸启润（上海）有限公司 | 主要系本期供应链业务规模增长，毛利率有所上升，利润相应增加。     |

##### 3、报告期经营业绩变动较大的其他子公司

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称         | 业务性质 | 注册资本       | 总资产        | 净资产        | 主营收入         | 营业利润      | 净利润       |
|--------------|------|------------|------------|------------|--------------|-----------|-----------|
| 厦门国贸启能有限公司   | 贸易   | 10,000.00  | 174,740.81 | 18,798.55  | 1,078,542.88 | 11,396.48 | 8,508.97  |
| 厦门金海峡投资有限公司  | 投资管理 | 140,000.00 | 189,984.39 | 188,281.07 | 1,452.76     | 19,851.36 | 16,536.69 |
| 福建启润贸易有限公司   | 贸易   | 20,000.00  | 221,278.93 | 35,051.89  | 933,107.98   | 6,090.80  | 11,893.64 |
| 厦门国贸金融控股有限公司 | 投资管理 | 165,000.00 | 218,027.63 | 217,036.69 | 81.92        | 15,859.21 | 14,180.18 |

说明：报告期厦门金海峡投资有限公司和厦门国贸金融控股有限公司的利润主要来源于子公司分红及处置长期股权投资收益。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司以自有资金参与了委托发起设立的资产管理计划，因持有的份额而享有的回报，据此判断公司作为该类资产管理计划的主要责任人。

报告期末纳入合并财务报表范围的结构化主体信息具体详见第十节 附注八、1（1）。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1. 供应链管理业务

近年来，供应链行业外部环境更趋复杂，一方面地缘政治问题突出，供需矛盾变化迅速且深远，商品价格波动有所提高；另一方面区域经济发展和国内经济结构转型提速，中国产业发展格局和重心有所转移。新形势下，国内供应链行业发展正呈现出三个提速：第一，国际化步伐提速。海外头部企业如托克、伊藤忠、ADM 等拥有完善的全球化布局，通过分布于全球主要国家近百个分支机构或办事处，串联起了整个资源和信息网络，国内头部企业也必将继续加大国际化步伐，“出海”速度将进一步加快，提升国际竞争力。第二，综合服务能力打造提速。复杂形势对企业市场研判和价格风险管理能力提出更高要求，同时大数据和数智化赋能、物流仓储管理、金融服务配套等综合能力发展提速，数字化服务能力大幅提升，助力企业经营质量和效率提升。第三，经营范围拓展和产业链融合深化提速。在国家经济结构转型、能源结构转型、产业发展转型的嵌套叠加背景下涌现出一系列新机遇，大宗供应链行业在新能源、新材料、信息技术、生命科技等高附加值产业链上的布局逐渐增多，同时在传统领域的供应链一体化合作融合更加深入，有望持续提升净利率水平。

#### 2. 健康科技业务

国家“十四五规划”和 2035 年远景目标纲要中指出，要全面推进健康中国建设，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，深入实施健康中国行动，为人民提供全方位全生命期健康服务。政府工作报告提出要积极应对人口老龄化，推动老龄事业和养老产业发展，发展社区和居家养老服务，推进医养结合。医保体制改革、卫生体制改革与药品流通体制改革“三医联动”持续提升优质医疗资源供给，医疗端《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》明确，到 2025 年，在中央和地方共同努力下，基本建成体系完整、布局合理、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效、富有韧性的优质高效整合型医疗卫生服务体系，医药端《“十四五”医疗装备产业发展规划》划定聚焦发展诊断检验装备、治疗装备、监护与生命支持装备、中医诊疗装备、妇幼健康装备、保健康复装备、有源植介入器械七大重点领域，到 2025 年，医疗装备产业基础高级化、产业链现代化水平明显提升，主流医疗装备基本实现有效供给。健康科技产业迎来了高速发展的重要时期。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于成为值得信赖的全球化产业伙伴，“十四五规划”期内，公司聚焦供应链管理核心主业，积极拓展健康科技新兴业务，持续推进产业化、国际化、数字化战略发展。公司将以全流程供应链服务为核心，以国际化产业链运营为助力，以高效能价值链协同为保障的“三链融合”模式开展供应链业务升级，为公司高质量发展蓄力聚能。

1. 供应链管理业务。公司将进一步加大供应链管理板块的投入，推动业务模式创新，加强全产业链渗透，持续打造产业链上下游投资运营、大客户管理、一站式服务等核心竞争力，提升现代物流服务能力，巩固并提升在供应链行业第一梯队的优势地位。紧紧围绕国家战略规划，积极响应“一带一路”倡议，融入“双循环”新发展格局，服务“双碳”目标，保障产业链供应链的安全稳定、敏捷高效、绿色智能，为产业伙伴创造广泛的链接机会，与上下游协同发展。

2. 健康科技业务。公司将聚焦医疗器械核心主业，协同养老服务、医疗健康大数据和健康服务三大支撑产业，构建大健康产业生态系统。医疗器械核心主业在“上游+中游”双轮驱动的基础上，偏重医疗器械上游细分赛道的战略布局，采用收并购与基金投资相结合的方式灵活推进，实现产业延伸布局。在医疗器械中游着力打造集约化的供应链服务平台，广泛开展合资合作，加快推动业务转型升级。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将坚持贯彻“以进促稳 创先提质”工作主基调，结合公司“十四五”战略规划要求和公司“三链融合”业务模式升级规划，积极推进业务模式转型升级，向先进产业链拓展延伸，把供应链优势转化为产业竞争力，提升价值创造。公司综合考虑外部宏观经济环境和当前市场需求的客观情况，在坚持高质量发展的经营思路下，提升经营质量，预计 2024 年公司营业收入将超过 4,300 亿元，成本费用预计控制在 4,260 亿元。

1. 供应链管理业务，一要积极贯彻以全流程供应链服务为核心，以国际化产业链运营为助力，以高效能价值链协同为保障的“三链融合”发展新模式。为合作伙伴提供价值导向的供应链服务，并以产业运营等方式沿着产业链上下游锁定增值点渗透，持续提升价值链协同能力。二要保持定力深耕产业，以多元化方式参与产业链运营，通过多种方式获取资源，强化合资合作，同时切入重点品类加工制造环节，发现高潜力环节，持续提升一体化项目精细化管理水平和稳定盈利的能力，加强重点产业项目运营管理。三要加强研判和物流布局以提升服务效能，强化产业研究和业务经营模式的研发，加快海内外物流业务拓展，加强物流服务对供应链业务的支撑作用。四要多维拓展新兴领域，结合公司战略导向和行业发展趋势，开拓有竞争力的新品类，研发新模式，加快新兴领域培育。五要深化协同链通全球，抓住全球产业结构和布局调整的新机遇，不断巩固“双循环”优势，加大供应链网络布局力度，聚焦重点国家、地区和重点项目进行深耕细作，开拓供应链资源、实业与运输物流业务，把供应链优势转化为产业竞争力优势。

2. 健康科技业务，要聚焦医疗器械“上游+中游”双轮驱动，上游重点聚焦微创医疗等医疗器械、耗材领域，围绕派尔特医疗进行产品线拓展延伸，加快新产品研发和国内外注册证申请，持续强化国内和国际市场拓展工作，同时在医疗器械上游继续推进战略投资布局；中游流通领域则聚焦以 SPD 项目和区域分销为主的集约化供应链服务平台业务。养老服务、健康大数据、健康服务要探索建立支撑业务持续盈利模式。

3. 精进数科赋能水平。一是持续创新，建设运营数字化业务平台：迭代提升“国贸云链”平台的赋能能力，延展“国贸云链”平台的支撑领域，拓展“国贸云链·金贸通”供应链金融应用场景，全面完成“国贸云链·慧通+”智慧物流数字化平台建设。二是整合数据，深度应用企业数字化资产：完善数据要素规划，整合业务数据资产，提炼数据价值，赋能业务决策。三是赋能管理，提升职能部门的保障能力：持续推进财务共享中心建设项目的实施工作，完成档案无纸化系统上线，加快“大宗商品贸易解决方案”系统的推广与深化应用。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 供应链管理业务面临的风险

供应链管理行业市场化程度高，竞争激烈。同时，世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，单边主义、保护主义明显上升，复杂的国内外宏观经济形势和地缘政治危机易对大宗商品的阶段性供需平衡形成扰动，美联储利率政策变化也将影响全球流动性和资产配置，对大宗商品定价存在较大影响。商品价格与汇率风险管理需要更专业的管理能力和敏捷的反应，公司经营压力和决策难度加大。随着经济全球化的推进和“双循环”新发展格局的逐步搭建，国内各产业“出海”配套的供应链业务需求提升，公司境外业务规模不断增长，国际化业务布局提速，将面临各业务所在国家和地区的经营及政策风险。

对策：公司拥有稳定优秀的经营团队，丰富的行业经验，始终坚持不断完善风控体系建设，保障供应链运营，强化研发对业务的赋能和支持。公司依托一体化渠道资源整合能力深入产业链上下游，与产业链客户保持紧密的互助互信战略合作，有效保证产业链客户生产经营的有序进行，增强产业链的创新活力，拓展业务增量、提升经营质量。公司加快国际、国内布局，持续加强上游资源获取，掌握关键物流环节，推进产业合资合作，加快国内外业务平台布局，建设产业化和国际化专业团队，积极融入双循环的新发展格局。面对海外新业务模式、新客户群体、新市场营商环境，公司加大国际化业务推进的保障力度，形成国际化业务的管理规范和指引，并优选项目，控制风险。公司始终关注商品价格和汇率变动对业务的影响，通过合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险，保障业务的稳健发展。

##### 2. 健康科技领域面临的风险

公司健康科技板块以医疗器械供应链和上游产品的生产研发为主，医疗器械行业的监管政策和市场环境变化可能导致公司业务拓展存在一定的不确定性风险；医疗器械上游产品的生产研发技术壁垒高、专业性强、商业化周期长，存在一定的不确定性风险；收并购新项目面临标的筛选、投资进展不确定性大等方面的风险。

对策：公司将充分发挥多年积累的供应链资源优势，在医疗器械供应链业务中强化整合和创新能力，积极应对监管政策和市场环境变化；在医疗器械上游通过多产品矩阵和积极拓展国际业务，降低新产品研发和商业化风险；在收并购方面，公司将聚焦优势细分赛道，加强产业资源整

合，积极拓展潜在投资项目，有力推进产业布局。

**(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》及其他相关的法律、法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理。报告期内，根据国企改革深化提升行动方案要求以及提高上市公司质量相关的政策法规要求，结合公司实际情况，相应调整《董事会议事规则》《总裁工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等规章制度；制定《独立董事工作制度》，优化公司独立董事制度体系，充分发挥独立董事在上市公司治理中的作用，促进提高上市公司质量。

目前，公司股票是沪港通标的股和融资融券标的股，入选国内上市公司治理指数、社会责任指数、上证 380 指数、中证红利指数，以及富时罗素全球指数、标普道琼斯新兴市场全球基准指数。

报告期内，公司屡获监管部门、自律组织及社会机构评选奖项及荣誉，具体如下：

| 颁奖机构           | 所获荣誉   |
|----------------|--|
| 上海证券交易所        | 2022 至 2023 年度信息披露工作评价为 A  |
| 中国上市公司协会       | “2023 上市公司董事会最佳实践案例”<br>“2023 年上市公司 ESG 优秀实践案例”<br>“2023 年上市公司董事会秘书履职评价 5A 级”<br>“2023 年度上市公司董办最佳实践案例”<br>“2022 年报业绩说明会最佳实践” |
| 《董事会》          | 第十八届中国上市公司董事会“金圆桌奖”之公司奖“最佳董事会”   |
| 阿拉善盟行政公署与证券时报社 | “中国上市公司 ESG 百强奖”，并纳入“中证证券时报 ESG 百强指数”  |
| 《每日经济新闻》       | “第十三届中国上市公司口碑榜”之“最佳上市公司董事会”  |
| 《南方周末》         | 2022 “中国企业社会责任榜”   |

#### 1. 股东与股东大会

公司有效保障全体股东，特别是中小股东的权益。公司平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使权利。公司通过股东大会、业绩说明会、投资者热线、投资者邮箱及上证 E 互动等多种渠道，保持与股东有效的沟通。同时，公司创新自媒体运营方式，通过微信公众号、视频号等媒体平台，高频率、多角度地报道公司业务动态及关键项目的新闻资讯。对市场关注的经营业绩、业务模式等，推出浅显易懂的“一图读懂公司年报”“一图读懂公司半年报”、业务模式流程图、线上业绩路演直播等，与市场 and 股东保持紧密的互动和沟通。公司全面实施股东大会网络投票并

对中小投资者单独计票情况进行披露，选举董事、监事的议案均采用累积投票方式。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 5 次临时股东大会。

## 2. 控股股东与上市公司

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，通过委派董事、监事合规参与公司决策并进行监督，未干涉公司的依法决策和具体生产经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立，各自核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部各职能部门独立运作。

## 3. 董事与董事会

公司董事会对股东大会负责，由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事。公司董事认真负责，勤勉尽职，切实维护公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司董事会下设薪酬与考核委员会、预算委员会、审计委员会、战略与可持续发展委员会、风险控制委员会及提名委员会共六个专门委员会，各专门委员会有效运作。报告期内，公司召开董事会会议 19 次，董事会下属各专门委员会合计召开会议 21 次。

## 4. 监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事。公司监事会严格按照相关法律法规、《公司章程》《监事会议事规则》等规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议的情况、公司财务情况及董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督，切实履行在公司治理结构中的监督职能。报告期内，监事会召开会议 12 次，列席股东大会 6 次、董事会会议 19 次。

## 5. 绩效评价与激励约束机制

公司建立高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并不断完善。报告期内，董事会审议通过《公司董事长及高级管理人员 2022 年度绩效考核结果》《公司 2023 年董事长及高级管理人员绩效考核办法》《关于修订〈公司董事长及高级管理人员薪酬与绩效管理制度〉的议案》《关于修订〈公司 2023 年度高级管理人员绩效考核办法〉的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司 2020 年首次实施限制性股票激励计划，2022 年再次推出激励范围更广、考核标准更高的第二期股权激励计划。公司两期激励计划共授予限制性股票 126,728,900 股，占目前总股本的比例近 6%，授予的激励对象超 1500 人，充分调动公司高级管理人员及核心骨干员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，实现公司的高质量 and 长远发展。

## 6. 利益相关者

公司尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益。公司重视社会责任，积极参与社会公益事业，树立负责任的上市公司形象。

## 7. 信息披露及内幕信息管理

公司按照法律、法规、部门规章、交易所规范性文件和《公司章程》的规定披露公司重大信息，披露信息均真实、准确、完整，公司股东能够平等地获取公司重大信息。公司持续加强内幕信息知情人管理，并有序组织内幕信息知情人登记工作，有效防范内幕交易发生。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

2020年9月10日，国贸控股承诺：“1、在本公司作为厦门国贸控股股东期间，本公司保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、在本公司作为厦门国贸控股股东期间，本公司将公平对待各下属控股企业，保障各下属企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争；3、鉴于本公司下属其他子公司存在与厦门国贸业务范围重叠的情况，本公司将在法律和上市公司监管规定框架内，通过行使股东权利，充分明晰各下属公司的战略定位、发展方向及业务范围，减少或消除实质性同业竞争。4、本公司违反上述承诺给厦门国贸造成损失的，本公司将赔偿厦门国贸由此遭受的损失。”

2021年6月，公司召开第十届董事会2021年度第四次会议、2021年第二次临时股东大会，同意将厦门国贸房地产有限公司100%股权和厦门国贸发展有限公司51%股权转让给国贸控股，本次交易完成后，公司基本退出房地产行业。公司已将剩余的房地产项目委托国贸控股下属公司经营，以避免本次资产出售后与控股股东在房地产行业的同业竞争。在存量房地产项目开发销售完成后，公司将不再从事房地产开发业务。

2022年12月，公司召开第十届董事会2022年度第十九次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意将持有的国贸期货51%股权及启润资本25%股权转让给国贸资本；2023年4月，公司召开第十届董事会2023年度第七次会议、2023年第三次临时股东大会，同意将持有的福建金海峡融资担保有限公司100%股权、深圳金海峡融资租赁有限公司100%股权、福建金海峡典当有限公司93%股权、深圳金海峡商业保理有限公司90%股权、厦门金海峡小额贷款有限公司49%股权、厦门国贸恒信融资租赁有限公司100%的股权、厦门恒沣融资租赁有限公司100%股权及厦门恒鑫小额贷款有限公司34%股权出售给国贸资本。截止目前，上述交易已完成。公司与控股股东子公司厦门海翼集团有限公司、国贸资本在金融业务方面的同业竞争问题已消除。

2023 年，控股股东全资子公司厦门海翼集团有限公司已将其全资子公司厦门海翼国际贸易有限公司委托公司经营管理，在现有托管业务完成后，厦门海翼国际贸易有限公司未来将不再开展供应链管理业务。

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引            | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 2 月 1 日  | 上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) | 2023 年 2 月 2 日  | 《关于申请 2023 年度银行等金融机构综合授信额度的议案》等 6 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见《公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-08)。        |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 3 月 15 日 | 上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) | 2023 年 3 月 16 日 | 以累积投票表决方式选举詹志东先生为第十届董事会非独立董事、选举苏毅先生为第十届监事会监事，不存在否决议案的情况。具体内容详见《公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-21)。      |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 4 月 28 日 | 上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) | 2023 年 4 月 29 日 | 《关于出售资产暨关联交易的议案》获审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见《公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-34)。                             |
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 5 月 11 日 | 上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) | 2023 年 5 月 12 日 | 《公司董事会 2022 年度工作报告》等 7 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见《公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2023-36)。                      |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 6 月 2 日  | 上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) | 2023 年 6 月 3 日  | 《关于公司符合向不特定对象增发 A 股股票条件的议案》等 11 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见《公司 2023 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-48)。          |
| 2023 年第五次临时股东大会 | 2023 年 8 月 14 日 | 上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) | 2023 年 8 月 15 日 | 《关于与厦门国贸控股集团财务有限公司签署<金融服务协议>暨关联交易的议案》等 4 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见《公司 2023 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-65)。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数   | 年末持股数   | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 高少镛 | 董事长      | 男  | 51 | 2021-02-26 | 2024-05-12 | 860,000 | 860,000 | 0          | /      | 23.87                | 是            |
| 许晓曦 | 董事       | 男  | 54 | 2017-04-10 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | -                    | 是            |
| 吴韵璇 | 董事       | 女  | 51 | 2021-05-13 | 2024-05-12 | 780,000 | 780,000 | 0          | /      | 22.40                | 是            |
|     | 副董事长     |    |    | 2022-09-08 | 2024-05-12 |         |         |            |        |                      |              |
| 肖伟  | 董事       | 男  | 58 | 1999-05-20 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | 36.64                | 否            |
| 曾源  | 董事       | 男  | 42 | 2022-04-12 | 2024-05-12 | 200,000 | 200,000 | 0          | /      | -                    | 是            |
| 詹志东 | 董事       | 男  | 49 | 2023-03-15 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | -                    | 是            |
| 刘峰  | 独立董事     | 男  | 57 | 2020-05-20 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | 18.00                | 否            |
| 戴亦一 | 独立董事     | 男  | 56 | 2020-05-20 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | 18.00                | 否            |
| 彭水军 | 独立董事     | 男  | 48 | 2022-01-24 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | 18.00                | 否            |
| 马陈华 | 监事会主席    | 男  | 55 | 2024-01-15 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | -                    | 是            |
| 苏毅  | 监事       | 男  | 34 | 2023-03-15 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | -                    | 是            |
| 曾健  | 职工代表监事   | 男  | 53 | 2021-05-10 | 2024-05-12 | 0       | 0       | 0          | /      | 58.90                | 否            |
| 蔡莹彬 | 总裁       | 男  | 44 | 2022-09-08 | 2024-05-12 | 780,000 | 780,000 | 0          | /      | 171.60               | 否            |
| 范丹  | 副总裁      | 女  | 50 | 2021-05-13 | 2024-05-12 | 780,000 | 780,000 | 0          | /      | 95.44                | 否            |
|     | 董事会秘书    |    |    | 2017-12-04 | 2024-05-12 |         |         |            |        |                      |              |
| 余励洁 | 副总裁、财务总监 | 女  | 48 | 2022-03-11 | 2024-05-12 | 350,000 | 350,000 | 0          | /      | 107.80               | 否            |
| 王晓峰 | 副总裁      | 男  | 53 | 2022-01-17 | 2024-05-12 | 550,000 | 550,000 | 0          | /      | 165.35               | 否            |
| 王永清 | 副总裁      | 男  | 43 | 2022-01-17 | 2024-05-12 | 575,000 | 575,000 | 0          | /      | 98.33                | 否            |
| 陈金铭 | 董事(离任)   | 男  | 60 | 2011-07-13 | 2023-02-27 | 0       | 0       | 0          | /      | -                    | 是            |
| 王燕惠 | 监事会主席(离  | 女  | 59 | 2016-05-26 | 2024-01-14 | 0       | 0       | 0          | /      | -                    | 是            |

|    |         |   |    |            |            |           |           |   |   |        |   |
|----|---------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|---|---|--------|---|
|    | 任)      |   |    |            |            |           |           |   |   |        |   |
| 陈纯 | 监事 (离任) | 男 | 46 | 2022-04-12 | 2023-03-15 | 0         | 0         | 0 | / | -      | 是 |
| 合计 | /       | / | /  | /          | /          | 4,875,000 | 4,875,000 | 0 | / | 834.33 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 高少镛 | 现任厦门国贸集团股份有限公司党委副书记、董事长，厦门国贸控股集团有限公司党委委员、副总经理，厦门信达股份有限公司党委书记，世纪证券有限责任公司董事等职。曾任厦门国贸资本集团有限公司党委书记、董事长，厦门国贸集团股份有限公司总裁、副总裁等职。   |
| 许晓曦 | 现任厦门国贸集团股份有限公司党委书记、董事，厦门国贸控股集团有限公司党委书记、董事长等职。曾任厦门金圆投资集团有限公司党委书记、董事长，厦门两岸区域性金融服务中心开发建设指挥部副总指挥，厦门金融控股有限公司董事长，厦门国际金融管理学院董事长，厦门国贸集团股份有限公司总裁、董事长，厦门海翼集团有限公司党委书记、董事长，世纪证券有限责任公司董事等职。 |
| 吴韵璇 | 现任厦门国贸集团股份有限公司副董事长，厦门国贸资本集团有限公司党委副书记、总经理，世纪证券有限责任公司董事。曾任厦门国贸集团股份有限公司总裁、常务副总裁、副总裁、财务总监等职。   |
| 肖伟  | 现任厦门国贸集团股份有限公司董事、特聘法律总顾问，厦门大学法学院教授，大博医疗科技股份有限公司独立董事，厦门法拉电子股份有限公司独立董事，麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司独立董事等职。曾任厦门国贸集团股份有限公司董事会秘书、法律顾问室主任等职。   |
| 曾源  | 现任厦门国贸集团股份有限公司董事，厦门国贸控股集团有限公司总经理助理、战略运营管理部总经理，厦门国贸地产集团有限公司董事，厦门国贸资本集团有限公司董事，厦门海翼集团有限公司董事，厦门国贸会展集团有限公司董事，厦门信达股份有限公司董事等职。曾任厦门国贸控股集团有限公司财务管理部总经理，厦门国贸集团股份有限公司副总裁、财务总监等职。          |
| 詹志东 | 现任厦门国贸集团股份有限公司董事、厦门国贸控股集团有限公司党委委员、总经理助理，厦门国贸资本集团有限公司党委书记、董事长，厦门国贸会展集团有限公司党委书记、董事长，中红普林集团有限公司董事长等职。曾任厦门国贸控股集团有限公司战略运营管理部总经理，厦门国贸控股集团有限公司战略投资总监，厦门国贸资产运营集团有限公司总经理等职。             |
| 刘峰  | 现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院教授，兼任平安银行股份有限公司独立董事，福建傲农生物科技集团股份有限公司独立董事，瑞幸咖啡（中国）有限公司独立董事，安徽亚兰德新能源材料股份有限公司董事。曾任中山大学管理学院副院长，厦门大学管理学院副院长等职。   |
| 戴亦一 | 现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院经济学与金融学教授、博士生导师，兼任中骏集团控股有限公司独立董事，厦门银行股份有限公司独立董事，都市丽人（中国）控股有限公司独立董事，建发国际投资集团有限公司独立董事。  |
| 彭水军 | 现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学经济学院副院长、教授、博士生导师。兼任中国世界经济学会副会长、福建省对外经济贸易学会会长。   |
| 马陈华 | 现任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门国贸控股集团有限公司党委副书记，厦门信达股份有限公司监事会主席。曾任厦门国  |

|     |  |
|-----|--|
|     | 贸控股集团有限公司监事会主席、副董事长，厦门建发集团有限公司党委委员、纪委书记等职。   |
| 苏毅  | 现任厦门国贸集团股份有限公司监事，厦门国贸控股集团有限公司法务风控合规部总经理，中红普林医疗用品股份有限公司董事等职。曾任厦门国贸控股集团有限公司法务风控部副总经理，厦门信达股份有限公司法务部副总经理等职。      |
| 曾健  | 现任厦门国贸集团股份有限公司职工代表监事、财务部资深财务经理等职。曾任公司供应链事业部财务部高级经理等职。  |
| 蔡莹彬 | 现任厦门国贸集团股份有限公司党委委员、总裁，世纪证券有限责任公司董事，上海大宗商品仓单登记有限责任公司董事等职。曾任厦门国贸集团股份有限公司常务副总裁、副总裁、总裁助理、供应链事业部总经理。              |
| 范丹  | 现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。曾任厦门信达股份有限公司董事会秘书。   |
| 余励洁 | 现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、财务总监。曾任厦门信达股份有限公司副总经理、财务总监，厦门信达股份有限公司监事，厦门国贸控股集团有限公司内控审计部总经理、财务管理部副总经理，中红普林医疗用品股份有限公司监事等职。 |
| 王晓峰 | 现任厦门国贸集团股份有限公司党委委员，副总裁，厦门国贸健康科技有限公司党支部书记、总经理。曾任厦门国贸集团股份有限公司总裁助理、战略发展事业部总经理、总裁办公室主任等职。                        |
| 王永清 | 现任厦门国贸集团股份有限公司党委委员，副总裁。曾任厦门国贸集团股份有限公司总裁助理，供应链事业部副总经理，农产品中心总经理，纸业中心总经理等职。                                     |

其它情况说明

√适用 □不适用

- 2023 年 2 月 27 日，公司董事陈金铭先生因工作调整辞去公司董事职务；公司监事陈纯先生因工作调整辞去公司监事职务（2023 年 3 月 15 日生效）；2023 年 3 月 15 日，公司 2023 年第二次临时股东大会选举詹志东先生为公司第十届董事会非独立董事，选举苏毅先生为公司第十届监事会监事。
- 2023 年 12 月 27 日，公司监事会主席王燕惠女士因达到法定退休年龄，辞去公司监事会主席及监事职务（2024 年 1 月 15 日生效）；2024 年 1 月 15 日，公司 2024 年第一次临时股东大会选举马陈华先生为公司第十届监事会监事，公司第十届监事会 2024 年度第一次会议选举马陈华先生为公司第十届监事会主席。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期      | 任期终止日期      |
|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 高少镛          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 党委委员、副总经理    | 2021 年 2 月  |             |
| 许晓曦          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 党委书记、董事长     | 2017 年 3 月  |             |
| 吴韵璇          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 董事           | 2018 年 11 月 | 2024 年 4 月  |
| 曾源           | 厦门国贸控股集团有限公司 | 财务管理部总经理     | 2022 年 3 月  | 2024 年 2 月  |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 战略运营管理部总经理   | 2024 年 3 月  |             |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 党委委员         | 2023 年 1 月  |             |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 总经理助理        | 2023 年 3 月  |             |
| 詹志东          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 董事           | 2020 年 1 月  | 2024 年 4 月  |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 党委委员         | 2023 年 1 月  |             |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 战略运营管理部总经理   | 2023 年 1 月  | 2024 年 2 月  |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 总经理助理        | 2023 年 3 月  |             |
| 马陈华          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 党委副书记        | 2024 年 3 月  |             |
|              | 厦门国贸控股集团有限公司 | 副董事长         | 2022 年 12 月 | 2024 年 3 月  |
| 王燕惠          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 原副总经理        | 2006 年 5 月  | 2023 年 11 月 |
| 苏毅           | 厦门国贸控股集团有限公司 | 法务风控合规部总经理   | 2024 年 2 月  |             |
| 陈金铭          | 厦门国贸控股集团有限公司 | 原党委委员、副董事长   | 2012 年 12 月 | 2023 年 2 月  |
| 陈纯           | 厦门国贸控股集团有限公司 | 原战略运营管理部副总经理 | 2022 年 4 月  | 2023 年 1 月  |
| 在股东单位任职情况的说明 |              |              |             |             |

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务 |
|--------|-----------------|------------|
| 高少镛    | 厦门信达股份有限公司      | 党委书记       |
|        | 世纪证券有限责任公司      | 董事         |
| 吴韵璇    | 厦门国贸资本集团有限公司    | 党委副书记、总经理  |
|        | 世纪证券有限责任公司      | 董事         |
| 肖伟     | 厦门大学法学院         | 教授         |
|        | 中国法学会证券法研究会     | 常务理事       |
|        | 福建省经济法学研究会      | 会长         |
|        | 福建省国际经济法学研究会    | 副会长        |
|        | 厦门市金融法学研究会      | 会长         |
|        | 福建省企业法律工作协会     | 副会长        |
|        | 中国国际经济贸易仲裁委员会   | 仲裁员        |
|        | 海峡两岸仲裁中心        | 仲裁员、调解员    |
|        | 厦门仲裁委员会         | 仲裁员        |
|        | 泉州仲裁委员会         | 仲裁员        |
|        | 广州仲裁委员会         | 仲裁员        |
|        | 福建英合律师事务所       | 律师         |
|        | 厦门上市公司协会独立董事委员会 | 主任委员       |
|        | 大博医疗科技股份有限公司    | 独立董事       |

|                |                     |              |
|----------------|---------------------|--------------|
|                | 厦门法拉电子股份有限公司        | 独立董事         |
|                | 麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司    | 独立董事         |
|                | 厦门燕之屋燕窝产业股份有限公司（港股） | 独立董事         |
| 曾源             | 厦门天马光电子有限公司         | 董事           |
|                | 厦门国贸地产集团有限公司        | 董事           |
|                | 厦门国贸资本集团有限公司        | 董事           |
|                | 厦门海翼集团有限公司          | 董事           |
|                | 厦门国贸会展集团有限公司        | 董事           |
|                | 厦门信达股份有限公司          | 董事           |
|                | 中红普林医疗用品股份有限公司      | 董事           |
|                | 中红普林集团有限公司          | 董事           |
|                | 厦门国贸教育集团有限公司        | 董事           |
|                | 国贸控股（香港）投资有限公司      | 董事           |
|                | 厦门国贸控股集团财务有限公司      | 董事           |
|                | 厦门国际银行股份有限公司        | 董事           |
|                | 詹志东                 | 厦门国贸会展集团有限公司 |
| 厦门国贸资本集团有限公司   |                     | 党委书记、董事长     |
| 中红普林集团有限公司     |                     | 董事长          |
| 厦门海翼集团有限公司     |                     | 董事           |
| 厦门国贸地产集团有限公司   |                     | 董事           |
| 厦门国贸教育集团有限公司   |                     | 董事           |
| 国贸控股（香港）投资有限公司 |                     | 董事           |
| 中红普林医疗用品股份有限公司 |                     | 董事           |
| 厦门信达股份有限公司     |                     | 董事           |
| 刘峰             | 厦门大学管理学院            | 教授           |
|                | 福建傲农生物科技集团股份有限公司    | 独立董事         |
|                | 瑞幸咖啡（中国）有限公司        | 独立董事         |
|                | 安徽亚兰德新能源材料股份有限公司    | 董事           |
|                | 平安银行股份有限公司          | 独立董事         |
| 戴亦一            | 厦门大学管理学院经济学与金融学     | 教授、博士生导师     |
|                | 中骏集团控股有限公司（港股）      | 独立董事         |
|                | 厦门银行股份有限公司          | 独立董事         |
|                | 都市丽人（中国）控股有限公司（港股）  | 独立董事         |
|                | 建发国际投资集团有限公司（港股）    | 独立董事         |
| 彭水军            | 厦门大学国际经济与贸易系        | 教授、博士生导师     |
|                | 厦门大学经济学院            | 副院长          |
|                | 中国世界经济学会            | 副会长          |
|                | 福建省对外经济贸易学会         | 法定代表人、会长     |
| 马陈华            | 厦门信达股份有限公司          | 监事会主席        |
| 苏毅             | 厦门信达股份有限公司          | 董事           |
|                | 厦门海翼集团有限公司          | 董事           |
|                | 中红普林集团有限公司          | 董事           |
|                | 中红普林医疗用品股份有限公司      | 董事           |
|                | 香港兴厦有限公司            | 董事           |
|                | 厦门国贸控股集团财务有限公司      | 监事           |
| 蔡莹彬            | 世纪证券有限责任公司          | 董事           |
|                | 上海大宗商品仓单登记有限责任公司    | 董事           |
| 王燕惠            | 厦门国贸教育集团有限公司        | 监事会主席        |
|                | 厦门国贸资本集团有限公司        | 监事会主席        |

|              |              |       |
|--------------|--------------|-------|
|              | 厦门国贸地产集团有限公司 | 监事会主席 |
|              | 厦门国贸会展集团有限公司 | 监事会主席 |
| 在其他单位任职情况的说明 |              |       |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|  |  |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。  |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司于 2023 年 4 月 19 日召开第十届董事会薪酬与考核委员会 2023 年度第一次会议，审议通过了《公司 2022 年年报披露的董监高薪酬情况》，同意将该议案提交董事会审议；公司于 2023 年 5 月 17 日召开第十届董事会薪酬与考核委员会 2023 年度第二次会议，审议通过了《公司 2023 年董事长及高级管理人员绩效考核办法》，同意将该议案提交董事会审议；公司于 2023 年 7 月 27 日召开第十届董事会薪酬与考核委员会 2023 年度第四次会议，审议通过了《公司董事长及高级管理人员 2022 年度绩效考核结果》，同意将该议案提交董事会审议；公司于 2023 年 12 月 27 日召开第十届董事会薪酬与考核委员会 2023 年度第六次会议，审议通过了《关于修订〈公司 2023 年度高级管理人员绩效考核办法〉的议案》，同意将该议案提交董事会审议。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 公司董事长及高级管理人员的报酬根据公司第九届董事会 2021 年度第一次会议及 2020 年年度股东大会审议通过的《公司董事长及高级管理人员薪酬与绩效管理制度》、第十届董事会 2023 年度第十次会议及 2023 年第四次临时股东大会审议通过的《关于修订〈公司董事长及高级管理人员薪酬与绩效管理制度〉的议案》、第十届董事会 2023 年度第十次会议审议通过的《2023 年董事长及高级管理人员绩效考核办法》、第十届董事会 2023 年度第十九次会议审议通过的修订后的《2023 年董事长及高级管理人员绩效考核办法》确定；公司独立董事的报酬按照 2021 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事报酬的议案》执行。  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见上文“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计                  | 报告期内，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 834.33 万元。   |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|
| 陈金铭 | 原董事    | 离任   | 工作调整 |
| 陈纯  | 原监事    | 离任   | 工作调整 |
| 詹志东 | 董事     | 选举   | 补选董事 |
| 苏毅  | 监事     | 选举   | 补选监事 |
| 王燕惠 | 原监事会主席 | 离任   | 退休   |
| 马陈华 | 监事会主席  | 选举   | 补选监事 |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次                 | 召开日期             | 会议决议  |
|----------------------|------------------|---|
| 第十届董事会 2023 年度第一次会议  | 2023 年 1 月 11 日  | 《关于申请 2023 年度银行等金融机构综合授信额度的议案》等 7 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                        |
| 第十届董事会 2023 年度第二次会议  | 2023 年 2 月 1 日   | 《关于聘任公司证券事务代表的议案》获审议通过，不存在否决议案的情况。  |
| 第十届董事会 2023 年度第三次会议  | 2023 年 2 月 15 日  | 《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》获审议通过，不存在否决议案的情况。  |
| 第十届董事会 2023 年度第四次会议  | 2023 年 2 月 22 日  | 《关于参与祥光铜业等 19 家公司合并重整竞价遴选的议案》获审议通过，不存在否决议案的情况。                                |
| 第十届董事会 2023 年度第五次会议  | 2023 年 2 月 27 日  | 《关于提名詹志东先生为公司第十届董事会非独立董事候选人的议案》等 2 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                       |
| 第十届董事会 2023 年度第六次会议  | 2023 年 3 月 15 日  | 《公司 2022 年度“十四五”战略规划检核报告》等 3 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                             |
| 第十届董事会 2023 年度第七次会议  | 2023 年 4 月 12 日  | 《关于出售资产暨关联交易的议案》等 2 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                                      |
| 第十届董事会 2023 年度第八次会议  | 2023 年 4 月 19 日  | 《公司董事会 2022 年度工作报告》等 13 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                                  |
| 第十届董事会 2023 年度第九次会议  | 2023 年 4 月 25 日  | 《公司 2023 年第一季度报告》获审议通过，不存在否决议案的情况。  |
| 第十届董事会 2023 年度第十次会议  | 2023 年 5 月 17 日  | 《关于公司符合向不特定对象增发 A 股股票条件的议案》等 13 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                          |
| 第十届董事会 2023 年度第十一次会议 | 2023 年 6 月 20 日  | 《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（修订稿）的议案》等 5 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                        |
| 第十届董事会 2023 年度第十二次会议 | 2023 年 7 月 24 日  | 《关于对外捐赠事项的议案》等 4 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。   |
| 第十届董事会 2023 年度第十三次会议 | 2023 年 7 月 27 日  | 《关于与厦门国贸控股集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》等 9 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                 |
| 第十届董事会 2023 年度第十四次会议 | 2023 年 8 月 23 日  | 《〈公司 2023 年半年度报告〉及其摘要》等 2 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                                |
| 第十届董事会 2023 年度第十五次会议 | 2023 年 9 月 4 日   | 《关于调整公司向不特定对象增发 A 股股票方案的议案》等 5 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。                           |
| 第十届董事会 2023 年度第十六次会议 | 2023 年 9 月 13 日  | 《关于出售资产暨关联交易的议案》获审议通过，不存在否决议案的情况。   |
| 第十届董事会 2023 年度第十七次会议 | 2023 年 9 月 28 日  | 《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》获审议通过，不存在否决议案的情况。 |
| 第十届董事会 2023 年度第十八次会议 | 2023 年 10 月 30 日 | 《公司 2023 年第三季度报告》获审议通过，不存在否决议案的情况。  |

|                      |                  |   |
|----------------------|------------------|---|
| 第十届董事会 2023 年度第十九次会议 | 2023 年 12 月 27 日 | 《关于申请 2024 年度银行等金融机构综合授信额度的议案》等 14 项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。 |
|----------------------|------------------|---|

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 高少镛  | 否      | 19         | 19     | 8         | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 许晓曦  | 否      | 19         | 19     | 17        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 吴韵璇  | 否      | 19         | 19     | 10        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 肖伟   | 否      | 19         | 19     | 14        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 曾源   | 否      | 19         | 19     | 10        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 詹志东  | 否      | 14         | 14     | 12        | 0      | 0    | 否             | 4（任职期内）   |
| 刘峰   | 是      | 19         | 19     | 17        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 戴亦一  | 是      | 19         | 19     | 18        | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 彭水军  | 是      | 19         | 19     | 17        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 陈金铭  | 否      | 4          | 4      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1（任职期内）   |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 19 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 6  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 12 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别     | 成员姓名                      |
|-------------|---------------------------|
| 审计委员会       | 刘峰、戴亦一、曾源                 |
| 提名委员会       | 彭水军、刘峰、许晓曦                |
| 薪酬与考核委员会    | 戴亦一、刘峰、詹志东                |
| 战略与可持续发展委员会 | 许晓曦、高少镛、肖伟、曾源、詹志东、戴亦一、彭水军 |
| 预算委员会       | 刘峰、许晓曦、曾源                 |
| 风险控制委员会     | 高少镛、吴韵璇、肖伟、曾源、詹志东         |

注：2023 年 2 月 27 日，公司董事陈金铭先生因工作调整辞去公司董事、薪酬与考核委员会、战略与可持续发展委员会、风险控制委员会委员职务；2023 年 3 月 15 日，公司 2023 年第二次临时股东大会选举詹志东先生为公司第十届董事会非独立董事，同日，公司第十届董事会 2023 年度第六次会议选举詹志东先生为薪酬与考核委员会、战略与可持续发展委员会、风险控制委员会委员。

(二) 报告期内审计委员会召开 9 次会议

| 召开日期            | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---|---|----------|
| 2023 年 1 月 11 日 | 1. 审议《关于公司与厦门国贸控股集团有限公司及其控制企业 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》。  | 1. 审计委员会认为（1）本次所涉及的关联交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是中小股东利益的情形。（2）本次涉及关联交易事项需提交公司董事会审议批准，董事会在审议表决此事项时，关联董事需回避表决。（3）经董事会审计委员会成员认真讨论，我们同意公司进行上述关联交易，并同意将此项议案提交董事会审议。<br>2. 议案获非关联董事全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 4 月 12 日 | 1. 审阅年审会计师出具初步审计意见后的《公司 2022 年度财务报表及附注》；<br>2. 与年审会计师就公司审计报告中关键审计事项等审计过程中的重要事项进行沟通；<br>3. 审议《关于支付审计机构 2022 年度审计费用的议案》；<br>4. 审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；<br>5. 审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》；<br>6. 审议《公司 2022 年度审计工作总结及 2023 年度审计工作计划》；<br>7. 审议《公司 2022 年 7-12 月重大事件实施情况专项检查报告》；<br>8. 审议《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》；<br>9. 审议《关于出售资产暨关联交易的议案》；<br>10. 审阅《关于公司关联人名单的议案》。 | 1. 审计委员会认为，根据公司 2021 年年度股东大会对董事会的授权，基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员和投入的工作量以及事务所的收费标准，决定向容诚会计师事务所（特殊普通合伙）支付 2022 年度审计费用 660 万元（不含税，人民币，下同），其中财务报告的审计费用 570 万元、内部控制的审计费用 90 万元。<br>2. 审计委员会认为，容诚会计师事务所具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获得了充分、适当的审计证据，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司继续聘任容诚会计师事务所作为公司 2023 年度财务报告及内部控制的审计机构。<br>3. 审计委员会认为（1）本次关联交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东特别是中小股东利益的情形；（2）本次关联交易事项需提交公司董事会审议批准，董事会在审 | 无        |

|                 |   |  |   |
|-----------------|---|--|---|
|                 |   | <p>议表决此事项时,关联董事需回避表决。我们同意公司进行上述关联交易,并同意将此项议案提交董事会审议。</p> <p>4. 议案均获非关联董事全票同意通过。</p>  |   |
| 2023 年 4 月 19 日 | <p>1. 审议《公司 2022 年年度报告》及其摘要;</p> <p>2. 审议《公司 2022 年度财务决算报告》;</p> <p>3. 审议《公司 2022 年度提取信用和资产减值准备、进行资产核销的议案》;</p> <p>4. 审议《关于容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司进行 2022 年度审计工作的总结报告》。</p> | <p>1. 审计委员会认为公司 2022 年年度报告及其摘要所包含的信息能够真实、完整、准确地反映出公司 2022 年度的经营管理和财务状况等事项。在审计委员会出具本意见之前,审计委员会成员未发现与公司 2022 年年度报告相关的欺诈、舞弊行为和重大错报的可能性。</p> <p>2. 审计委员会认为本次计提信用和资产减值准备、进行资产核销事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,计提信用和资产减值准备、进行资产核销的依据充分,体现了会计谨慎性原则,有助于更加公允地反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具合理性。</p> <p>3. 议案均获全票同意通过。</p> | 无 |
| 2023 年 4 月 25 日 | <p>1. 审议《公司 2023 年第一季度报告》。</p>  | <p>1. 公司 2023 年第一季度财务报告所包含的信息能够真实、完整、准确地反映出公司 2023 年第一季度的经营管理和财务状况等事项。在审计委员会提出本意见之前,审计委员会成员未发现与公司 2023 年第一季度财务报告相关的欺诈、舞弊行为和重大错报的可能性。</p> <p>2. 议案获全票同意通过。</p>  | 无 |
| 2023 年 6 月 20 日 | <p>1. 审议《关于参与参股公司增资扩股暨关联交易的议案》。</p>   | <p>1. 审计委员会认为(1)本次关联交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则,不存在损害公司或股东特别是中小股东利益的情形;(2)本次关联交易事项需提交公司董事会审议批准,董事会审议表决此事项时,关联董事需回避表决。同意公司进行上述关联交易,并同意将此项议案提交董事会审议。</p> <p>2. 议案获非关联董事全票同意通过。</p>   | 无 |
| 2023 年 7 月 27 日 | <p>1. 审议《关于与厦门国贸控股集团财务有限公司签署&lt;金融服务协议&gt;暨关联交易的议案》;</p> <p>2. 审议《关于厦门国贸控股集团财务有限公司风险评估报告》;</p> <p>3. 审议《关于在厦门国贸控股集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案》。</p>                            | <p>1. 审计委员会认为(1)集团财务公司作为依法成立并合法存续的,由国家金融监督管理总局批准成立的非银行金融机构,符合国家有关法律法规的规定;(2)公司与集团财务公司签署的《金融服务协议》遵循平等自愿、优势互补、互利互惠、共同发展及共赢的原则,有利于优化公司财务管理、提高资金使用效率,为公司长远发展提供资金支持和畅通的融资渠道;(3)本次关联交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则,不存在损害公司或股东特别是中小股东</p>  | 无 |

|                 |  |   |   |
|-----------------|--|---|---|
|                 |  | <p>利益的情形；（4）本次关联交易事项需提交公司董事会审议批准，董事会审议表决此事项时，关联董事需回避表决。同意公司进行上述关联交易，并同意将此项议案提交董事会审议。</p> <p>2. 审计委员会认为（1）公司出具了《关于厦门国贸控股集团财务有限公司风险评估报告》，客观反映开展相关业务风险可控；（2）《关于厦门国贸控股集团财务有限公司风险评估报告》需提交公司董事会审议批准，董事会审议表决此事项时，关联董事需回避表决。</p> <p>3. 审计委员会认为（1）公司制定的《关于在厦门国贸控股集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案》，能够有效防范、及时控制和化解公司在集团财务公司的资金风险，维护资金安全；（2）《关于在厦门国贸控股集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案》需提交公司董事会审议批准，董事会审议表决此事项时，关联董事需回避表决。我们同意《关于在厦门国贸控股集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案》，并同意将此项议案提交董事会审议。</p> <p>4. 议案均获非关联董事全票同意通过。</p> |   |
| 2023 年 8 月 23 日 | <p>1. 审议《公司 2023 年半年度报告》及其摘要；</p> <p>2. 审议《关于厦门国贸控股集团财务有限公司风险持续评估报告》；</p> <p>3. 审议《公司 2023 年上半年审计工作总结及下半年审计工作计划》；</p> <p>4. 审议《公司 2023 年 1-6 月重大事件实施情况专项检查报告》。</p> | <p>1. 审计委员会认为公司 2023 年半年度财务报告所包含的信息能够真实、完整、准确地反映出公司 2023 年半年度的经营管理和财务状况等事项。在审计委员会提出本意见之前，审计委员会成员未发现与公司 2023 年半年度财务报告相关的欺诈、舞弊行为和重大错报的可能性。</p> <p>2. 审计委员会认为（1）公司出具了《关于厦门国贸控股集团财务有限公司风险持续评估报告》，客观反映开展相关业务风险可控；（2）同意将《关于厦门国贸控股集团财务有限公司风险持续评估报告》提交公司董事会审议批准，董事会审议表决此事项时，关联董事需回避表决。</p> <p>3. 议案均获非关联董事全票同意通过。</p>   | 无 |
| 2023 年 9 月 13 日 | <p>1. 审议《关于出售资产暨关联交易的议案》。</p>  | <p>1. 审计委员会认为（1）本次关联交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东特别是中小股东利益的情形；（2）本次关联交易事项需提交公司董事会审议批准，董事会审议表决此事项时，关联董事需回避表决。我们同意公司进行上述关联交易，并同</p>  | 无 |

|                  |                         |  |   |
|------------------|-------------------------|--|---|
|                  |                         | 意将此项议案提交董事会审议。<br>2. 议案获非关联董事全票同意通过。   |   |
| 2023 年 10 月 30 日 | 1. 审议《公司 2023 年第三季度报告》。 | 1. 审计委员会认为《公司 2023 年第三季度报告》所包含的信息能够真实、完整、准确地反映出公司报告期内的经营管理和财务状况等事项。在审计委员会出具本意见之前，审计委员会成员未发现与公司 2023 年第三季度报告相关的欺诈、舞弊行为和重大错报的可能性。<br>2. 议案获全票同意通过。 | 无 |

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

| 召开日期            | 会议内容                                  | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---------------------------------------|--|----------|
| 2023 年 2 月 27 日 | 1. 审议《关于推荐詹志东先生为公司第十届董事会非独立董事候选人的议案》。 | 因工作调整，公司董事陈金铭先生申请辞去公司董事及董事会专门委员会的职务。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，同意推荐詹志东先生为公司第十届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会选举之日起至公司第十届董事会任期届满之日止。 | 无        |

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 6 次会议**

| 召开日期             | 会议内容   | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况 |
|------------------|--|---|----------|
| 2023 年 4 月 19 日  | 1. 审核《公司 2022 年年报披露的董监高薪酬情况》。                                      | 议案获全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 5 月 17 日  | 1. 审议《公司 2023 年董事长及高级管理人员绩效考核办法》。                                  | 议案获全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 7 月 24 日  | 1. 审议《关于修订<公司薪酬管理制度>的议案》。  | 议案获全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 7 月 27 日  | 1. 审议《公司董事长及高级管理人员 2022 年度绩效考核结果》。                                 | 议案获全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 9 月 28 日  | 1. 审议《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。 | 1. 薪酬与考核委员会认为，根据公司《2020 年限制性股票激励计划》（以下简称《激励计划》）的相关规定，公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售安排符合有关规定，同意公司按照《激励计划》的相关规定，为符合条件的 114 名激励对象共计 4,304,850 股限制性股票办理解除限售相关事宜。<br>2. 议案获全票同意通过。 | 无        |
| 2023 年 12 月 27 日 | 1. 审议《关于修订<公司 2023 年度高级管理人员绩效考核办法>的议案》。                            | 议案获全票同意通过。  | 无        |

**(五) 报告期内战略与可持续发展委员会召开 2 次会议**

| 召开日期             | 会议内容   | 重要意见和建议     | 其他履行职责情况 |
|------------------|--|-------------|----------|
| 2023 年 3 月 15 日  | 1. 审议《公司 2022 年度“十四五”战略规划检核报告》；<br>2. 审议《关于公司董事会战略发展委员会更名并修订委员会实施细则的议案》。 | 议案均获全票同意通过。 | 无        |
| 2023 年 12 月 27 日 | 1. 审议《公司 2023 年度“十四五”战略规划检核报告》。  | 议案获全票同意通过。  | 无        |

**(六) 报告期内预算委员会召开 3 次会议**

| 召开日期             | 会议内容   | 重要意见和建议     | 其他履行职责情况 |
|------------------|--|-------------|----------|
| 2023 年 4 月 12 日  | 1. 审议《公司 2023 年度预算案》。  | 议案获全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 4 月 19 日  | 1. 审议《关于修订<公司预算管理制度>的议案》。  | 议案获全票同意通过。  | 无        |
| 2023 年 11 月 16 日 | 1. 审议《公司 2022 年度预算执行报告》；<br>2. 审议《公司 2023 年一季度预算执行报告》；<br>3. 审议《公司 2023 年半年度预算执行检查报告》。 | 议案均获全票同意通过。 | 无        |

**(七) 报告期内风险控制委员会召开 0 次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------|------|---------|----------|
| -    | -    | -       | -        |

**(八) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 354    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 6593   |
| 在职员工的数量合计              | 6947   |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 212    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 2,472  |
| 销售人员                   | 2876   |
| 技术人员                   | 369    |
| 财务人员                   | 430    |

|        |       |
|--------|-------|
| 行政人员   | 800   |
| 合计     | 6,947 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上  | 725   |
| 本科     | 3101  |
| 其他     | 3121  |
| 合计     | 6,947 |

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以“公平合理、绩效激励、人才吸引”为原则，建立与公司发展战略相适应的薪酬政策，并持续优化薪酬体系。通过外部调研，确保公司薪酬水平的市场竞争力；以绩效为指引，实施行业差异化、岗位差异化薪酬标准，保障公司薪酬水平的内部公平。

公司设立管理、专业双通道，制定相应分级宽带薪酬管理办法，完备的薪酬体系充分调动职工积极性，有效吸引并留住人才，为公司战略目标的实现提供人才保障。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司不断优化人才培养体系，形成了“4321”人才培养体系，突出文化育才，构建多维赋能的学习项目矩阵，强化业务赋能与梯队培育。依托数字化学习平台“国贸i学堂”打造智慧课堂和数字学习生态圈，加强企业文化教育宣贯，为员工提供满足个人成长和企业需求的学习方案，保障员工与企业的共同发展。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1. 公司现金分红政策的制定情况

##### (1) 《厦门国贸集团股份有限公司未来三年（2021年-2023年）股东回报规划》

公司于2020年制定了《厦门国贸集团股份有限公司未来三年（2021年-2023年）股东回报规划》。2021-2023年度，除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年度归属于上市公司股东的净利润的30%。

特殊情况是指：（1）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见以外的审计报告。

（2）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟发生对外投资或收购资产等事宜（募集资金项目除

外），且预计所需资金累计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%。（3）合并报表或母公司报表累计未分配利润小于当年度归属于上市公司股东净利润的 30%。

公司利润分配方案的审议程序为：公司在制定利润分配具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

公司的利润分配方案应分别提交董事会、监事会审议，形成专项决议后提交股东大会审议。

股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

公司因章程规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

## （2）《厦门国贸集团股份有限公司未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规划》

公司于 2023 年制定了《厦门国贸集团股份有限公司未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规划》。2024 年-2026 年度，除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每一年度以现金方式分配的利润不少于当年度归属于上市公司股东净利润的 30%。

特殊情况是指：

- （1）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见以外的审计报告；
- （2）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；

重大投资计划或重大现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟发生对外投资或收购资产等事宜（募集资金项目除外），且预计所需资金累计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%。

- （3）合并报表或母公司报表累计未分配利润小于当年度归属于上市公司股东净利润的 30%。

公司利润分配方案的审议程序为：公司在制定利润分配具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

公司的利润分配方案应分别提交董事会、监事会审议，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。

股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式，为公众投资者参加股东大会提供便利。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上披露。

## 2. 公司 2022 年度利润分配方案的执行情况

2023 年 5 月 11 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了 2022 年度利润分配方案：公司向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.50 元（含税）。本次利润分配实施方案于 2023 年 4 月 21 日公告（信息详见同日刊载于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》的公司 2023-30 号公告），并于 2023 年 6 月 28 日实施完毕。本次利润分配以方案实施前的公司总股本 2,221,659,957 股为基数，每股派发现金红利 0.65 元（含税），共计派发现金红利 1,444,078,972.05 元。

公司 2022 年度利润分配方案的执行，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红比例明确，履行了相关的决策程序。股东大会审议 2022 年度利润分配方案时，公司提供了网络投票方式，以保证中小股东有表达意见和诉求的机会，保护其合法权益。

## 3. 公司 2023 年度利润分配预案的制定情况

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为人民币 4,959,623,566.02 元。经董事会决议，公司 2023 年度利润分配方案如下：

公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税）。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 2,204,227,857 股，以此计算合计拟派发现金红利 1,102,113,928.50 元（含税）。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。若在实施权益分派股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

本次拟派发的现金红利占归属于上市公司股东的净利润的比例为 57.56%，相比上年现金红利占归属于上市公司股东的净利润的比例提高 17.70 个百分点。

公司上市以来始终重视股东回报，长期坚持以现金分红回馈投资者。公司近 5 年（含本次）累计现金分红 49.70 亿元。

公司推进“十四五”战略规划实施需要持续资金投入，供应链管理业务的发展和健康科技新兴业务的拓展均对资金有一定需求，本年度留存未分配利润将用于公司战略实施，以及供应链管理业务和健康科技业务的发展壮大，其效益将体现在公司的总体效益之中。公司在制定 2023 年度利润分配方案的过程中，充分考虑了公司当前的资金需求与未来发展投入、股东短期现金分红回报与中长期回报之间的平衡。

本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰        | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数 (股)                      | 0                |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)                  | 5.00             |
| 每 10 股转增数 (股)                       | 0                |
| 现金分红金额 (含税)                         | 1,102,113,928.50 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润           | 1,914,865,087.20 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)       | 57.56            |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                  | 0                |
| 合计分红金额 (含税)                         | 1,102,113,928.50 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 57.56            |

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| <p>2023 年 2 月 15 日，公司召开了第十届董事会 2023 年度第三次会议和第十届监事会 2023 年度第一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意确定 2023 年 2 月 15 日为预留限制性股票的授予日，向符合条件的 406 名激励对象共授予 2,117.66 万股限制性股票，授予价格为 4.92 元/股。</p> <p>2023 年 5 月 25 日，公司完成 2022 年限制性股票激励计划预留部分的授予登记工作，实际授予对象为 397 人，实际授予数量为 2,067.72 万股。</p> | <p>具体内容详见《厦门国贸集团股份有限公司关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》（公告编号：2023-13）、《厦门国贸集团股份有限公司监事会关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2023-19）、《厦门国贸集团股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：2023-46）。</p> |
| <p>公司于 2023 年 7 月 27 日召开第十届董事会 2023 年度第十三次会议和第十届监事会 2023 年度第七次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意回购注销 2020 年限制性股票激励计划中 27 名激励对象已经授予但尚未解除限售的限制性股票 2,380,300 股，首次授予部分回购价格为 2.526 元/股，预留授予部分回购价格为 3.53 元/股，同意回购注销 2022 年限制性股票激励计划中 225 名激励对象已经授予但尚未解除限售</p>                       | <p>具体内容详见《厦门国贸集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：2023-62）、《厦门国贸集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（公告编号：2023-63）、《厦门国贸集团股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-74）。</p>                              |

|   |  |
|---|--|
| <p>的限制性股票 15,051,800 股，首次授予部分回购价格为 4.50 元/股，预留授予部分回购价格为 4.92 元/股。<br/>公司已根据法律规定就本次回购注销事项履行了债权人通知程序。上述回购限制性股票于 2023 年 9 月 20 日完成注销登记。</p>  |  |
| <p>2023 年 9 月 28 日，公司召开第十届董事会 2023 年度第十七次会议及第十届监事会 2023 年度第十次会议，审议通过了《关于 2020 年股限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合条件的 114 名激励对象共计 4,304,850 股限制性股票办理解除限售相关事宜。<br/>上述限制性股票已于 2023 年 10 月 17 日上市流通。</p> | <p>具体内容详见《厦门国贸集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-77）、《厦门国贸集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2023-79）。</p> |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

| 姓名  | 职务            | 年初持有<br>限制性股<br>票数量 | 报告期新<br>授予限制<br>性股票数<br>量 | 限制性股<br>票的授予<br>价格<br>(元) | 已解锁股<br>份 | 未解锁股<br>份 | 期末持有<br>限制性股<br>票数量 | 报告期<br>末市价<br>(元) |
|-----|---------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------|
| 高少镛 | 董事长           | 711,300             | 0                         | 0                         | 128,700   | 582,600   | 582,600             | 6.97              |
| 吴韵璇 | 副董事长          | 657,700             | 0                         | 0                         | 102,300   | 555,400   | 555,400             | 6.97              |
| 曾源  | 董事            | 134,000             | 0                         | 0                         | 66,000    | 68,000    | 68,000              | 6.97              |
| 蔡莹彬 | 总裁            | 657,700             | 0                         | 0                         | 102,300   | 555,400   | 555,400             | 6.97              |
| 范丹  | 副总裁、董<br>事会秘书 | 657,700             | 0                         | 0                         | 102,300   | 555,400   | 555,400             | 6.97              |
| 余励洁 | 副总裁、财<br>务总监  | 350,000             | 0                         | 0                         | 0         | 350,000   | 350,000             | 6.97              |
| 王晓峰 | 副总裁           | 484,000             | 0                         | 0                         | 66,000    | 418,000   | 418,000             | 6.97              |
| 王永清 | 副总裁           | 533,750             | 0                         | 0                         | 41,250    | 492,500   | 492,500             | 6.97              |

|    |   |           |   |   |         |           |           |   |
|----|---|-----------|---|---|---------|-----------|-----------|---|
| 合计 | / | 4,186,150 | 0 | / | 608,850 | 3,577,300 | 3,577,300 | / |
|----|---|-----------|---|---|---------|-----------|-----------|---|

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员的报酬根据公司 2023 年第四次临时股东大会通过的修订后的《公司董事长及高级管理人员薪酬与绩效管理制度》、第十届董事会 2023 年度第十次会议通过的《公司 2023 年董事长及高级管理人员绩效考核办法》及第十届董事会 2023 年度第十九次会议通过的修订后的《公司 2023 年度高级管理人员绩效考核办法》确定。

通过对高管人员实行与经营目标相挂钩、基本收入与绩效收入相结合的年薪制，加强了对高管人员的长效激励和有效约束。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司高度重视子公司的管理与控制。报告期内，公司根据《战略管理制度》《投资管理制度》《定期报告管理规定》《风险指标监控管理规定》《重大信息内部报告制度》等公司规章制度，对子公司的组织架构、战略布局、经营决策、交易管控、内部监督、规范运作等重大事项进行管理。公司通过委派子公司董事、监事、高级管理人员、财务负责人对子公司董事会、监事会及日常经营管理进行有效管控，并制订分级审批权限，规范子公司经营及投资行为；指导子公司建立职责明确的内部制度、生产经营工作机制、业务指引等，落实子公司各部门、各岗位职责，明确奖惩机制；推进子公司业务审批信息化建设，将内控要求嵌入业务流程和重点环节，通过信息化手段对关键内控节点开展精准管理，确保各项经营管理决策和执行活动可控制、可追溯、可检查；通过设置风险监控指标，反馈子公司经营状况，并对异常关键指标进行预警、提示；通过风险排查方式，检查子公司业务和流程管理方面的执行情况，并提出整改措施及完善建议。报告期内，不存在子公司失去控制的现象。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的内部控制进行了审计，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务

报告内部控制。详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无应整改问题。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是      |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 226.53 |

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股的下属子公司启润轮胎（日照）有限公司（以下简称“日照启润”）被列入山东省日照市 2023 年环境监管重点单位名录。日照启润经营活动和经营成果对公司不构成重大影响，其环境信息如下：

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 废气：日照启润现有 14 个大气污染物排放口，主要排放口按规范安装了污染源在线自动监测设备并与生态环境部门联网。目前对废气处理的环保治理设备设施采用的工艺有：除尘布袋、过滤棉过滤、静电除油、沸石吸附、CO 催化燃烧、SNCR 脱硝+多管湿式除尘+脱硫塔等。

依据生态环境管理部门污染源自动监控系统数据，2023 年度废气主要污染物排放情况如下：

| 类别 | 检测项目  | 排放方式    | 日均排放浓度                 | 许可排放浓度               | 超标情况 | 排放量（吨）  | 许可年排放量 |
|----|-------|---------|------------------------|----------------------|------|---------|--------|
| 废气 | 非甲烷总烃 | 处理后达标排放 | 1.35 mg/m <sup>3</sup> | 10 mg/m <sup>3</sup> | 无    | 0.12869 | /      |

(2) 噪声：日照启润根据环境影响评价报告及批复要求，定期开展厂界噪音排放监测工作（委托第三方监测），其所有监测结果均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类和《声环境质量标准》（GB3096-2008）的有关要求。

(3) 危废：日照启润与具有资质危险废物处置单位签订危废转移处置合同，并向日照市环保局五莲分局备案转移信息，保证危险废物合法合规的转移处置。2023 年，危险废物产生量为 29.984 吨，转移处置 25.973 吨。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

日照启润主动落实污染治理责任，保证治污设施正常运行，严格按照排污许可的规定要求排放污染物，及时上报排污许可证执行报告。

日照启润不断实施环保治理基础设施建设，2023 年度实施了过滤棉过滤+静电除油+沸石吸附+CO 催化燃烧、SNCR 脱硝+多管湿式除尘+脱硫塔等节能环保提升。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

日照启润自成立以来，各项建设项目均严格按照环境保护三同时（同时设计、同时施工、同时投产使用）法规要求并建立内部相应的管理机制，确保合法合规。2023 年，日照启润对环保治理设备设施进行升级改造，直接间接产生的影响有：污染物排放口及污染物数量、位置、方式、种类、排放量、浓度变更；环保治理设备设施及处理工艺变更；固废（危废）种类数量变更；环保在线检测设备位置数量变更；主要生产、公辅设备种类、数量变更（密炼机增加至 4 台，硫化机增加至 76 台）。根据《排污许可管理条例》，以上改造适用于需重新取得排污许可证的要求，2023 年 9 月公司重新申办了《排污许可证》。

同时，日照启润主动落实污染治理，保证治理设施正常运行，严格按照排污许可证规定的要求排放污染物。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

日照启润环境事件应急预案正进行修订编制。报告期内，日照启润进行了一次综合应急演练，二次桌面应急演练，提高应对各类事故、自然灾害时的应急处置水平。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

日照启润按照日照市生态环境局五莲县分局要求编制《自行监测方案》，通过日照市生态环境局五莲县分局备案，按照《自行监测方案》定期对各污染因子进行监测，并在企业环境信息依法披露系统(山东)进行部分检测内容公示。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

报告期内，除日照启润外，公司及其他下属子公司均不属于对环境有较大影响的单位。公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故发生，未发生因环境问题而导致的行政处罚。

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司积极响应国家绿色发展战略，秉持“一流引领、真实担当、奋斗为本、共创共享”的核心价值观，将 ESG 理念融入公司业务发展和产业投资中，将业务的可持续发展与环境、社会及公司治理相结合，致力于成为值得信赖的全球化产业伙伴。公司制定了《环境保护政策》，从环境影响评估、可持续消费、水资源保护、生物多样性保护、减少污染物排放等方面对公司及下属企业业务发展与项目建设中的活动做出了规范要求，最大程度地降低因公司业务运营对环境所造成的负面影响。

详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》之“环境”章节。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

| 是否采取减碳措施                                     | 是                                   |
|--|-------------------------------------|
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品。 |

具体说明

√适用 □不适用

1、公司积极响应国家双碳、绿色、可持续发展战略，长期深耕黑色冶金产业链，不断拓展新品种、新领域、新行业。报告期内，公司响应钢铁产业长流程向短流程变化趋势，收购山东兴诺再生资源有限公司，并在钢铁产业基础好的日照市建设钢材再生资源加工配送物流项目，为钢铁企业客户提供个性化、绿色化、可视化的钢材再生资源加工配送服务，进而为钢铁行业的减碳目标贡献力量。

在新能源供应链领域，加快布局新能源市场，一方面贯通“从水电炼硅到光伏原料”的绿色电力产业链，另一方面积极推动水能和太阳能使用，实现全链清洁。报告期内，公司新能源部积极布局电池产业链和光伏产业链，探索由电力到更可持续的能源；公司成立内蒙古国贸硅业有限公司，利用当地光能资源进行金属硅粉深加工，布局光伏产业供应链。

<https://mp.weixin.qq.com/s/e9DnStJvkj1mTL77nQUI8Q>

[https://mp.weixin.qq.com/s/Ga7Kn7WRt65paZyYNQT\\_Ig](https://mp.weixin.qq.com/s/Ga7Kn7WRt65paZyYNQT_Ig)

2、厦门启润零碳数科有限公司研发的“国贸碳链”智慧能碳管理平台以工业互联网为基础，为碳盘查和节能减碳提供数据基础和技术支撑，打造“源、网、荷、储、充”能源一体化管理模式和“算碳、减碳、售碳、管碳”的碳管理闭环，助力供应链各环节数字化和碳中和转型升级。

例如“国贸碳链”助力中红普林集团有限公司实现碳减排约 1694 吨/年，已运行项目每年可节约费用约 137 万元，依托数字化管理平台帮助工厂实现转型升级，在能源、人员、运营、维修等领域内提升效率。同时，“国贸碳链”在地产、医疗、农业、化工等供应链上下游企业节能降碳的项目场景中得到广泛应用。

<https://mp.weixin.qq.com/s/YTnWoNfYF94hrRZGlr-yaQ>

3、国贸海运关注“绿色航运走廊”，建设绿色航线，遵守《国际防止船舶污染公约》，使用含硫量低于 0.5% 的船舶燃油，减少硫氧化物、碳氧化物排放；优先使用水性船舶防腐涂料，以减少沥青基还原树脂涂料对海洋酸化产生的影响；优先使用“岸电应用”，即由岸边设施向停泊运载船只提供电力，以减少船舶自身耗油耗电产生的碳排放。

4、公司积极开展植树节主题党日活动，用实际行动践行“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念。厦门国贸矿业有限公司、厦门国贸冶矿有限公司、厦门国贸矿产有限公司、福建三钢国贸有限公司在同安区军营村植树，厦门国贸有色矿产有限公司组织党员、职工群众前往三五丘七彩田园植树等。

[https://mp.weixin.qq.com/s/zrbwam\\_0vJajlK1UzqeVdw](https://mp.weixin.qq.com/s/zrbwam_0vJajlK1UzqeVdw)

5、公司已有“国贸云链·智签”电子签章系统、“国贸云链·浆纸 e 站”系统等智能化平台。报告期内，公司自主研发建设“e 钢智联”钢铁贸易服务平台，通过整合供应链各环节资源，为业务发展和职能管理提供高效赋能，继续践行绿色无纸化运营。公司倡导员工绿色出行，多乘坐公共交通工具，减少碳排放；推行低碳会议，无纸化办公，节约用纸；办公室装修采用节能环保材料。

详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容  | 情况说明 |
|-----------|--------|------|
| 总投入（万元）   | 153.00 |      |

具体说明

适用  不适用

具体情况详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体情况详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------|--|-----------------|---------|------|----------|--------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 国贸控股 | 1. 在本次交易完成后, 本公司及本公司控制的企业 (如有) 将尽可能避免和减少与厦门国贸 (含其下属企业, 下同) 的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本公司及本公司控制的企业 (如有) 将与厦门国贸依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及厦门国贸章程等的规定, 依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务, 保证关联交易定价公允合理, 交易条件公平, 保证不利用关联交易非法转移厦门国贸的资金、利润, 亦不利用该类交易从事任何损害厦门国贸及其他股东合法权益的行为; 2. 本公司违反上述承诺给厦门国贸造成损失的, 本公司将赔偿厦门国贸由此遭受的损失。 | 2020 年 9 月 10 日 | 否       | 长期有效 | 是        | 无                  | 无               |
|              | 解决同业竞争 | 国贸控股 | 1. 在本公司作为厦门国贸控股股东期间, 本公司保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为; 2. 在本公司作为厦门国贸控股股东期间, 本公司将公平对待各下属控股企业, 保障各下属企业按照自身形成的核心竞争优势, 依照市场商业原则参与公平竞争; 3. 鉴于本公司下属其他子公司存在与厦门国贸业   | 2020 年 9 月 10 日 | 否       | 长期有效 | 是        | 无                  | 无               |

|           |        |      |   |             |   |                        |   |   |   |
|-----------|--------|------|---|-------------|---|------------------------|---|---|---|
|           |        |      | 务范围重叠的情况，本公司将在法律和上市公司监管规定框架内，通过行使股东权利，充分明晰各下属公司的战略定位、发展方向及业务范围，减少或消除实质性同业竞争；4. 本公司违反上述承诺给厦门国贸造成损失的，本公司将赔偿厦门国贸由此遭受的损失。   |             |   |                        |   |   |   |
|           | 股份限售   | 国贸控股 | 1. 国贸控股在本次交易中认购的厦门国贸新增股份，自股份发行结束之日起三十六个月内不得进行转让、上市交易；2. 本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后六个月期末收盘价低于发行价的，国贸控股通过本次交易获得的公司股票的锁定期自动延长六个月。   | 2020年10月16日 | 是 | 2020年12月29日至2024年6月28日 | 是 | 无 | 无 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 国贸控股 | 1. 针对国贸控股持有 30%左右股权的两家上市公司厦门国贸集团股份有限公司及厦门信达股份有限公司，国贸控股将在法律和上市公司监管规定框架内，通过行使股东权利，充分关注和推动两家上市公司进一步明晰战略定位、发展方向及业务范围，以市场化的方式逐步解决两家上市公司目前存在的部分业务同业竞争的情形。同时国贸控股承诺，不利用股东地位直接或间接干涉两家上市公司的具体经营和决策，进而损害两家上市公司其他股东的利益；2. 针对国贸控股及其投资企业，对于现存部分贸易业务采取逐步收缩的方式，同时严格控制国贸控股及其投资企业新增与厦门国贸集团股份有限公司相同或近似的业务。                                   | 2014年3月28日  | 否 | 长期有效                   | 是 | 无 | 无 |
|           | 其他     | 厦门国贸 | 公司申请向不特定对象增发 A 股股票。本次发行后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目实现预期收益前，公司净利润如未能实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度下降。公司拟通过以下方式努力提升经营水平，增加未来收益，实现可持续发展，以降低本次发行摊薄即期回报的影响，具体如下：<br>1. 统筹安排募投项目的投资建设，加快募投项目的建设速度，确保募投项目尽早达到预期效益；2. 加强与现有主要客户的合作，进一步完善内部管理以更好地服务于主要客户；同时，公司将不断增强市场开拓能力和快速响应能力，进一步提升公司品牌影响力及主要产品的市场占有率；3. 强化资金管理，加大成本控制 | 2023年5月17日  | 否 | 长期有效                   | 是 | 无 | 无 |

|  |    |   |  |                 |   |                         |   |   |   |
|--|----|---|--|-----------------|---|-------------------------|---|---|---|
|  |    |   | 力度，降低公司成本费用，提升公司利润率；4. 根据《公司章程》的规定，在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配，重视对投资者的合理投资回报。  |                 |   |                         |   |   |   |
|  | 其他 | 高少镛、许晓曦、吴韵璇、肖伟、曾源、詹志东、刘峰、戴亦一、彭水军、蔡莹彬、范丹、余励洁、王晓峰、王永清 | <p>公司董事、高级管理人员，就公司本次发行摊薄即期回报填补措施作出如下承诺：</p> <p>1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；2. 对本人的职务消费行为进行约束；3. 不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4. 在本人自身职责和合法权限范围内，全力促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 若发行人未来实施新的股权激励计划，本人承诺将在自身职责和权限范围内，促使发行人拟公布的股权激励方案的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 本承诺出具日后至本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺；7. 如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的，本人同意根据法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；8. 上述承诺在本人作为发行人董事/高级管理人员期间持续有效。</p> | 2023 年 5 月 17 日 | 是 | 承诺人作为发行人董事/高级管理人员期间持续有效 | 是 | 无 | 无 |
|  | 其他 | 国贸控股  | <p>公司控股股东国贸控股，就公司本次发行摊薄即期回报填补措施作出如下承诺：1. 不越权干预厦门国贸的经营管理活动，不侵占厦门国贸的利益；2. 自本承诺出具日至厦门国贸本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，国贸控股届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3. 如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给厦门国贸或投资者造成损失的，国贸控股同意根据法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；4. 上述承诺在国贸控股作为厦门国贸控股股东期间持续有效。</p>  | 2023 年 5 月 17 日 | 是 | 国贸控股作为厦门国贸控股股东期间持续有效    | 是 | 无 | 无 |

|      |      |             |   |                  |   |   |   |   |   |
|------|------|-------------|---|------------------|---|---|---|---|---|
|      | 其他   | 厦门国贸        | 自本次发行申请材料被上海证券交易所受理之日（即 2023 年 7 月 3 日）起，发行人未来十二个月不会对厦门国贸产业发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)、融瑞有限公司、厦门隆海投资管理有限公司、厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)、福建宝达菲鹏生物科技有限公司和厦门国贸威高健康产业有限责任公司实施增资或实缴注册资本的相关安排。 | 2023 年 7 月 3 日   | 是 | 2023 年 7 月 3 日至 2024 年 7 月 2 日                  | 是 | 无 | 无 |
|      | 其他   | 厦门国贸        | 自本承诺函出具日起至公司 2023 年度向不特定对象增发 A 股股票募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）。   | 2023 年 6 月 18 日  | 是 | 公司 2023 年度向不特定对象增发 A 股股票募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内 | 是 | 无 | 无 |
|      | 其他   | 厦门国贸        | 本次发行的募集资金扣除相关发行费用后全部用于“供应链数智一体化升级建设项目”“新加坡燃油加注船舶购置项目”“干散货运输船舶购置项目”和补充流动资金。厦门国贸不会通过任何方式，包括但不限于向从事房地产相关业务的公司进行增资或提供资金资助等方式变相将募集资金投入房地产相关业务。                                   | 2024 年 1 月 24 日  | 否 | 长期有效  | 是 | 无 | 无 |
| 其他承诺 | 股份限售 | 国贸控股及其一致行动人 | 自 2023 年 10 月 27 日至 2024 年 4 月 26 日，将通过上海证券交易所集中竞价交易等方式，累计增持金额不低于人民币 5,000 万元、不超过人民币 10,000 万元，并承诺增持计划增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。  | 2023 年 10 月 26 日 | 是 | 2023 年 10 月 27 日至 2024 年 4 月 26 日               | 是 | 无 | 无 |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1、重要会计政策变更**

执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

单位：元 币种：人民币

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并） |                   | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司） |                  |
|----------|------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
|          | 调整前                          | 调整后               | 调整前                           | 调整后              |
| 资产负债表项目： |                              |                   |                               |                  |
| 递延所得税资产  | 1,444,462,880.69             | 1,497,536,725.47  | 365,881,621.81                | 405,764,691.26   |
| 递延所得税负债  | 318,932,014.79               | 371,772,307.64    | 73,249,134.45                 | 110,119,939.32   |
| 一般风险准备   | 54,661,233.67                | 54,696,986.85     | —                             | —                |
| 未分配利润    | 13,286,748,244.78            | 13,287,260,787.68 | 5,224,780,107.95              | 5,227,792,372.53 |
| 少数股东权益   | 7,848,019,863.38             | 7,847,705,119.23  | —                             | —                |
| 利润表项目：   |                              |                   |                               |                  |

| 受影响的报表项目      | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并） |                  | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司） |                  |
|---------------|------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
|               | 调整前                          | 调整后              | 调整前                           | 调整后              |
| 所得税费用         | 1,164,060,308.85             | 1,162,695,604.62 | -95,375,171.32                | -96,929,408.64   |
| 净利润           | 4,514,928,514.61             | 4,516,293,218.84 | 1,008,003,926.06              | 1,009,558,163.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,588,991,609.17             | 3,590,307,251.88 | —                             | —                |
| 少数股东损益        | 925,936,905.44               | 925,985,966.96   | —                             | —                |

## 2、重要会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        | 现聘任                     |
|------------------------|-------------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 境内会计师事务所报酬             | 570                     |
| 境内会计师事务所审计年限           | 5                       |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 张立贺、郑伟平、牛又真             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 张立贺 3 年、郑伟平 2 年、牛又真 2 年 |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 90 |

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 11 日召开了 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司第十届董事会 2023 年度第一次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与厦门国贸控股集团有限公司及其控制企业 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》，同意公司 2023 年度在不超过人民币 536,300 万元额度内与厦门国贸控股集团有限公司及其控制企业进行日常关联交易，授权公司经理层根据实际情况确定具体关联交易及金额。    | 2023 年 1 月 12 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2023-06）和 2023 年 2 月 2 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-08）。   |
| 公司第十届董事会 2023 年度第十九次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与厦门国贸控股集团有限公司及其控制企业 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》，同意公司 2024 年度在不超过人民币 515,000 万元额度内与厦门国贸控股集团有限公司及其控制企业进行日常关联交易，授权公司各业务单位根据实际情况确定具体关联交易及金额。 | 2023 年 12 月 28 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2023-92）和 2024 年 1 月 16 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-01）。 |

报告期内，公司日常关联交易实际履行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易类别        | 关联交易对象            | 2023 年授权额度 | 本期发生额     |
|---------------|-------------------|------------|-----------|
| 向关联人销售商品、提供劳务 | 厦门国贸控股集团有限公司及其子公司 | 328,000.00 | 9,747.64  |
|               | 小计                | 328,000.00 | 9,747.64  |
| 向关联人采购商品、接受劳务 | 厦门国贸控股集团有限公司及其子公司 | 208,300.00 | 28,374.89 |
|               | 小计                | 208,300.00 | 28,374.89 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司于 2022 年 12 月 29 日召开第十届董事会 2022 年度第十九次会议审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》，公司将持有的国贸期货 51%股权及启润资本 25%股权转让给国贸资本。本次交易完成后，公司将继续持有国贸期货 49%股权和启润资本 24%股权。  | 2022 年 12 月 30 日、2023 年 5 月 20 日、2023 年 7 月 1 日分别披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-76）、《厦门国贸集团股份有限公司关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-44）、《厦门国贸集团股份有限公司关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-55）。 |
| 上海启润和深圳启润实业有限公司于 2023 年 3 月 27 日分别与厦门国贸华瑞投资有限公司和厦门国贸鑫新投资管理有限公司签订《关于江苏润同并赢股权投资合伙企业（有限合伙）之财产份额转让协议》，上海启润和深圳启润实业有限公司将持有的江苏润同并赢股权投资合伙企业（有限合伙）合计 43.88%的实缴份额，以实缴出资 13,371.06 万元加上截至交割日前持有该基金份额期间费用（包含年化 5%的期间费用等）的价格，转让给厦门国贸华瑞投资有限公司和厦门国贸鑫新投资管理有限公司。                        | 2023 年 3 月 28 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-24）。   |
| 公司于 2023 年 4 月 12 日召开第十届董事会 2023 年度第七次会议、于 2023 年 4 月 28 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意公司及子公司将持有的福建金海峡融资担保有限公司 100%股权、深圳金海峡融资租赁有限公司 100%股权、福建金海峡典当有限公司 93%股权、深圳金海峡商业保理有限公司 90%股权、厦门金海峡小额贷款有限公司 49%股权、厦门国贸恒信供应链服务有限公司 100%股权、厦门恒洋融资租赁有限公司 100%股权及厦门恒鑫小额贷款 | 2023 年 4 月 13 日、2023 年 4 月 29 日分别披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-26）、《公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-34）。  |

|  |  |
|--|--|
| <p>款有限公司 34% 股权分别以扣除利润分配后价格 36,722.70 万元、18,420.41 万元、19,248.98 万元、9,063.18 万元、20,283.73 万元、42,604.48 万元、21,059.79 万元、11,091.11 万元出售给国贸资本（实际分配利润金额以标的公司股东会决议为准，最终交易价格以实际交割为准），国贸资本为公司控股股东国贸控股的全资子公司。本次交易完成后，公司及子公司不再持有上述标的公司的股权。</p> |  |
| <p>公司于 2023 年 9 月 13 日召开第十届董事会 2023 年度第十六次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司厦门国贸金融控股有限公司将其持有的厦门望润资产管理有限公司 35% 股权以对应评估值 39,700.81 万元的价格出售给国贸资本。国贸资本为公司控股股东国贸控股的全资子公司。本次交易完成后，厦门国贸金融控股有限公司不再持有标的公司股权。</p>                              | <p>2023 年 9 月 15 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-73）。</p> |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| <p>公司于 2023 年 6 月 20 日召开第十届董事会 2023 年度第十一次会议，审议通过了《关于参与参股公司增资扩股暨关联交易的议案》，为进一步提升国贸期货的资本实力和风险保障能力，促进国贸期货稳定、健康发展，国贸期货全体股东分别以自有资金按照各自股权比例向国贸期货增资 50,000.00 万元，其中公司按照 49% 股权比例以 24,500.00 万元参与本次增资。增资完成后，公司仍持有国贸期货 49% 股权，国贸资本持有国贸期货 51% 股权。</p> | <p>2023 年 6 月 21 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-54）。</p> |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 关联方            | 关联关系       | 每日最高存款限额 | 存款利率范围      | 期初余额 | 本期发生额    |          | 期末余额 |
|----------------|------------|----------|-------------|------|----------|----------|------|
|                |            |          |             |      | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 |      |
| 厦门国贸控股集团财务有限公司 | 与本公司同一控股股东 | 30.00    | 0.35%-1.35% | 0.13 | 433.68   | 426.59   | 7.22 |
| 合计             | /          | /        | /           | 0.13 | 433.68   | 426.59   | 7.22 |

说明：公司期初存放于厦门国贸控股集团财务有限公司的款项系子公司唐山海翼宏润物流有限公司被公司收购前存放的款项。公司于2023年9月通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司，对合并资产负债表年初数进行追溯调整。

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 关联方            | 关联关系       | 贷款额度  | 贷款利率范围      | 期初余额 | 本期发生额    |          | 期末余额 |
|----------------|------------|-------|-------------|------|----------|----------|------|
|                |            |       |             |      | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 |      |
| 厦门国贸控股集团财务有限公司 | 与本公司同一控股股东 | 60.00 | 1.25%-2.80% |      | 9.30     |          | 9.30 |
| 合计             | /          | /     | /           |      | 9.30     |          | 9.30 |

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 关联方            | 关联关系       | 业务类型       | 总额    | 实际发生额 |
|----------------|------------|------------|-------|-------|
| 厦门国贸控股集团财务有限公司 | 与本公司同一控股股东 | 开具财务公司承兑汇票 | 60.00 | 6.00  |

备注：贷款业务、授信业务及其他金融服务总额度不超过人民币60亿元。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |             |              |           |               |            |            |        |         |            |        |        |         |          |           |
|----------------------|-------------|--------------|-----------|---------------|------------|------------|--------|---------|------------|--------|--------|---------|----------|-----------|
| 担保方                  | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方         | 担保金额      | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况   | 是否为关联方担保 | 关联关系      |
| 厦门国贸集团股份有限公司         | 公司本部        | 厦门国贸房地产有限公司  | 30,000.00 | 2020.03.06    | 2020.03.06 | 2023.03.06 | 连带责任担保 |         | 是          | 否      |        | 见说明①    | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 厦门国贸集团股份有限公司         | 公司本部        | 厦门国贸房地产有限公司  | 20,000.00 | 2021.04.26    | 2021.04.26 | 2023.04.26 | 连带责任担保 |         | 是          | 否      |        | 见说明①    | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 厦门国贸集团股份有限公司         | 公司本部        | 合肥天同地产有限公司   | 20,000.00 | 2020.04.27    | 2020.04.27 | 2023.04.26 | 连带责任担保 |         | 是          | 否      |        | 见说明①    | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 厦门国贸金融控股有限公司         | 全资子公司       | 厦门望润资产管理有限公司 | 3,850.00  | 2021.6.1      | 2021.06.01 | 2023.08.30 | 连带责任担保 |         | 是          | 否      |        | 无, 见说明② | 否        | 联营公司      |
| 厦门国贸金融控股有限公司         | 全资子公司       | 厦门望润资产管理有限公司 | 8,750.00  | 2022.1.18     | 2022.01.18 | 2023.08.30 | 连带责任担保 |         | 是          | 否      |        | 无, 见说明② | 否        | 联营公司      |
| 厦门国贸金融               | 全资子公司       | 厦门望润资产       | 2,100.00  | 2021.11.04    | 2021.11.04 | 2023.08.03 | 连带责任担保 |         | 是          | 否      |        | 无, 见说明② | 否        | 联营公司      |

|                             |       |                   |          |            |            |            |        |  |   |   |  |         |   |            |
|-----------------------------|-------|-------------------|----------|------------|------------|------------|--------|--|---|---|--|---------|---|------------|
| 控股有限公司                      |       | 管理有限公司            |          |            |            |            |        |  |   |   |  |         |   |            |
| 厦门国贸金融控股有限公司                | 全资子公司 | 厦门望润资产管理有限公司      | 3,500.00 | 2022.5.7   | 2022.05.07 | 2023.08.02 | 连带责任担保 |  | 是 | 否 |  | 无, 见说明② | 否 | 联营公司       |
| 厦门国贸金融控股有限公司                | 全资子公司 | 厦门望润资产管理有限公司      | 3,500.00 | 2022.7.5   | 2022.07.05 | 2023.08.28 | 连带责任担保 |  | 是 | 否 |  | 无, 见说明② | 否 | 联营公司       |
| 厦门国贸集团股份有限公司                | 公司本部  | 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 4,900.00 | 2022.08.03 | 2022.08.03 | 2024.02.02 | 连带责任担保 |  | 否 | 否 |  | 无, 见说明③ | 否 | 联营公司       |
| 厦门国贸集团股份有限公司                | 公司本部  | 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 4,900.00 | 2022.8.31  | 2022.08.31 | 2024.01.02 | 连带责任担保 |  | 否 | 否 |  | 无, 见说明③ | 否 | 联营公司       |
| 厦门国贸健康科技有限公司                | 全资子公司 | 厦门国贸泰和康复医院有限公司    | 394.26   | 2023.5.26  | 2023.05.26 | 2026.05.26 | 连带责任担保 |  | 否 | 否 |  | 无, 见说明④ | 否 | 联营公司       |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)    |       |                   |          |            |            |            |        |  |   |   |  |         |   | 101,894.26 |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) |       |                   |          |            |            |            |        |  |   |   |  |         |   | 2,166.26   |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况            |       |                   |          |            |            |            |        |  |   |   |  |         |   |            |

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     | 11,476,625.10  |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                  | 4,548,141.32   |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)                |  |
| 担保总额 (A+B)                          | 4,550,307.58   |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                   | 139.43   |
| 其中:                                 |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           |  |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 2,946,494.21   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               | 2,918,496.34   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 5,864,990.55   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |  |
| 担保情况说明                              | ①截至2023年12月31日, 厦门国贸房地产有限公司中期票据 (50,000万元)、合肥天同地产有限公司债权投资计划第二期 (20,000万元) 已结清, 公司的担保责任已解除。②厦门望润资产管理有限公司原为本公司持股35%的联营企业, 本公司与其控股股东双方按照出资及权益股比, 对厦门望润资产管理有限公司的授信融资提供担保。2023年, 本公司将持有的厦门望润资产管理有限公司股权进行转让, 厦门望润资产管理有限公司已于2023年8月办理完成担保主体变更, 公司的担保责任已解除。③黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司为本公司持股49%的联营企业, 本公司与其控股股东双方按照出资及权益股比, 对黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司的授信融资提供担保。④厦门国贸泰和康复医院有限公司为本公司持股39.43%的联营企业, 本公司按照出资及权益股比, 对厦门国贸泰和康复医院有限公司的授信融资提供担保。 |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额     | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|---------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 151,000 | 1,000 | 0       |

其他情况

√适用 □不适用

除上述委托理财外，公司原金融服务板块国贸期货有限公司于 2023 年 6 月不再纳入公司合表报表范围，持有期间委托理财发生额 54,600.52 万元。

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

√适用 □不适用

2023 年 4 月，公司召开第十届董事会 2023 年度第七次会议、2023 年第三次临时股东大会，同意将持有的福建金海峡融资担保有限公司 100%股权、深圳金海峡融资租赁有限公司 100%股权、福建金海峡典当有限公司 93%股权、深圳金海峡商业保理有限公司 90%股权、厦门金峡小额贷款有限公司 49%股权、厦门国贸恒信融资租赁有限公司 100%的股权、厦门恒法融资租赁有限公司 100%股权及厦门恒鑫小额贷款有限公司 34%股权出售给国贸资本，上述类金融公司均在报告期内完成转让。

上述资产转让后，公司已不再参股或控股类金融公司，不再发生新的委托贷款业务。截至 2023 年末，公司全资子公司厦门金海峡投资有限公司尚遗留一笔历史委托银行贷款业务，余额合计 30,869.992.02 元。

#### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

### 公司 2023 年度向不特定对象增发 A 股股票申报进度

公司于 2023 年 5 月 17 日召开第十届董事会 2023 年度第十次会议，并于 2023 年 6 月 2 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案的议案》等议案；于 2023 年 6 月 20 日召开第十届董事会 2023 年度第十一次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（修订稿）的议案》等议案；于 2023 年 9 月 4 日召开第十届董事会 2023 年度第十五次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》等议案；于 2024 年 1 月 24 日召开第十届董事会 2024 年度第一次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象增发 A 股股票预案（三次修订稿）的议案》等议案。本次发行目前方案为：拟向不特定对象增发 A 股股票不超过 400,000,000 股，募集资金总额不超过 217,326.21 万元，扣除发行费用后将全部用于募集资金投资项目“供应链数智一体化升级建设项目”“新加坡燃油加注船舶购置项目”“干散货运输船舶购置项目”“补充流动资金”。

本次发行已于 2023 年 7 月 3 日获得上海证券交易所受理，目前处于审核阶段，且已经完成首轮问询回复及 2023 年半年报数据更新工作，项目尚在推进中。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前         |        | 本次变动增减(+, -) |    |       |             |            | 本次变动后         |        |
|--------------|---------------|--------|--------------|----|-------|-------------|------------|---------------|--------|
|              | 数量            | 比例(%)  | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计         | 数量            | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份    | 170,924,384   | 7.766  | 20,677,200   | 0  | 0     | -21,736,950 | -1,059,750 | 169,864,634   | 7.706  |
| 1、国家持股       | 0             | 0.000  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 0             | 0.000  |
| 2、国有法人持股     | 75,371,434    | 3.424  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 75,371,434    | 3.419  |
| 3、其他内资持股     | 95,372,950    | 4.333  | 20,623,700   | 0  | 0     | -21,736,950 | -1,113,250 | 94,259,700    | 4.276  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0             | 0.000  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 0             | 0.000  |
| 境内自然人持股      | 95,372,950    | 4.333  | 20,623,700   | 0  | 0     | -21,736,950 | -1,113,250 | 94,259,700    | 4.276  |
| 4、外资持股       | 180,000       | 0.008  | 53,500       | 0  | 0     | 0           | 53,500     | 233,500       | 0.011  |
| 其中：境外法人持股    | 0             | 0.000  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 0             | 0.000  |
| 境外自然人持股      | 180,000       | 0.008  | 53,500       | 0  | 0     | 0           | 53,500     | 233,500       | 0.011  |
| 二、无限售条件流通股   | 2,030,058,373 | 92.234 | 0            | 0  | 0     | 4,304,850   | 4,304,850  | 2,034,363,223 | 92.294 |
| 1、人民币普通股     | 2,030,058,373 | 92.234 | 0            | 0  | 0     | 4,304,850   | 4,304,850  | 2,034,363,223 | 92.294 |
| 2、境内上市的外资股   | 0             | 0.000  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 0             | 0.000  |
| 3、境外上市的外资股   | 0             | 0.000  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 0             | 0.000  |
| 4、其他         | 0             | 0.000  | 0            | 0  | 0     | 0           | 0          | 0             | 0.000  |
| 三、股份总数       | 2,200,982,757 | 100.00 | 20,677,200   | 0  | 0     | -17,432,100 | 3,245,100  | 2,204,227,857 | 100.00 |

备注：上表若合计数与所列数值总和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分向激励对象定向发行 A 股普通股 20,677,200 股，上述股票于 2023 年 5 月 25 日完成登记，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 27 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：2023-46）。

2、公司 2020 年限制性股票激励计划中的 27 名激励对象因工作调动、主动离职原因，不再具备激励资格，公司回购注销前述 27 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2,380,300

股；公司 2022 年限制性股票激励计划中的 225 名激励对象因架构调整、工作调整、主动辞职等原因，不再具备激励资格，公司回购注销前述 225 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 15,051,800 股。上述股票于 2023 年 9 月 20 日完成注销，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 18 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-74）。

3、公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售限制性股票数量 4,304,850 股，上述股票于 2023 年 10 月 17 日上市流通，具体内容详见公司于 2023 年 10 月 12 日披露的《厦门国贸集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期和首次授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2023-79）。

因上述股份变动事项，公司总股数由 2,200,982,757 股增加至 2,204,227,857 股，有限售条件股份由 170,924,384 股减少至 169,864,634 股，无限售条件流通股由 2,030,058,373 股增加至 2,034,363,223 股。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期，公司股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称                | 年初限售股数      | 本年解除限售股数  | 本年增加限售股数    | 年末限售股数      | 限售原因             | 解除限售日期           |
|---------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| 厦门国贸控股集团有限公司        | 75,371,434  | 0         | 0           | 75,371,434  | 发行股份购买资产，见说明 1   | 2024 年 6 月 29 日  |
| 2020 年限制性股票激励计划（合并） | 11,466,250  | 4,304,850 | 0           | 4,781,100   | 以限制性股票为激励方式的激励计划 | 2023 年 10 月 17 日 |
|                     |             | 0         | -2,380,300  |             |                  | 见说明 2            |
| 2022 年限制性股票激励计划（合并） | 84,086,700  | 0         | 20,677,200  | 89,712,100  | 以限制性股票为激励方式的激励计划 | 见说明 3            |
|                     |             | 0         | -15,051,800 |             |                  | 见说明 4            |
| 合计                  | 170,924,384 | 4,304,850 | 3,245,100   | 169,864,634 | /                | /                |

说明：

1. 公司于 2020 年向国贸控股发行股份购买资产，发行的 75,371,434 股解除限售日期为 2023 年 12 月 29 日，因触发延长限售期承诺的履行条件，国贸控股承诺延长上述限售股锁定期六个月至 2024 年 6 月 28 日。

2. 2020 年限制性股票激励计划中的 27 名激励对象因工作调动、主动离职原因，不再具备激励资格，公司于 2023 年 9 月 20 日回购注销前述 27 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2,380,300 股。

3. 2022 年限制性股票激励计划预留授予 20,677,200 股限售股于 2023 年 5 月 25 日完成授予登记。自预留授予登记之日起满 24 个月、36 个月、48 个月分期解除限售（各期解除限售比例为 33%、33%、34%）。

4. 2022 年限制性股票激励计划中的 225 名激励对象因架构调整、工作调整、主动辞职等原因，不再具备激励资格，公司于 2023 年 9 月 20 日回购注销前述 225 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 15,051,800 股。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类                   | 发行日期            | 发行价格（或利率） | 发行数量            | 上市日期            | 获准上市交易数量        | 交易终止日期          |
|-------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 普通股股票类                        |                 |           |                 |                 |                 |                 |
| 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分         | 2023 年 5 月 25 日 | 4.92 元/股  | 20,677,200      | 见说明 1           | 0               | 不适用             |
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）  |                 |           |                 |                 |                 |                 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券 | 2023 年 1 月 18 日 | 2.33%     | 2,000,000,000 元 | 2023 年 1 月 19 日 | 2,000,000,000 元 | 2023 年 3 月 17 日 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券 | 2023 年 1 月 30 日 | 2.26%     | 2,000,000,000 元 | 2023 年 1 月 31 日 | 2,000,000,000 元 | 2023 年 4 月 4 日  |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券 | 2023 年 2 月 1 日  | 2.26%     | 2,000,000,000 元 | 2023 年 2 月 2 日  | 2,000,000,000 元 | 2023 年 4 月 30 日 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度第一        | 2023 年 2 月 22 日 | 2.99%     | 500,000,000 元   | 2023 年 2 月 27 日 | 500,000,000 元   | 2023 年 8 月 26 日 |

|  |            |       |                |            |                |   |
|--|------------|-------|----------------|------------|----------------|---|
| 期短期公司债                                   |            |       |                |            |                |   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第四期超短期融资券              | 2023年3月10日 | 2.43% | 1,500,000,000元 | 2023年3月13日 | 1,500,000,000元 | 2023年6月9日   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第五期超短期融资券              | 2023年3月14日 | 2.50% | 1,500,000,000元 | 2023年3月15日 | 1,500,000,000元 | 2023年9月8日   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第六期超短期融资券              | 2023年3月31日 | 2.50% | 2,000,000,000元 | 2023年4月3日  | 2,000,000,000元 | 2023年12月22日   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期) | 2023年4月14日 | 4.25% | 1,000,000,000元 | 2023年4月18日 | 1,000,000,000元 | 本期债券以每3个计息年度为一个重定价周期,在每个重定价周期末,发行人有权选择将债券期限延长1个重定价周期(即延续3年)或在该周期末到期全额兑付该期债券 |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期) | 2023年6月16日 | 3.50% | 2,000,000,000元 | 2023年6月20日 | 2,000,000,000元 | 本期债券以每3个计息年度为一个重定价周期,在每个重定价周期末,发行人有权选择将债券期限延长1个重定价周期(即延续3年)或在该周期末到期全额兑付该期债券 |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第七期超短期融资券              | 2023年6月26日 | 2.50% | 500,000,000元   | 2023年6月28日 | 500,000,000元   | 2023年12月15日   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第八期超短期融资券              | 2023年6月28日 | 2.23% | 1,000,000,000元 | 2023年6月29日 | 1,000,000,000元 | 2023年12月28日   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第九期超短期融资券              | 2023年8月7日  | 2.25% | 1,000,000,000元 | 2023年8月8日  | 1,000,000,000元 | 2023年11月9日  |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第十                     | 2023年8月11日 | 2.20% | 2,000,000,000元 | 2023年8月14日 | 2,000,000,000元 | 2023年12月27日   |

|  |             |       |                |             |                |   |
|--|-------------|-------|----------------|-------------|----------------|---|
| 期超短期融资券                                  |             |       |                |             |                |   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第一期中期票据                | 2023年8月21日  | 4.25% | 500,000,000元   | 2022年8月17日  | 500,000,000元   | 本期债券于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。                              |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第十一期超短期融资券             | 2023年8月22日  | 2.16% | 500,000,000元   | 2023年8月24日  | 500,000,000元   | 2023年11月22日   |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期) | 2023年11月10日 | 3.20% | 1,500,000,000元 | 2023年11月14日 | 1,500,000,000元 | 本期债券以每3个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延长1个重定价周期（即延续3年）或在该周期末到期全额兑付该期债券 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

1. 定向发行普通股：公司2022年限制性股票激励计划预留授予部分向激励对象定向发行A股普通股20,677,200股，上述股票于2023年5月25日完成登记。自预留授予登记之日起满24个月、36个月、48个月分期解除限售（各期解除限售比例为33%、33%、34%）。

2. 发行债券情况详见“第九节 债券相关情况”。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1. 公司股份总数及股东结构变动情况：报告期内，公司实际控制人未发生变化，股份总数及股东结构变动情况详见本节“一、股本变动情况。”

2. 公司资产和负债结构无重大变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 82,427 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 78,792 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                                 |                   |             |           |                     |                    |        |       |
|--|-------------------|-------------|-----------|---------------------|--------------------|--------|-------|
| 股东名称<br>（全称）   | 报告期内增<br>减        | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标<br>记或冻结<br>情况 |        | 股东性质  |
|  |                   |             |           |                     | 股份<br>状态           | 数<br>量 |       |
| 厦门国贸控股集团有<br>限公司                                       | 13,403,800        | 776,285,386 | 35.22     | 75,371,434          | 无                  | 0      | 国有法人  |
| 招商银行股份有限公司—上证红利交易型<br>开放式指数证券投资<br>基金                  | 21,621,232        | 59,544,308  | 2.70      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 中国人寿保险股份有<br>限公司—传统—普通<br>保险产品—005L—<br>CT001 沪        | 49,065,023        | 55,450,171  | 2.52      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 香港中央结算有限公<br>司   | -32,325,932       | 29,293,097  | 1.33      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 中国银河证券股份有<br>限公司                                       | 20,095,000        | 20,537,700  | 0.93      | 0                   | 无                  | 0      | 国有法人  |
| 中国工商银行股份有<br>限公司—富国中证红<br>利指数增强型证券投<br>资基金             | 13,810,235        | 13,810,235  | 0.63      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 兴证证券资管—厦门<br>国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法<br>科睿 1 号单一资产管<br>理计划  | 0                 | 11,636,565  | 0.53      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 中国平安人寿保险股<br>份有限公司—传统—<br>普通保险产品                       | 9,848,409         | 9,848,409   | 0.45      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 中国建设银行股份有<br>限公司—华泰柏瑞中<br>证红利低波动交易型<br>开放式指数证券投资<br>基金 | 8,586,232         | 9,378,432   | 0.43      | 0                   | 无                  | 0      | 其他    |
| 包彬庆  | 1,875,200         | 9,040,000   | 0.41      | 0                   | 无                  | 0      | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |                   |             |           |                     |                    |        |       |
| 股东名称   | 持有无限售条件流通<br>股的数量 |             | 股份种类及数量   |                     |                    |        |       |
|  |                   |             | 种类        | 数量                  |                    |        |       |
| 厦门国贸控股集团有限公司   | 700,913,952       |             | 人民币普通股    |                     | 700,913,952        |        |       |
| 招商银行股份有限公司—上证红<br>利交易型开放式指数证券投资基<br>金                  | 59,544,308        |             | 人民币普通股    |                     | 59,544,308         |        |       |

|   |   |        |            |
|---|---|--------|------------|
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪       | 55,450,171  | 人民币普通股 | 55,450,171 |
| 香港中央结算有限公司                                | 29,293,097  | 人民币普通股 | 29,293,097 |
| 中国银河证券股份有限公司                              | 20,537,700  | 人民币普通股 | 20,537,700 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金            | 13,810,235  | 人民币普通股 | 13,810,235 |
| 兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划 | 11,636,565  | 人民币普通股 | 11,636,565 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品                  | 9,848,409   | 人民币普通股 | 9,848,409  |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金    | 9,378,432   | 人民币普通股 | 9,378,432  |
| 包彬庆                                       | 9,040,000   | 人民币普通股 | 9,040,000  |
| 前十名股东中回购专户情况说明                            | 不适用   |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                  | 不适用   |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划系公司控股股东国贸控股出资设立的资产管理计划。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                       | 不适用   |        |            |

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况                    |               |       |                |       |               |       |                |       |
|-------------------------------------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称（全称）                            | 期初普通账户、信用账户持股 |       | 期初转融通出借股份且尚未归还 |       | 期末普通账户、信用账户持股 |       | 期末转融通出借股份且尚未归还 |       |
|                                     | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） |
| 厦门国贸控股集团有限公司                        | 762,881,586   | 34.66 | 0              | 0     | 776,285,386   | 35.22 | 0              | 0     |
| 招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金       | 37,923,076    | 1.72  | 0              | 0     | 59,544,308    | 2.70  | 0              | 0     |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪 | 6,385,148     | 0.29  | 0              | 0     | 55,450,171    | 2.52  | 0              | 0     |
| 香港中央结算有限公司                          | 61,619,029    | 2.80  | 0              | 0     | 29,293,097    | 1.33  | 0              | 0     |
| 中国银河证券股份有限公司                        | 442,700       | 0.02  | 0              | 0     | 20,537,700    | 0.93  | 0              | 0     |
| 中国工商银行股份有限公司                        | 0             | 0.00  | 0              | 0     | 13,810,235    | 0.63  | 0              | 0     |

|   |            |      |   |   |            |      |         |      |  |
|---|------------|------|---|---|------------|------|---------|------|--|
| 司一富国中证红利指数增强型证券投资基金                       |            |      |   |   |            |      |         |      |  |
| 兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划 | 11,636,565 | 0.53 | 0 | 0 | 11,636,565 | 0.53 | 0       | 0    |  |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品                  | 0          | 0.00 | 0 | 0 | 9,848,409  | 0.45 | 0       | 0    |  |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金    | 792,200    | 0.04 | 0 | 0 | 9,378,432  | 0.43 | 154,000 | 0.01 |  |
| 包彬庆                                       | 7,164,800  | 0.33 | 0 | 0 | 9,040,000  | 0.41 | 0       | 0    |  |

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末变化情况                          |           |                  |       |                                 |       |
|--|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）                               | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|  |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪    | 新增        | 0                | 0     | 55,450,171                      | 2.52  |
| 中国银河证券股份有限公司                           | 新增        | 0                | 0     | 20,537,700                      | 0.93  |
| 中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金         | 新增        | 0                | 0     | 13,810,235                      | 0.63  |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品               | 新增        | 0                | 0     | 9,848,409                       | 0.45  |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金 | 新增        | 154,000          | 0.01  | 9,532,432                       | 0.43  |
| 包彬庆                                    | 新增        | 0                | 0     | 9,040,000                       | 0.41  |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合             | 退出        | 0                | 0     | 6,547,193                       | 0.30  |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金      | 退出        | 0                | 0     | -                               | -     |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金     | 退出        | 2,135,500        | 0.10  | 9,704,515                       | 0.44  |
| 全国社保基金四一三组合                            | 退出        | 0                | 0     | -                               | -     |
| 金炜                                     | 退出        | 0                | 0     | 6,800,000                       | 0.31  |
| 厦门国贸建设开发有限公司                           | 退出        | 0                | 0     | 8,779,530                       | 0.40  |

备注：中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金、全国社保基金四一三组合不在公司报告期末前 200 名股东名册内。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况  |             | 限售条件 |
|------------------|--------------|--------------|---|-------------|------|
|                  |              |              | 可上市交易时间   | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1                | 厦门国贸控股集团有限公司 | 75,371,434   | 2024年6月29日  | 0           | 见说明1 |
| 2                | 9名激励对象       | 4,611,300    | 见说明2  | 641,850     | 见说明2 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |              |              | 国贸控股为公司控股股东，上述9名自然人股东均为公司限制性股票激励计划授予对象，其中，高少镛为公司董事长、国贸控股副总经理，吴韵璇为公司副董事长、国贸控股董事。 |             |      |

说明：

1. 公司通过发行股份购买资产向国贸控股定向增发股份，国贸控股通过本次交易取得的公司新增股份，自发行结束之日起三十六个月内不得进行转让、上市交易。因公司本次交易完成后六个月内股票连续二十个交易日收盘价低于发行价，国贸控股通过本次交易取得的公司股票的锁定期自动延长六个月。

2. 上述第二至第十名有限售条件股东均为公司2020年、2022年限制性股票激励计划的激励对象，其持有的限售股可上市交易时间和解除限售条件详见公司分别于2020年7月29日、2022年3月26日在上海证券交易所网站发布的《厦门国贸集团股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）》《厦门国贸集团股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 厦门国贸控股集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 许晓曦   |
| 成立日期                     | 1995年8月31日  |
| 主要经营业务                   | 1.经营、管理授权范围内的国有资产；2.其他法律、法规规定未禁止或规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。   |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 国贸控股直接持有厦门信达股份有限公司（股票代码：000701.SZ）39.27%的股权；直接和间接持有中红普林医疗用品股份有限公司（股票代码：300981.SZ）37.88%的股权；间接持有厦门厦工机械股份有限公司（股票代码：600815.SH）48.00%的股权；直接和间接持有中国正通汽车服务控股有限公司（股票代码：01728.HK）29.40%的股权；间接持有大唐集团控股有限公司（股票代码02117.HK）6.05%的股权；间接持有物产中大集团股份有限公司（股票代码：600704.SH）0.56%的股权。 |
| 其他情况说明                   | 无   |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

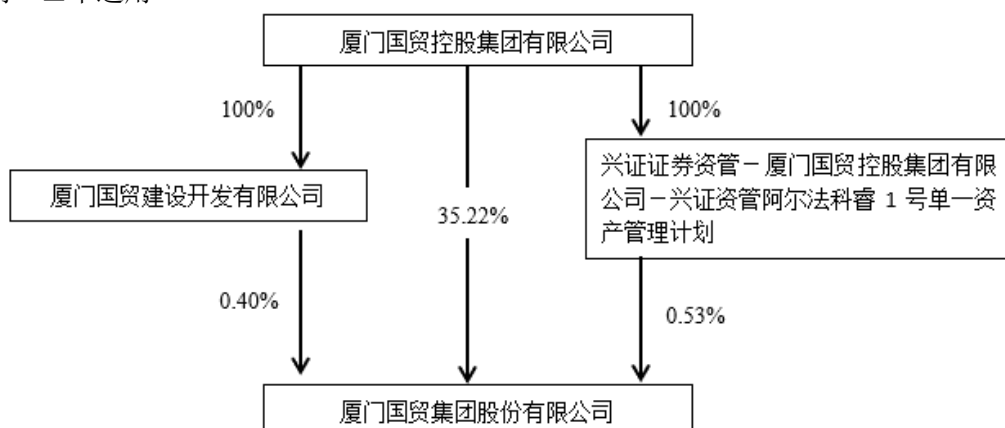
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

|        |                    |
|--------|--------------------|
| 名称     | 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 主要经营业务 | 厦门市国有资产监督管理等       |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

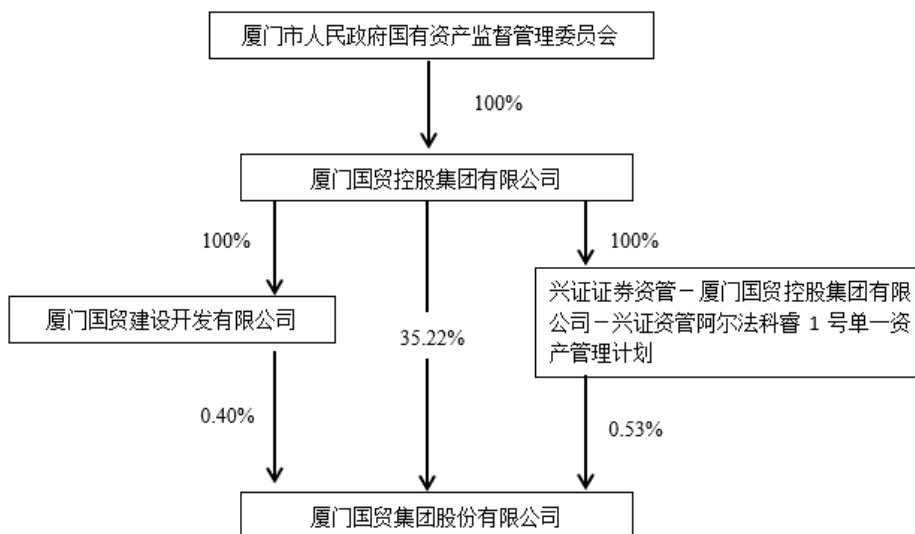
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称                                       | 简称       | 代码     | 发行日             | 起息日             | 到期日   | 债券余额  | 利率 (%) | 还本付息方式   | 交易所     | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制              | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|--------|-----------------|-----------------|---|-------|--------|--|---------|---------------|-------------------|---------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期) | 23 厦贸 Y1 | 115244 | 2023 年 4 月 14 日 | 2023 年 4 月 18 日 | 本期债券以每 2 个计息年度为一个重定价周期, 在每个重定价周期末, 发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 2 年) 或在该周期末到期全额兑付该期债券 | 10.00 | 4.25   | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者交易的债券  | 采取竞价、报价、询价和协议交易方式 | 否             |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023                          | 23 厦贸 Y2 | 115507 | 2023 年 6 月 16 日 | 2023 年 6 月 20 日 | 本期债券以每 1 个计息年度为一个重定价周期, 在   | 20.00 | 3.50   | 在发行人不行使递延支付利息权                                   | 上海证券    | 面向合格投资        | 采取竞价、报            | 否             |

|   |          |        |                  |                  |   |       |      |  |         |              |                   |   |
|---|----------|--------|------------------|------------------|---|-------|------|--|---------|--------------|-------------------|---|
| 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)                          |          |        |                  |                  | 每个重定价周期末, 发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 1 年) 或在该周期末到期全额兑付该期债券                          |       |      | 的情况下, 本期债券每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付               | 交易所     | 者交易的债券       | 价、询价和协议交易方式       |   |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)        | 23 厦贸 Y6 | 240232 | 2023 年 11 月 10 日 | 2023 年 11 月 14 日 | 本期债券以每 1 个计息年度为一个重定价周期, 在每个重定价周期末, 发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 1 年) 或在该周期末到期全额兑付该期债券 | 15.00 | 3.20 | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者交易的债券 | 采取竞价、报价、询价和协议交易方式 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行“一带一路”永续期公司债券 (第一期) | 24 厦贸 Y1 | 240558 | 2024 年 1 月 25 日  | 2024 年 1 月 29 日  | 本期债券以每 2 个计息年度为一个重定价周期, 在每个重定价周期末, 发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 2 年) 或在该周期末到期全额兑付该期债券 | 15.00 | 3.10 | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者交易的债券 | 采取竞价、报价、询价和协议交易方式 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)        | 24 厦贸 Y2 | 240793 | 2024 年 3 月 21 日  | 2024 年 3 月 25 日  | 本期债券以每 3 个计息年度为一个重定价周期, 在每个重定价周期末, 发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 3 年) 或在该周期末到期全额兑付该期债券 | 15.00 | 3.18 | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者交易的债券 | 采取竞价、报价、询价和协议交易方式 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

| 债券名称                                      | 付息兑付情况的说明   |
|---|---|
| 厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年可续期公司债券（第一期）       | 公司于 2023 年 4 月 4 日在上海证券交易所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年可续期公司债券（第一期）2023 年本息兑付及摘牌公告》，并于 2023 年 4 月 20 日完成还本付息。        |
| 厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）          | 公司于 2023 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司(面向合格投资者)公开发行 2020 年公司债券(第一期)2023 年本息兑付及摘牌公告》，并于 2023 年 4 月 27 日完成还本付息。 |
| 厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年可续期公司债券（第二期）       | 公司于 2023 年 7 月 10 日在上海证券交易所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年可续期公司债券(第二期)2023 年本息兑付及摘牌公告》，并于 2022 年 7 月 28 日完成还本付息。       |
| 厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）          | 公司于 2023 年 10 月 9 日在上海证券交易所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)2023 年本息兑付及摘牌公告》，并于 2023 年 10 月 26 日完成还本付息。         |
| 厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)(品种一)  | 公司于 2023 年 8 月 17 日在上海证券交易所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2021 年可续期公司债券(第一期)(品种一)2023 年本息兑付及摘牌公告》，并于 2023 年 8 月 24 日完成还本付息。  |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期) | 公司于 2023 年 8 月 21 日在上海证券交易所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)2023 年本息兑付及摘牌公告》，并于 2023 年 8 月 28 日完成还本付息。 |

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 债券名称                                       | 中介机构名称           | 办公地址                                | 签字会计师姓名     | 联系人     | 联系电话          |
|--|------------------|-------------------------------------|-------------|---------|---------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期) | 中国国际金融股份有限公司     | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层 |             | 陈江      | 010-65051166  |
|  | 中信建投证券股份有限公司     | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座              |             | 黄凌鸿     | 010-86451368  |
|  | 申万宏源证券有限公司       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B2202          |             | 洪融、王忠   | 0755-23996949 |
|  | 福建英合律师事务所        | 厦门湖滨南路 258 号鸿翔大厦 16 层               |             | 陈咏辉、刘岩  | 0592-5185617  |
|  | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 室    | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、李雅莉 | 010-66001391  |

|   |                  |                                     |             |         |               |
|---|------------------|-------------------------------------|-------------|---------|---------------|
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼    |             | 孙抒      | 010-66428877  |
| 厦门国贸集团股份有限公司<br>2023 年<br>面向专业<br>投资者公<br>开发行可<br>续期公司<br>债券(第<br>二期) | 中国国际金融股份有限公司     | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层 |             | 陈江      | 010-65051166  |
|   | 中信建投证券股份有限公司     | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座              |             | 黄凌鸿     | 010-86451368  |
|   | 中信证券股份有限公司       | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层          |             | 邓小强、周峻任 | 010-60838888  |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门湖滨南路 258 号鸿翔大厦 16 层               |             | 陈咏辉、刘岩  | 0592-5185617  |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 室    | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、李雅莉 | 010-66001391  |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼    |             | 孙抒      | 010-66428877  |
| 厦门国贸集团股份有限公司<br>2023 年<br>面向专业<br>投资者公<br>开发行可<br>续期公司<br>债券(第<br>三期) | 国泰君安证券股份有限公司     | 上海市静安区石门二路街道新闻路 669 号博华广场 33 楼      |             | 潘佳辰     | 021-38676666  |
|   | 申万宏源证券有限公司       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B2202          |             | 洪融、王忠   | 0755-23996949 |
|   | 招商证券股份有限公司       | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼招行大厦 16 层       |             | 郑凌腾、朱培杰 | 010-57783145  |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门湖滨南路 258 号鸿翔大厦 16 层               |             | 陈咏辉、刘岩  | 0592-5185617  |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 室    | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、李雅莉 | 010-66001391  |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼    |             | 孙抒      | 010-66428877  |
| 厦门国贸集团股份有限公司<br>2024 年<br>面向专业<br>投资者公<br>开发行可<br>续期公司<br>债券(第<br>一期) | 申万宏源证券有限公司       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B2202          |             | 洪融、王忠   | 0755-23996949 |
|   | 招商证券股份有限公司       | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼招行大厦 16 层       |             | 郑凌腾、朱培杰 | 010-57783145  |
|   | 中国国际金融股份有限公司     | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼招行大厦 16 层       |             | 郑凌腾、朱培杰 | 010-57783145  |
|   | 光大证券股份有限公司       | 北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层           |             | 赵一、陆昊   | 010-68561122  |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门湖滨南路 258 号鸿翔大厦 16 层               |             | 陈咏辉、刘岩  | 0592-5185617  |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 室    | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391  |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼    |             | 孙抒      | 010-66428877  |

|   |                  |                                  |             |         |               |
|---|------------------|----------------------------------|-------------|---------|---------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司<br>2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期) | 中信证券股份有限公司       | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层       |             | 邓小强、周峻任 | 010-60838888  |
|   | 国泰君安证券股份有限公司     | 上海市静安区石门二路街道新闻路 669 号博华广场 33 楼   |             | 潘佳辰     | 021-38676666  |
|   | 光大证券股份有限公司       | 北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层        |             | 赵一、陆昊   | 010-68561122  |
|   | 申万宏源证券有限公司       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B2202       |             | 洪融、王忠   | 0755-23996949 |
|   | 福建英合律师事務所        | 厦门湖滨南路 258 号鸿翔大厦 16 层            |             | 陈咏辉、刘岩  | 0592-5185617  |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 室 | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391  |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼 |             | 孙抒      | 010-66428877  |

上述中介机构发生变更的情况  
适用 不适用

**4. 报告期末募集资金使用情况**

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称   | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|--|---------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)       | 10      | 10    | 0.00  | 正常               | 不适用               | 是                         |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)       | 20      | 20    | 0.00  | 正常               | 不适用               | 是                         |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)       | 15      | 15    | 0.00  | 正常               | 不适用               | 是                         |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行“一带一路”可续期公司债券(第一期) | 15      | 15    | 0.00  | 正常               | 不适用               | 是                         |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)       | 15      | 15    | 0.00  | 正常               | 不适用               | 是                         |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益  
适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

公司公开发行 2024 年可续期公司债券（第二期），发行人存在续期选择权、递延支付利息权和赎回选择权。本期债券均以每 3 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 3 年）或在该周期末到期全额兑付该期债券。

公司公开发行 2023 年可续期公司债券（第一期）和 2024 年“一带一路”可续期公司债券（第一期），发行人存在续期选择权、递延支付利息权和赎回选择权。三期债券均以每 2 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 2 年）或在该周期末到期全额兑付该期债券。

公司公开发行 2023 年可续期公司债券（第二期）和 2023 年可续期公司债（第三期），发行人存在续期选择权、递延支付利息权和赎回选择权。两期债券均以每 1 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 1 年）或在该周期末到期全额兑付该期债券。

上述五期债券均附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，五期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

五期债券均附设发行人赎回选择权，如发行人因税务政策变更或发行人因会计准则变更，发行人有权在上述政策变更正式实施日的年度末行使赎回权。除了以上两种情况以外，发行人没有权利也没有义务赎回本次债券。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称                        | 简称            | 代码        | 发行日             | 起息日             | 到期日  | 债券余额  | 利率 (%) | 还本付息方式   | 交易所     | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|-----------------------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|--|-------|--------|--|---------|---------------|------|---------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据 | 22 厦国贸 MTN001 | 102281145 | 2022 年 5 月 25 日 | 2022 年 5 月 27 日 | 本期债券于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续,并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。 | 15.00 | 4.27   | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,在发行人依据发行条款的约定赎回时到期 | 银行间债券市场 | 不适用           | 询价交易 | 否             |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2022 年度第二期中期票据 | 22 厦国贸 MTN002 | 102281799 | 2022 年 8 月 11 日 | 2022 年 8 月 15 日 | 本期债券于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续,并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。 | 12.00 | 4.00   | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,在发行人依据发行条款的约定赎回时到期 | 银行间债券市场 | 不适用           | 询价交易 | 否             |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据 | 23 厦国贸 MTN001 | 102382148 | 2023 年 8 月 17 日 | 2023 年 8 月 21 日 | 本期债券于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续,并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。 | 5.00  | 4.25   | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,在发行人依据发行条款的约定赎回时到期 | 银行间债券市场 | 不适用           | 询价交易 | 否             |

|                               |               |           |                 |                 |                 |       |      |          |         |     |      |   |
|-------------------------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|------|----------|---------|-----|------|---|
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第二期超短期融资券 | 24 厦国贸 SCP002 | 012480122 | 2024 年 1 月 10 日 | 2024 年 1 月 11 日 | 2024 年 5 月 10 日 | 20.00 | 2.40 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 不适用 | 询价交易 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券 | 24 厦国贸 SCP003 | 012480190 | 2024 年 1 月 16 日 | 2024 年 1 月 17 日 | 2024 年 6 月 13 日 | 17.00 | 2.36 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 不适用 | 询价交易 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第一期中期票据   | 24 厦国贸 MTN001 | 102480436 | 2024 年 2 月 1 日  | 2024 年 2 月 5 日  | 2027 年 2 月 5 日  | 10.00 | 2.90 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 不适用 | 询价交易 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第五期超短期融资券 | 24 厦国贸 SCP005 | 012480477 | 2024 年 2 月 2 日  | 2024 年 2 月 5 日  | 2024 年 5 月 23 日 | 15.00 | 2.31 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 不适用 | 询价交易 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第六期超短期融资券 | 24 厦国贸 SCP006 | 012480990 | 2024 年 3 月 20 日 | 2024 年 3 月 21 日 | 2024 年 7 月 12 日 | 15.00 | 2.16 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 不适用 | 询价交易 | 否 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第七期超短期融资券 | 24 厦国贸 SCP007 | 012481100 | 2024 年 3 月 26 日 | 2024 年 3 月 27 日 | 2024 年 8 月 22 日 | 17.00 | 2.13 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 不适用 | 询价交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

| 债券名称                        | 付息兑付情况的说明  |
|-----------------------------|--|
| 厦门国贸集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据 | 公司于 2023 年 5 月 17 日在上海清算所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据付息安排公告》，并于 2023 年 5 月 25 日完成付息。 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2022 年度第二期中期票据 | 公司于 2023 年 7 月 25 日在上海清算所网站发布《厦门国贸集团股份有限公司 2022 年度第二期中期票据付息安排公告》，并于 2023 年 8 月 17 日完成付息。 |

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 债券名称                      | 中介机构名称           | 办公地址                                | 签字会计师姓名 | 联系人        | 联系电话                       |
|---------------------------|------------------|-------------------------------------|---------|------------|----------------------------|
| 厦门国贸股份有限公司 2022 年度第一期中期票据 | 中信银行股份有限公司       | 北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层 |         | 吴东珍        | 010-66635899               |
|                           | 厦门银行股份有限公司       | 福建省厦门市思明区湖滨北路 101 号                 |         | 徐晚秋        | 0592-2275579               |
|                           | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层             |         | 刘岩         | 0592-5185617               |
|                           | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室    | 张立贺、李雅莉 | 张立贺、李雅莉    | 010-66001391               |
|                           | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层  |         | 杨傲镝        | 010-66428877-620           |
| 厦门国贸股份有限公司 2022 年度第二期中期票据 | 招商银行股份有限公司       | 深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦                |         | 王焯、林天骥     | 0755-88026212、0592-2926958 |
|                           | 招商证券股份有限公司       | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼招行大厦 16 层       |         | 王溪、张国骊、曾君睿 | 010-57783145               |
|                           | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层             |         | 刘岩         | 0592-5185617               |
|                           | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室    | 张立贺、李雅莉 | 张立贺、李雅莉    | 010-66001391               |
|                           | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层  |         | 杨傲镝        | 010-66428877-620           |

|   |                  |                                    |             |         |  |
|---|------------------|------------------------------------|-------------|---------|--|
| 厦门国贸股份有限公司<br>2023 年<br>第一期<br>中期<br>票据   | 招商银行股份有限公司       | 深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦               |             | 王焯、林天骥  | 0755-88026212 、<br>0592-2926958            |
|   | 厦门银行股份有限公司       | 福建省厦门市思明区湖滨北路 101 号商业银行大厦          |             | 徐晚秋     | 0592-2275579                               |
|   | 中国农业银行股份有限公司     | 北京市东城区建国门内大街 69 号                  |             | 刘兆莹     | 010-85109688                               |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                               |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、李雅莉 | 010-66001391                               |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镝     | 010-66428877-620                           |
| 厦门国贸股份有限公司<br>2024 年<br>第二期<br>超短期<br>融资券 | 中国工商银行股份有限公司     | 北京市西城区复兴门内大街 55 号                  |             | 周千慧     | 010-66104147                               |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                               |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391                               |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镝     | 010-66428877-620                           |
| 厦门国贸股份有限公司<br>2024 年<br>第三期<br>超短期<br>融资券 | 招商银行股份有限公司       | 深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦               |             | 王焯、林天骥  | 0755-88026212 、<br>0592-2926958            |
|   | 兴业银行股份有限公司       | 北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业银行大厦 15 层       |             | 陈述、李延乔  | 010-59886666-<br>103433 、 0592-<br>5312172 |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                               |
|   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391                               |
|   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镝     | 010-66428877-620                           |
| 厦门国贸股份有限公司<br>2024 年<br>第一期<br>中期<br>票据   | 兴业银行股份有限公司       | 北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业银行大厦 15 层       |             | 陈述、李延乔  | 010-59886666-<br>103433 、 0592-<br>5312172 |
|   | 招商银行股份有限公司       | 深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦               |             | 王焯、林天骥  | 0755-88026212 、<br>0592-2926958            |
|   | 中国建设银行股份有限公司     | 北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼              |             | 李嘉晖、郑晓伶 | 010-67594080 、<br>0592-2156182             |
|   | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                               |

|                               |                  |                                    |             |         |                                    |
|-------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------|---------|------------------------------------|
|                               | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391                       |
|                               | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镛     | 010-66428877-620                   |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第五期超短期融资券 | 招商银行股份有限公司       | 深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦               |             | 王焯、林天骥  | 0755-88026212 、 0592-2926958       |
|                               | 中国光大银行股份有限公司     | 北京市西城区太平桥大街 25 号                   |             | 曹翔      | 010-63639308                       |
|                               | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                       |
|                               | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391                       |
|                               | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镛     | 010-66428877-620                   |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第六期超短期融资券 | 兴业银行股份有限公司       | 北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业银行大厦 15 层       |             | 陈述、李延乔  | 010-59886666-103433 、 0592-5312172 |
|                               | 中国光大银行股份有限公司     | 北京市西城区太平桥大街 25 号                   |             | 曹翔      | 010-63639308                       |
|                               | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                       |
|                               | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391                       |
|                               | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镛     | 010-66428877-620                   |
| 厦门国贸集团股份有限公司 2024 年度第七期超短期融资券 | 上海浦东发展银行股份有限公司   | 上海市浦东新区白莲泾路 29 号浦发银行大厦 8 楼         |             | 包文浩     | 021-31887296                       |
|                               | 恒丰银行股份有限公司       | 山东省济南市历下区泺源大街 8 号                  |             | 赵旭      | 0531-59667982                      |
|                               | 福建英合律师事务所        | 厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 5 层            |             | 刘岩      | 0592-5185617                       |
|                               | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦 9 层 920 室   | 张立贺、郑伟平、牛又真 | 张立贺、郑伟平 | 010-66001391                       |
|                               | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层 |             | 杨傲镛     | 010-66428877-620                   |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

**4. 报告期末募集资金使用情况**

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称                      | 募集资金总额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|---------------------------|--------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司2022年度第一期中期票据 | 15.00  | 15.00 | 0.00  | 无                | 不适用               | 是                         |
| 厦门国贸集团股份有限公司2022年度第二期中期票据 | 12.00  | 12.00 | 0.00  | 无                | 不适用               | 是                         |
| 厦门国贸集团股份有限公司2023年度第一期中期票据 | 5.00   | 5.00  | 0.00  | 无                | 不适用               | 是                         |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5. 信用评级结果调整情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**

□适用 √不适用

**7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明**

√适用 □不适用

公司发行的厦门国贸集团股份有限公司2022年度第一期中期票据、厦门国贸集团股份有限公司2022年度第二期中期票据和厦门国贸集团股份有限公司2023年度第一期中期票据,发行人均存在递延支付利息权和赎回选择权。除非发生强制付息事件,三期中期票据的每个付息日,发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受任何利息递延支付次数的限制;前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。三期债券均以每3年重置一次票面利率,每个票面利率重置日为赎回日,每个赎回日,发行人有权按面值加应付利息赎回该期债券。

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□适用 √不适用

**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□适用 √不适用

**(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**

□适用 √不适用

**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 主要指标                   | 2023 年    | 2022 年     | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因                                 |
|------------------------|-----------|------------|---------------|--------------------------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 45,835.96 | 231,754.83 | -80.22        | 主要系报告期归属于上市公司股东的净利润同比减少了 16.79 亿元所致。 |
| 流动比率                   | 1.27      | 1.28       | -0.78         |                                      |
| 速动比率                   | 0.81      | 0.88       | -7.95         |                                      |
| 资产负债率 (%)              | 65.86     | 66.30      | 下降 0.44 个百分点  |                                      |
| EBITDA 全部债务比           | 0.09      | 0.19       | -52.63        | 主要因报告期公司利润总额减少所致。                    |
| 利息保障倍数                 | 3.85      | 7.09       | -45.70        | 主要因报告期公司利润总额减少所致。                    |
| 现金利息保障倍数               | 5.14      | 2.64       | 94.70         | 主要因报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。         |
| EBITDA 利息保障倍数          | 4.46      | 7.52       | -40.69        | 主要因报告期公司利润总额减少所致。                    |
| 贷款偿还率 (%)              | 100       | 100        | 0.00          |                                      |
| 利息偿付率 (%)              | 100       | 100        | 0.00          |                                      |

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

容诚审字[2024]361Z0274 号

厦门国贸集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了厦门国贸集团股份有限公司（以下简称厦门国贸公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了厦门国贸公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三之 29 收入确认原则和计量方法、附注五之 57 营业收入和营业成本。

厦门国贸公司 2023 年度营业收入总额为 4,682.47 亿元，由于营业收入是厦门国贸公司的关键业绩指标之一，可能存在厦门国贸公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价厦门国贸公司与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键控制运行的有效性；

（2）结合业务模式，检查销售合同，复核重要条款，识别合同中的履约义务、与客户取得商品控制权相关的条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）结合市场行情、产品类型、客户类型等对营业收入和毛利率执行了分析性程序，识别收入金额是否存在重大或异常波动，判断收入和毛利率变动的合理性；

(4) 选取样本，检查了与收入确认相关的支持性文件，包括出库单、物流单、货权转移单、出口报关单、发票等；

(5) 结合应收账款审计，选取样本对交易金额及应收账款余额实施了函证程序；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易执行了截止测试，确认收入是否计入在正确的会计期间。

## (二) 应收款项的可收回性

相关信息披露详见财务报表附注三之 11 金融工具和附注五之 5 应收账款、附注五之 9 其他应收款（以下合称应收款项）。

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款账面价值 99.87 亿元，其他应收款账面价值 42.48 亿元，金额合计 142.35 亿元，占资产总额比例 12.58%。由于管理层在确定应收款项的预计可收回金额时涉及重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收款项的可收回性确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价厦门国贸公司与应收款项减值准备计提相关的内部控制设计的有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；

(2) 对于单独计提减值准备的应收款项，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，包括客户经营、市场环境、历史还款、期后回款、担保物状况、商业保险承保、涉诉文件等情况，以及前瞻性信息，评价可收回金额估计的合理性；

(3) 对于按照信用风险特征组合计提减值准备的应收款项，复核管理层对于信用风险特征组合设定的合理性，检查预期信用损失的计量模型，评估管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据和关键参数的合理性；

(4) 选取样本执行函证程序，结合期后回款情况的抽样检查，评价管理层对减值准备计提的充分性和适当性；

(5) 获取应收账款账龄分析表、坏账准备计提表，复核、验证其计算过程的正确性。

## (三) 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注三之 13 存货和附注五之 10 存货。

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，存货账面价值为 316.08 亿元，占资产总额比例 27.94%。存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估计，存货可变现净值的确定要求管理层对存货的售价、预计将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于存货及其跌价准备影响金额重大，且涉及管理层作出的重大会计估计和判断，为此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价厦门国贸公司与存货跌价准备计提相关的内部控制，评价其设计的有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；

(2) 对存货选取样本实施监盘，检查贸易商品的数量、状况等；

(3) 选取样本复核管理层在存货跌价测试中使用的各项参数，包括预计售价、达到完工状态时将要发生的成本、销售费用以及相关税费等，重新计算存货跌价准备计提的准确性。

#### 四、其他信息

厦门国贸公司管理层对其他信息负责。其他信息包括厦门国贸公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

厦门国贸公司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，管理层负责评估厦门国贸公司的持续经营能力，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厦门国贸公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦门国贸公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能导致对厦门国贸公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财

务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致厦门国贸公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张立贺（项目合伙人）

中国注册会计师：郑伟平

中国·北京

中国注册会计师：牛又真

2024年4月22日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注  | 2023年12月31日       | 2022年12月31日       |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                   |                   |
| 货币资金         | 五、1 | 14,336,352,461.50 | 17,864,989,978.90 |
| 交易性金融资产      | 五、2 | 1,638,597,052.42  | 3,056,289,060.07  |
| 衍生金融资产       | 五、3 | 353,544,642.81    | 430,660,384.15    |
| 应收票据         | 五、4 | 69,129,300.34     | 319,780,657.40    |
| 应收账款         | 五、5 | 9,986,592,029.27  | 9,140,052,978.34  |
| 应收款项融资       | 五、6 | 1,122,840,282.87  | 1,098,585,619.07  |
| 预付款项         | 五、7 | 21,544,670,623.54 | 21,641,220,165.63 |
| 应收货币保证金      | 五、8 |                   | 3,488,544,342.12  |

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日   | 2022 年 12 月 31 日   |
|---------------|------|--------------------|--------------------|
| 应收质押保证金       | 五、8  |                    | 1,239,869,824.00   |
| 其他应收款         | 五、9  | 4,247,507,752.13   | 2,745,938,271.57   |
| 其中：应收利息       |      |                    |                    |
| 应收股利          | 五、9  |                    | 983,688.67         |
| 存货            | 五、10 | 31,608,033,322.07  | 29,265,915,902.60  |
| 合同资产          |      |                    |                    |
| 持有待售资产        |      |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产   | 五、11 | 174,713,655.19     | 818,798,731.11     |
| 其他流动资产        | 五、12 | 2,272,922,632.71   | 2,489,343,973.30   |
| 流动资产合计        |      | 87,354,903,754.85  | 93,599,989,888.26  |
| <b>非流动资产：</b> |      |                    |                    |
| 债权投资          | 五、13 |                    | 215,558,069.09     |
| 其他债权投资        |      |                    |                    |
| 长期应收款         | 五、14 | 681,744,291.26     | 969,460,930.48     |
| 长期股权投资        | 五、15 | 9,587,468,019.85   | 8,077,460,141.98   |
| 其他权益工具投资      | 五、16 | 2,633,579.12       | 3,795,944.94       |
| 其他非流动金融资产     | 五、17 | 1,223,366,545.54   | 1,200,308,612.09   |
| 投资性房地产        | 五、18 | 1,836,274,011.20   | 1,766,067,233.02   |
| 固定资产          | 五、19 | 4,988,218,694.28   | 4,473,954,600.82   |
| 在建工程          | 五、20 | 419,243,058.97     | 552,963,203.42     |
| 生产性生物资产       |      |                    |                    |
| 油气资产          |      |                    |                    |
| 使用权资产         | 五、21 | 492,229,163.00     | 234,807,527.77     |
| 无形资产          | 五、22 | 4,484,019,663.72   | 302,690,708.78     |
| 开发支出          |      |                    |                    |
| 商誉            | 五、23 | 420,761,514.84     | 691,453.31         |
| 长期待摊费用        | 五、24 | 61,098,801.05      | 35,270,801.48      |
| 递延所得税资产       | 五、25 | 1,254,332,966.88   | 1,500,826,317.01   |
| 其他非流动资产       | 五、26 | 320,505,378.63     | 48,482,801.22      |
| 非流动资产合计       |      | 25,771,895,688.34  | 19,382,338,345.41  |
| 资产总计          |      | 113,126,799,443.19 | 112,982,328,233.67 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                    |                    |
| 短期借款          | 五、28 | 14,771,646,912.37  | 14,811,115,297.14  |
| 交易性金融负债       | 五、29 | 36,201,865.03      | 60,516,700.58      |
| 衍生金融负债        | 五、30 | 493,882,919.73     | 967,064,053.03     |
| 应付票据          | 五、31 | 22,811,860,471.39  | 17,429,972,400.15  |
| 应付账款          | 五、32 | 8,246,912,114.38   | 7,687,653,533.70   |
| 预收款项          | 五、33 | 10,358,200.81      | 30,517,178.58      |
| 合同负债          | 五、34 | 14,580,623,793.38  | 14,533,850,082.09  |
| 应付货币保证金       | 五、35 |                    | 5,842,061,158.38   |
| 应付质押保证金       | 五、35 |                    | 1,239,869,824.00   |
| 应付职工薪酬        | 五、36 | 929,886,001.60     | 1,117,499,385.22   |
| 应交税费          | 五、37 | 575,878,355.92     | 1,494,232,875.82   |
| 其他应付款         | 五、38 | 2,857,330,644.04   | 1,692,891,807.56   |
| 其中：应付利息       |      |                    |                    |
| 应付股利          | 五、38 | 95,114,268.25      | 40,521,054.04      |
| 持有待售负债        |      |                    |                    |

| 项目                   | 附注   | 2023 年 12 月 31 日   | 2022 年 12 月 31 日   |
|----------------------|------|--------------------|--------------------|
| 一年内到期的非流动负债          | 五、39 | 1,332,284,271.87   | 1,475,903,844.59   |
| 其他流动负债               | 五、40 | 1,955,112,879.14   | 4,607,501,315.96   |
| 流动负债合计               |      | 68,601,978,429.66  | 72,990,649,456.80  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                    |                    |
| 长期借款                 | 五、41 | 4,886,856,715.87   | 1,199,461,393.99   |
| 应付债券                 | 五、42 |                    |                    |
| 其中：优先股               |      |                    |                    |
| 永续债                  |      |                    |                    |
| 租赁负债                 | 五、43 | 346,146,994.85     | 156,419,798.10     |
| 长期应付款                | 五、44 | 443,774,068.88     | 74,526,395.97      |
| 长期应付职工薪酬             | 五、45 | 15,433,396.85      | 17,196,703.37      |
| 预计负债                 | 五、46 | 100,400,787.03     | 83,487,955.62      |
| 递延收益                 | 五、47 | 6,823,983.68       | 6,736,854.62       |
| 递延所得税负债              | 五、25 | 101,468,511.11     | 374,911,758.74     |
| 其他非流动负债              |      |                    |                    |
| 非流动负债合计              |      | 5,900,904,458.27   | 1,912,740,860.41   |
| 负债合计                 |      | 74,502,882,887.93  | 74,903,390,317.21  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                    |                    |
| 实收资本（或股本）            | 五、48 | 2,204,227,857.00   | 2,200,982,757.00   |
| 其他权益工具               | 五、49 | 11,488,780,754.72  | 9,191,428,867.90   |
| 其中：优先股               |      |                    |                    |
| 永续债                  | 五、49 | 11,488,780,754.72  | 9,191,428,867.90   |
| 资本公积                 | 五、50 | 4,782,634,424.18   | 4,725,681,206.85   |
| 减：库存股                | 五、51 | 431,942,340.00     | 416,223,778.50     |
| 其他综合收益               | 五、52 | 113,597,381.04     | 38,923,402.39      |
| 专项储备                 | 五、53 | 5,409,369.25       | 2,382,659.10       |
| 盈余公积                 | 五、54 | 1,137,636,640.81   | 1,136,014,090.81   |
| 一般风险准备               | 五、55 |                    | 54,696,986.85      |
| 未分配利润                | 五、56 | 13,335,880,733.36  | 13,291,169,877.71  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 32,636,224,820.36  | 30,225,056,070.11  |
| 少数股东权益               |      | 5,987,691,734.90   | 7,853,881,846.35   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 38,623,916,555.26  | 38,078,937,916.46  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 113,126,799,443.19 | 112,982,328,233.67 |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 7,901,196,861.95 | 6,807,451,235.80 |

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产       |      | 1,173,504,057.35  | 1,153,149,964.11  |
| 衍生金融资产        |      | 110,328,947.10    | 153,941,467.72    |
| 应收票据          |      | 600,000,000.00    | 47,297,228.44     |
| 应收账款          | 十七、1 | 1,837,910,436.39  | 1,962,658,560.88  |
| 应收款项融资        |      | 265,230,622.32    | 140,481,058.37    |
| 预付款项          |      | 4,452,117,378.10  | 4,881,608,359.77  |
| 其他应收款         | 十七、2 | 24,482,580,861.95 | 21,666,296,643.95 |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 存货            |      | 2,765,068,079.68  | 4,133,764,124.65  |
| 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        |      | 59,743,283.03     | 39,851,036.29     |
| 流动资产合计        |      | 43,647,680,527.87 | 40,986,499,679.98 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 32,352,545,189.19 | 31,973,791,020.13 |
| 其他权益工具投资      |      |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |      | 477,561,212.50    | 447,893,052.57    |
| 投资性房地产        |      | 441,946,371.01    | 456,333,465.58    |
| 固定资产          |      | 30,384,129.04     | 29,386,173.59     |
| 在建工程          |      | 1,511,005.50      | 7,595,489.01      |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      | 94,557,476.86     | 147,483,219.44    |
| 无形资产          |      | 45,972,168.85     | 39,513,813.97     |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      | 22,821,650.09     | 16,879,748.92     |
| 递延所得税资产       |      | 191,951,352.20    | 405,764,691.26    |
| 其他非流动资产       |      | 18,382,336.68     | 9,829,869.66      |
| 非流动资产合计       |      | 33,677,632,891.92 | 33,534,470,544.13 |
| 资产总计          |      | 77,325,313,419.79 | 74,520,970,224.11 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          |      | 8,080,627,394.21  | 9,045,896,808.90  |
| 交易性金融负债       |      |                   | 1,944,253.93      |
| 衍生金融负债        |      | 55,490,717.58     | 222,186,427.36    |
| 应付票据          |      | 7,581,144,164.95  | 5,911,374,564.73  |
| 应付账款          |      | 934,876,776.86    | 1,058,777,401.21  |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          |      | 2,007,484,450.11  | 2,150,765,541.35  |
| 应付职工薪酬        |      | 96,022,849.79     | 215,610,207.72    |
| 应交税费          |      | 19,093,121.26     | 105,016,149.73    |
| 其他应付款         |      | 28,939,157,080.36 | 22,850,614,366.10 |

| 项目                   | 附注 | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 其中：应付利息              |    |                   |                   |
| 应付股利                 |    | 91,652,001.31     | 40,521,054.04     |
| 持有待售负债               |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |    | 77,696,067.85     | 5,277,331,913.72  |
| 其他流动负债               |    | 357,220,389.95    | 2,470,464,269.37  |
| 流动负债合计               |    | 48,148,813,012.92 | 49,309,981,904.12 |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                   |                   |
| 长期借款                 |    | 2,917,900,000.00  | 883,700,000.00    |
| 应付债券                 |    |                   |                   |
| 其中：优先股               |    |                   |                   |
| 永续债                  |    |                   |                   |
| 租赁负债                 |    | 78,252,941.44     | 132,114,230.39    |
| 长期应付款                |    | 1,500,000,000.00  | 1,500,000,000.00  |
| 长期应付职工薪酬             |    | 12,578,396.25     | 14,013,098.35     |
| 预计负债                 |    | 96,196,787.96     | 76,577,012.75     |
| 递延收益                 |    |                   |                   |
| 递延所得税负债              |    |                   | 110,119,939.32    |
| 其他非流动负债              |    |                   |                   |
| 非流动负债合计              |    | 4,604,928,125.65  | 2,716,524,280.81  |
| 负债合计                 |    | 52,753,741,138.57 | 52,026,506,184.93 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |    | 2,204,227,857.00  | 2,200,982,757.00  |
| 其他权益工具               |    | 11,488,780,754.72 | 9,191,428,867.90  |
| 其中：优先股               |    |                   |                   |
| 永续债                  |    | 11,488,780,754.72 | 9,191,428,867.90  |
| 资本公积                 |    | 5,245,009,477.26  | 5,203,319,442.22  |
| 减：库存股                |    | 431,942,340.00    | 416,223,778.50    |
| 其他综合收益               |    | 3,759,037.72      | -13,327,000.47    |
| 专项储备                 |    |                   |                   |
| 盈余公积                 |    | 1,102,113,928.50  | 1,100,491,378.50  |
| 未分配利润                |    | 4,959,623,566.02  | 5,227,792,372.53  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 24,571,572,281.22 | 22,494,464,039.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 77,325,313,419.79 | 74,520,970,224.11 |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 2023 年度            | 2022 年度            |
|---------|------|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入 |      | 468,246,879,035.89 | 521,944,964,877.33 |
| 其中：营业收入 | 五、57 | 468,246,879,035.89 | 521,944,964,877.33 |
| 二、营业总成本 |      | 466,270,984,407.59 | 516,632,073,813.09 |
| 其中：营业成本 | 五、57 | 461,834,643,148.59 | 512,441,503,689.01 |
| 税金及附加   | 五、58 | 499,228,978.44     | 436,041,797.04     |

| 项目                          | 附注   | 2023 年度           | 2022 年度           |
|-----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 销售费用                        | 五、59 | 2,066,475,035.10  | 2,285,559,561.73  |
| 管理费用                        | 五、60 | 472,778,176.82    | 379,505,032.39    |
| 研发费用                        | 五、61 | 51,542,341.28     | 4,899,836.06      |
| 财务费用                        | 五、62 | 1,346,316,727.36  | 1,084,563,896.86  |
| 其中：利息费用                     | 五、62 | 1,207,384,977.19  | 1,132,821,895.28  |
| 利息收入                        | 五、62 | 313,723,814.95    | 199,360,000.76    |
| 加：其他收益                      | 五、63 | 572,261,023.68    | 440,511,508.97    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 五、64 | 693,285,517.31    | 1,781,149,390.29  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          | 五、64 | 22,863,299.73     | 105,135,093.92    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          | 五、64 | -81,338,811.33    | -5,644,406.04     |
| 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）         | 五、65 | 411,168,202.59    | -509,007,721.90   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、66 | -300,333,587.71   | -288,476,253.95   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、67 | -1,319,910,205.77 | -1,167,592,703.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五、68 | 3,107,061.06      | 31,557,922.58     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 2,035,472,639.46  | 5,601,033,206.70  |
| 加：营业外收入                     | 五、69 | 582,425,694.71    | 203,417,417.93    |
| 减：营业外支出                     | 五、70 | 66,541,719.37     | 115,370,176.40    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 2,551,356,614.80  | 5,689,080,448.23  |
| 减：所得税费用                     | 五、71 | 500,236,941.48    | 1,165,122,346.99  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 2,051,119,673.32  | 4,523,958,101.24  |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 2,051,119,673.32  | 4,523,958,101.24  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |                   |                   |
| （二）按所有权归属分类                 |      |                   |                   |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 1,914,865,087.20  | 3,594,216,341.90  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 136,254,586.12    | 929,741,759.34    |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 五、72 | 78,520,595.20     | 174,269,984.35    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 五、72 | 74,674,822.72     | 146,710,534.58    |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          | 五、72 | -1,015,778.47     | 1,238,192.84      |

| 项目                      | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| (1) 重新计量设定受益计划变动额       | 五、72 | -115,606.89      |                  |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    | 五、72 | -900,171.58      | 1,238,192.84     |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |      |                  |                  |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |      |                  |                  |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       | 五、72 | 75,690,601.19    | 145,472,341.74   |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     | 五、72 | 24,354,599.48    | -25,266,111.03   |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |      |                  |                  |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |      |                  |                  |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        | 五、72 | -200,000.00      |                  |
| (5) 现金流量套期储备            |      |                  |                  |
| (6) 外币财务报表折算差额          | 五、72 | 51,536,001.71    | 170,738,452.77   |
| (7) 其他                  |      |                  |                  |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 五、72 | 3,845,772.48     | 27,559,449.77    |
| 七、综合收益总额                |      | 2,129,640,268.52 | 4,698,228,085.59 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |      | 1,989,539,909.92 | 3,740,926,876.48 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |      | 140,100,358.60   | 957,301,209.11   |
| 八、每股收益：                 |      |                  |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |      | 0.64             | 1.40             |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |      | 0.64             | 1.40             |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：957,864.44 元，上期被合并方实现的净利润为：7,664,882.40 元。

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 2023 年度           | 2022 年度            |
|---------|------|-------------------|--------------------|
| 一、营业收入  | 十七、4 | 80,883,085,463.64 | 114,594,548,383.09 |
| 减：营业成本  | 十七、4 | 80,186,922,868.56 | 114,030,108,764.73 |
| 税金及附加   |      | 80,804,495.09     | 55,676,961.83      |
| 销售费用    |      | 228,499,680.72    | 352,678,972.04     |
| 管理费用    |      | 286,813,200.97    | 232,200,892.00     |
| 研发费用    |      | 1,718,867.92      |                    |
| 财务费用    |      | 291,614,557.30    | 412,231,823.33     |
| 其中：利息费用 |      | 1,248,930,344.53  | 1,214,542,428.97   |
| 利息收入    |      | 1,015,262,858.14  | 875,084,272.33     |
| 加：其他收益  |      | 234,549,211.75    | 91,225,105.82      |

| 项目                     | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十七、5 | 1,019,052,060.72 | 1,850,475,861.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | -22,978,843.52   | 14,585,836.21    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      | -26,143,677.85   |                  |
| 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）    |      | 103,737,641.23   | -376,244,530.72  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -36,677,254.62   | -3,303,895.07    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -147,423,509.22  | -165,064,927.42  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | 9,206,829.52     | 433,649.94       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 989,156,772.46   | 909,172,233.44   |
| 加：营业外收入                |      | 403,293,427.50   | 3,924,341.12     |
| 减：营业外支出                |      | 4,743,352.31     | 467,819.82       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 1,387,706,847.65 | 912,628,754.74   |
| 减：所得税费用                |      | 103,517,205.34   | -96,929,408.64   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 1,284,189,642.31 | 1,009,558,163.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 1,284,189,642.31 | 1,009,558,163.38 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      | 16,656,684.56    | -13,850,773.47   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      | -1,332,551.96    | -204,456.51      |
| 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    |      | -1,332,551.96    | -204,456.51      |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |      |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |      | 17,989,236.52    | -13,646,316.96   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |      | 18,189,236.52    | -13,646,316.96   |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |      |                  |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |      |                  |                  |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |      | -200,000.00      |                  |

| 项目             | 附注 | 2023 年度          | 2022 年度        |
|----------------|----|------------------|----------------|
| 5. 现金流量套期储备    |    |                  |                |
| 6. 外币财务报表折算差额  |    |                  |                |
| 7. 其他          |    |                  |                |
| 六、综合收益总额       |    | 1,300,846,326.87 | 995,707,389.91 |
| 七、每股收益：        |    |                  |                |
| （一）基本每股收益(元/股) |    |                  |                |
| （二）稀释每股收益(元/股) |    |                  |                |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注     | 2023年度             | 2022年度             |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |        |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |        | 530,487,289,397.38 | 573,286,773,045.10 |
| 收到的税费返还                   |        | 576,257,702.54     | 1,328,439,096.62   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 73、（1） | 3,089,769,040.75   | 6,948,934,898.22   |
| 经营活动现金流入小计                |        | 534,153,316,140.67 | 581,564,147,039.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 522,455,179,880.95 | 571,064,145,376.62 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |        | 1,873,681,026.17   | 1,592,703,100.26   |
| 支付的各项税费                   |        | 2,627,927,702.44   | 2,883,498,721.99   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 73、（1） | 3,990,957,295.37   | 5,657,857,238.90   |
| 经营活动现金流出小计                |        | 530,947,745,904.93 | 581,198,204,437.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | 3,205,570,235.74   | 365,942,602.17     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 |        | 9,926,378,108.25   | 7,064,984,540.14   |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 145,676,347.21     | 144,036,342.54     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 10,668,166.57      | 76,656,539.66      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        | 1,226,506,550.09   | 34,377,454.79      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 73、（2） | 249,145,006.04     | 13,619,025.56      |
| 投资活动现金流入小计                |        | 11,558,374,178.16  | 7,333,673,902.69   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 2,302,764,207.53   | 1,240,978,564.80   |
| 投资支付的现金                   |        | 9,820,279,339.95   | 5,884,616,633.24   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        | 537,409,971.10     |                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 73、（2） | 154,855,125.40     | 1,255,214,321.50   |
| 投资活动现金流出小计                |        | 12,815,308,643.98  | 8,380,809,519.54   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -1,256,934,465.82  | -1,047,135,616.85  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 8,082,793,699.11   | 6,900,459,266.74   |

| 项目                        | 附注     | 2023年度             | 2022年度             |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | 291,409,988.29     | 1,933,262,575.88   |
| 取得借款收到的现金                 |        | 148,019,593,324.44 | 147,537,835,082.25 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 73、(3) | 29,893,473,805.17  | 19,574,332,869.05  |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 185,995,860,828.72 | 174,012,627,218.04 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 146,962,236,100.63 | 138,329,703,309.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 3,232,359,925.80   | 2,852,906,915.01   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        | 254,136,197.16     | 201,131,687.37     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 73、(3) | 37,917,566,949.99  | 25,834,601,032.42  |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 188,112,162,976.42 | 167,017,211,256.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -2,116,302,147.70  | 6,995,415,961.08   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | -103,038,576.74    | 43,564,447.84      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | -270,704,954.52    | 6,357,787,394.24   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 13,808,010,463.50  | 7,450,223,069.26   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 13,537,305,508.98  | 13,808,010,463.50  |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度             | 2022年度             |
|---------------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 97,215,307,493.92  | 137,121,425,387.10 |
| 收到的税费返还                   |    | 23,014,709.37      | 418,409,988.16     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 20,469,368,232.28  | 19,518,693,868.64  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 117,707,690,435.57 | 157,058,529,243.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 94,376,285,336.80  | 139,830,317,975.29 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 255,151,403.97     | 461,652,497.11     |
| 支付的各项税费                   |    | 303,943,178.92     | 609,067,896.76     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 16,580,174,786.78  | 15,036,396,565.39  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 111,515,554,706.47 | 155,937,434,934.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 6,192,135,729.10   | 1,121,094,309.35   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 |    | 8,191,336,076.95   | 3,245,635,349.15   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 692,068,289.80     | 529,690,246.82     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 2,779,585.29       | 722,928.94         |
| 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            |    |                    |                    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 8,886,183,952.04   | 3,776,048,524.91   |

| 项目                        | 附注 | 2023年度             | 2022年度            |
|---------------------------|----|--------------------|-------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 49,372,328.42      | 44,141,303.66     |
| 投资支付的现金                   |    | 7,494,408,593.45   | 5,675,819,187.64  |
| 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            |    |                    |                   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 7,543,780,921.87   | 5,719,960,491.30  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 1,342,403,030.17   | -1,943,911,966.39 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 7,791,383,710.82   | 4,967,196,690.86  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 77,959,258,830.23  | 66,277,651,928.38 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 27,419,940,000.00  | 19,584,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 113,170,582,541.05 | 90,828,848,619.24 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 79,903,271,574.07  | 59,845,342,897.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 2,790,277,811.40   | 2,521,050,320.79  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 36,918,441,198.02  | 23,899,116,889.68 |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 119,611,990,583.49 | 86,265,510,107.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -6,441,408,042.44  | 4,563,338,511.49  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -1,368,354.00      | 20,727,433.44     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 1,091,762,362.83   | 3,761,248,287.89  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 6,799,910,811.12   | 3,038,662,523.23  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 7,891,673,173.95   | 6,799,910,811.12  |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度          |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|--|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   |                   |                   |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |                  |  | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积             | 一般风险准备         | 未分配利润             | 小计                |                   |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他               |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,200,982,757.00 |        | 9,191,428,867.90 |  | 4,725,681,206.85 | 416,223,778.50 | 38,923,402.39 | 2,382,659.10 | 1,136,014,090.81 | 54,696,986.85  | 13,291,169,877.71 | 30,225,056,070.11 | 7,853,881,846.35  | 38,078,937,916.46 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,200,982,757.00 |        | 9,191,428,867.90 |  | 4,725,681,206.85 | 416,223,778.50 | 38,923,402.39 | 2,382,659.10 | 1,136,014,090.81 | 54,696,986.85  | 13,291,169,877.71 | 30,225,056,070.11 | 7,853,881,846.35  | 38,078,937,916.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 3,245,100.00     |        | 2,297,351,886.82 |  | 56,953,217.33    | 15,718,561.50  | 74,673,978.65 | 3,026,710.15 | 1,622,550.00     | -54,696,986.85 | 44,710,855.65     | 2,411,168,750.25  | -1,866,190,111.45 | 544,978,638.80    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |                  |  |                  |                | 74,674,822.72 |              |                  |                | 1,914,865,087.20  | 1,989,539,909.92  | 140,100,358.60    | 2,129,640,268.52  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 3,245,100.00     |        | 2,297,351,886.82 |  | 9,157,909.34     | 15,718,561.50  |               |              |                  |                |                   | 2,294,036,334.66  | -1,655,543,787.84 | 638,492,546.82    |
| 1. 所有者投入的普通股          | 3,245,100.00     |        |                  |  | 33,194,499.00    |                |               |              |                  |                |                   | 36,439,599.00     | 339,205,201.28    | 375,644,800.28    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        | 2,297,351,886.82 |  | -7,700,000.00    |                |               |              |                  |                |                   | 2,289,651,886.82  |                   | 2,289,651,886.82  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |                  |  | 28,164,255.76    |                |               |              |                  |                |                   | 28,164,255.76     |                   | 28,164,255.76     |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |  | -44,500,845.42   | 15,718,561.50  |               |              |                  |                |                   | -60,219,406.92    | -1,994,748,989.12 | -2,054,968,396.04 |
| (三) 利润分配              |                  |        |                  |  |                  |                |               |              | 1,622,550.00     | -44,995,566.68 | -1,870,155,075.62 | -1,913,528,092.30 | -350,583,807.39   | -2,264,111,899.69 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |  |                  |                |               |              | 1,622,550.00     |                | -1,622,550.00     |                   |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |                  |  |                  |                |               |              |                  |                | -1,913,528,092.30 | -1,913,528,092.30 | -350,583,807.39   | -2,264,111,899.69 |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |  |                  |                |               |              |                  | -44,995,566.68 | 44,995,566.68     |                   |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |                  |  |                  |                | -844.07       |              |                  |                | 844.07            |                   |                   |                   |

| 项目                 | 2023 年度          |        |                   |                  |                |                |              |                  |               |                   |                   |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|--------------------|------------------|--------|-------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------|
|                    | 归属于母公司所有者权益      |        |                   |                  |                |                |              |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
|                    | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |                   |                  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备             | 盈余公积          | 一般风险准备            | 未分配利润             | 小计               |                   |         |
| 优先股                |                  | 永续债    | 其他                |                  |                |                |              |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
| 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    |                  |        |                   |                  |                | -844.07        |              |                  |               | 844.07            |                   |                  |                   |         |
| 6. 其他              |                  |        |                   |                  |                |                |              |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
| (五) 专项储备           |                  |        |                   |                  |                |                | 3,026,710.15 |                  |               |                   | 3,026,710.15      | 1,004,534.34     | 4,031,244.49      |         |
| 1. 本期提取            |                  |        |                   |                  |                |                | 4,358,247.74 |                  |               |                   | 4,358,247.74      | 1,776,259.09     | 6,134,506.83      |         |
| 2. 本期使用            |                  |        |                   |                  |                |                | 1,331,537.59 |                  |               |                   | 1,331,537.59      | 771,724.75       | 2,103,262.34      |         |
| (六) 其他             |                  |        |                   | 47,795,307.99    |                |                |              |                  | -9,701,420.17 |                   | 38,093,887.82     | -1,167,409.16    | 36,926,478.66     |         |
| 四、本期期末余额           | 2,204,227,857.00 |        | 11,488,780,754.72 | 4,782,634,424.18 | 431,942,340.00 | 113,597,381.04 | 5,409,369.25 | 1,137,636,640.81 |               | 13,335,880,733.36 | 32,636,224,820.36 | 5,987,691,734.90 | 38,623,916,555.26 |         |

| 项目       | 2022 年度          |        |                   |                  |               |                 |            |                  |               |                   |                   |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|-------------------|------------------|---------------|-----------------|------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |                   |                  |               |                 |            |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
|          | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |                   |                  | 资本公积          | 减：库存股           | 其他综合收益     | 专项储备             | 盈余公积          | 一般风险准备            | 未分配利润             | 小计               |                   |         |
| 优先股      |                  | 永续债    | 其他                |                  |               |                 |            |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
| 一、上年年末余额 | 2,117,666,057.00 |        | 10,050,760,849.06 | 4,624,937,441.49 | 64,919,210.00 | -107,442,370.11 | 826,129.93 | 1,094,355,740.81 | 50,425,785.04 | 11,324,355,410.38 | 29,090,965,833.60 | 6,453,400,523.32 | 35,544,366,356.92 |         |
| 加：会计政策变更 |                  |        |                   |                  |               |                 |            |                  | 19,981.37     | -787,327.99       | -767,346.62       | -363,805.67      | -1,131,152.29     |         |
| 前期差错更正   |                  |        |                   |                  |               |                 |            |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
| 其他       |                  |        |                   |                  |               |                 |            |                  |               |                   |                   |                  |                   |         |
| 二、本年期初余额 | 2,117,666,057.00 |        | 10,050,760,849.06 | 4,624,937,441.49 | 64,919,210.00 | -107,442,370.11 | 826,129.93 | 1,094,355,740.81 | 50,445,766.41 | 11,323,568,082.39 | 29,090,198,486.98 | 6,453,036,717.65 | 35,543,235,204.63 |         |

| 项目                    | 2022 年度       |        |                 |  |                 |                |                |              |               |              |                   |                   | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|-----------------------|---------------|--------|-----------------|--|-----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |                 |  |                 |                |                |              |               |              |                   |                   |                  |                   |
|                       | 实收资本（或股本）     | 其他权益工具 |                 |  | 资本公积            | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备       | 未分配利润             | 小计                |                  |                   |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他              |  |                 |                |                |              |               |              |                   |                   |                  |                   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 83,316,700.00 |        | -859,331,981.16 |  | 100,743,765.36  | 351,304,568.50 | 146,365,772.50 | 1,556,529.17 | 41,658,350.00 | 4,251,220.44 | 1,967,601,795.32  | 1,134,857,583.13  | 1,400,845,128.70 | 2,535,702,711.83  |
| （一）综合收益总额             |               |        |                 |  |                 |                | 146,710,534.58 |              |               |              | 3,594,216,341.90  | 3,740,926,876.48  | 957,301,209.11   | 4,698,228,085.59  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 83,316,700.00 |        | -859,331,981.16 |  | 100,913,049.43  | 351,304,568.50 |                |              |               |              |                   | -1,026,406,800.23 | 993,226,862.88   | -33,179,937.35    |
| 1. 所有者投入的普通股          | 83,316,700.00 |        |                 |  | 306,435,075.00  |                |                |              |               |              |                   | 389,751,775.00    | 1,954,496,705.00 | 2,344,248,480.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        | -859,331,981.16 |  | -51,861,477.98  |                |                |              |               |              |                   | -911,193,459.14   |                  | -911,193,459.14   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |                 |  | 50,606,351.24   |                |                |              |               |              |                   | 50,606,351.24     |                  | 50,606,351.24     |
| 4. 其他                 |               |        |                 |  | -204,266,898.83 | 351,304,568.50 |                |              |               |              |                   | -555,571,467.33   | -961,269,842.12  | -1,516,841,309.45 |
| （三）利润分配               |               |        |                 |  |                 |                |                |              | 41,658,350.00 | 7,188,612.32 | -1,626,959,308.66 | -1,578,112,346.34 | -549,682,943.29  | -2,127,795,289.63 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |                 |  |                 |                |                |              | 41,658,350.00 |              | -41,658,350.00    |                   |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |                 |  |                 |                |                |              |               | 7,188,612.32 | -7,188,612.32     |                   |                  |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |                 |  |                 |                |                |              |               |              | -1,578,112,346.34 | -1,578,112,346.34 | -549,682,943.29  | -2,127,795,289.63 |
| 4. 其他                 |               |        |                 |  |                 |                |                |              |               |              |                   |                   |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |                 |  |                 |                | -344,762.08    |              |               |              | 344,762.08        |                   |                  |                   |
| 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       |               |        |                 |  |                 |                | -344,762.08    |              |               |              | 344,762.08        |                   |                  |                   |
| 6. 其他                 |               |        |                 |  |                 |                |                |              |               |              |                   |                   |                  |                   |

| 项目       | 2022 年度          |        |                  |                  |                |               |              |                  |               |                   |                   |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计       |
|----------|------------------|--------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |                  |                  |                |               |              |                  |               |                   |                   |                  |                   |               |
|          | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |                  |                  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益       | 专项储备             | 盈余公积          | 一般风险准备            | 未分配利润             | 小计               |                   |               |
| 优先股      |                  | 永续债    | 其他               |                  |                |               |              |                  |               |                   |                   |                  |                   |               |
| (五) 专项储备 |                  |        |                  |                  |                |               | 1,556,529.17 |                  |               |                   |                   | 1,556,529.17     |                   | 1,556,529.17  |
| 1. 本期提取  |                  |        |                  |                  |                |               | 2,027,595.67 |                  |               |                   |                   | 2,027,595.67     |                   | 2,027,595.67  |
| 2. 本期使用  |                  |        |                  |                  |                |               | 471,066.50   |                  |               |                   |                   | 471,066.50       |                   | 471,066.50    |
| (六) 其他   |                  |        |                  | -169,284.07      |                |               |              |                  | -2,937,391.88 |                   |                   | -3,106,675.95    |                   | -3,106,675.95 |
| 四、本期期末余额 | 2,200,982,757.00 |        | 9,191,428,867.90 | 4,725,681,206.85 | 416,223,778.50 | 38,923,402.39 | 2,382,659.10 | 1,136,014,090.81 | 54,696,986.85 | 13,291,169,877.71 | 30,225,056,070.11 | 7,853,881,846.35 | 38,078,937,916.46 |               |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2023 年度          |        |                  |                  |                |                |        |                  |                  |                   |         |
|------------------------|------------------|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|---------|
|                        | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |                  |                  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备             | 盈余公积             | 未分配利润             | 所有者权益合计 |
|                        |                  | 优先股    | 永续债              | 其他               |                |                |        |                  |                  |                   |         |
| 一、上年年末余额               | 2,200,982,757.00 |        | 9,191,428,867.90 | 5,203,319,442.22 | 416,223,778.50 | -13,327,000.47 |        | 1,100,491,378.50 | 5,227,792,372.53 | 22,494,464,039.18 |         |
| 加：会计政策变更               |                  |        |                  |                  |                |                |        |                  |                  |                   |         |
| 前期差错更正                 |                  |        |                  |                  |                |                |        |                  |                  |                   |         |
| 其他                     |                  |        |                  |                  |                |                |        |                  |                  |                   |         |
| 二、本年期初余额               | 2,200,982,757.00 |        | 9,191,428,867.90 | 5,203,319,442.22 | 416,223,778.50 | -13,327,000.47 |        | 1,100,491,378.50 | 5,227,792,372.53 | 22,494,464,039.18 |         |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 3,245,100.00     |        | 2,297,351,886.82 | 41,690,035.04    | 15,718,561.50  | 17,086,038.19  |        | 1,622,550.00     | -268,168,806.51  | 2,077,108,242.04  |         |
| (一) 综合收益总额             |                  |        |                  |                  |                | 16,656,684.56  |        |                  | 1,284,189,642.31 | 1,300,846,326.87  |         |
| (二) 所有者投入和减少资本         | 3,245,100.00     |        | 2,297,351,886.82 | 41,415,333.35    | 15,718,561.50  |                |        |                  |                  | 2,326,293,758.67  |         |
| 1. 所有者投入的普通股           | 3,245,100.00     |        |                  | 33,194,499.00    |                |                |        |                  |                  | 36,439,599.00     |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                  |        | 2,297,351,886.82 | -7,700,000.00    |                |                |        |                  |                  | 2,289,651,886.82  |         |

| 项目                 | 2023 年度          |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
|--------------------|------------------|--------|-------------------|----|------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                    | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |                   |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备         | 盈余公积              | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                    |                  | 优先股    | 永续债               | 其他 |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |        |                   |    | 28,294,778.35    |                |              |              |                   |                  | 28,294,778.35     |
| 4. 其他              |                  |        |                   |    | -12,373,944.00   | 15,718,561.50  |              |              |                   |                  | -28,092,505.50    |
| (三) 利润分配           |                  |        |                   |    |                  |                |              | 1,622,550.00 | -1,910,974,110.69 |                  | -1,909,351,560.69 |
| 1. 提取盈余公积          |                  |        |                   |    |                  |                |              | 1,622,550.00 | -1,622,550.00     |                  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |        |                   |    |                  |                |              |              | -1,909,351,560.69 |                  | -1,909,351,560.69 |
| 3. 其他              |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 6. 其他              |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| (五) 专项储备           |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |        |                   |    |                  |                |              |              |                   |                  |                   |
| (六) 其他             |                  |        |                   |    | 274,701.69       |                | 429,353.63   |              |                   | 358,615,661.87   | 359,319,717.19    |
| 四、本期期末余额           | 2,204,227,857.00 |        | 11,488,780,754.72 |    | 5,245,009,477.26 | 431,942,340.00 | 3,759,037.72 |              | 1,102,113,928.50  | 4,959,623,566.02 | 24,571,572,281.22 |

| 项目       | 2022 年度          |        |                   |    |                  |               |            |      |                  |                  |                   |
|----------|------------------|--------|-------------------|----|------------------|---------------|------------|------|------------------|------------------|-------------------|
|          | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |                   |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债               | 其他 |                  |               |            |      |                  |                  |                   |
| 一、上年年末余额 | 2,117,666,057.00 |        | 10,050,760,849.06 |    | 5,008,548,277.31 | 64,919,210.00 | 523,773.00 |      | 1,058,833,028.50 | 5,836,546,878.23 | 24,007,959,653.10 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |                   |    |                  |               |            |      |                  | 1,458,027.26     | 1,458,027.26      |
| 前期差错更正   |                  |        |                   |    |                  |               |            |      |                  |                  |                   |
| 其他       |                  |        |                   |    |                  |               |            |      |                  |                  |                   |
| 二、本年期初余额 | 2,117,666,057.00 |        | 10,050,760,849.06 |    | 5,008,548,277.31 | 64,919,210.00 | 523,773.00 |      | 1,058,833,028.50 | 5,838,004,905.49 | 24,009,417,680.36 |

| 项目                    | 2022 年度          |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |                  |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积              | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              | 其他 |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 83,316,700.00    |        | -859,331,981.16  |    | 194,771,164.91   | 351,304,568.50 | -13,850,773.47 |               | 41,658,350.00     | -610,212,532.96   | -1,514,953,641.18 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |    |                  |                | -13,850,773.47 |               |                   | 1,009,558,163.38  | 995,707,389.91    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 83,316,700.00    |        | -859,331,981.16  |    | 195,282,677.94   | 351,304,568.50 |                |               |                   |                   | -932,037,171.72   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 83,316,700.00    |        |                  |    | 306,435,075.00   |                |                |               |                   |                   | 389,751,775.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        | -859,331,981.16  |    | -51,861,477.98   |                |                |               |                   |                   | -911,193,459.14   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |                  |    | 50,603,277.99    |                |                |               |                   |                   | 50,603,277.99     |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |    | -109,894,197.07  | 351,304,568.50 |                |               |                   |                   | -461,198,765.57   |
| （三）利润分配               |                  |        |                  |    |                  |                |                | 41,658,350.00 | -1,619,770,696.34 |                   | -1,578,112,346.34 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |    |                  |                |                | 41,658,350.00 | -41,658,350.00    |                   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   | -1,578,112,346.34 | -1,578,112,346.34 |
| 3. 其他                 |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 1. 本期提取               |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| 2. 本期使用               |                  |        |                  |    |                  |                |                |               |                   |                   |                   |
| （六）其他                 |                  |        |                  |    | -511,513.03      |                |                |               |                   |                   | -511,513.03       |
| 四、本期期末余额              | 2,200,982,757.00 |        | 9,191,428,867.90 |    | 5,203,319,442.22 | 416,223,778.50 | -13,327,000.47 |               | 1,100,491,378.50  | 5,227,792,372.53  | 22,494,464,039.18 |

公司负责人：高少镛 主管会计工作负责人：余励洁 会计机构负责人：黄向华

## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门国贸集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经厦门市经济体制改革委员会“厦体改（1993）006号”文批准，由原厦门经济特区国际贸易信托公司独家发起，于1993年2月19日以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年9月18日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股1,000万股，于1996年10月3日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：厦门国贸，股票代码：600755。

1997年5月，本公司以总股本7,800万股为基数，按10:4的比例向全体股东送股，变更后股本总额10,920万股，每股面值1元，注册资本为人民币10,920万元。

1997年10月，本公司以总股本10,920万股为基数，按10:2的比例向全体股东送股，同时按10:4的比例以资本公积转增股本，变更后股本总额为17,472万股，每股面值1元，注册资本为人民币17,472万元。

1998年6月，本公司以总股本17,472万股为基数，按10:1.339的比例向全体股东配售2,340万股，变更后股本总额为19,812万股，每股面值1元，注册资本为人民币19,812万元。

2004年4月，本公司以总股本19,812万股为基数，按10:8的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为35,661.5998万股，每股面值1元，注册资本为人民币35,661.5998万元。

2006年7月，根据2006年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，本公司以流通股股本22,859.9998万股为基数，对流通股股东按10:4.5的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为45,948.5998万股，每股面值1元，注册资本为人民币45,948.5998万元。

2007年8月，本公司通过网上和网下定价发行方式增发3,700万股新股，增发后本公司股本总额为49,648.5998万股，每股面值1元，注册资本为人民币49,648.5998万元。

2009年12月，本公司以股本总额49,648.5998万股为基数，按照每10股配3股的比例向全体股东实际配售14,333.8948万股新股，配售后本公司股本总额为63,982.4946万股，每股面值1元，注册资本为人民币63,982.4946万元。

2010年7月，本公司以总股本63,982.4946万股为基数，按10:6的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为102,371.9914万股，每股面值1元，注册资本为人民币102,371.9914万元。

2011年7月，本公司以总股本102,371.9914万股为基数，按10:3的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为133,083.5888万股，每股面值1元，注册资本为人民币133,083.5888万元。

2014年7月，本公司以股本总额133,083.5888万股为基数，按照每10股配2.8股的比例向全体股东实际配售33,363.4134万股，配售后本公司股本总额为166,447.0022万股，每股面值1元，注册资本为人民币166,447.0022万元。

2016年1月本公司发行可转换公司债券，2016年7月5日可转换公司债券进入转股期。

2020年9月，本公司向在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员，不包括独立董事和监事，共176人，授予限制性股票2,080.00万股。此次非公开发行股票后，本公司总股本增至187,087.3364万股，每股面值1元，注册资本为人民币187,087.3364万元。

2020 年 12 月，经 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3514 号”《关于核准厦门国贸集团股份有限公司向厦门国贸控股集团有限公司发行股份购买资产申请的批复》，核准本公司非公开发行限制性股票 7,537.1434 万股股份，购买宝达润（厦门）投资有限公司 100% 股权。此次非公开发行股票后，本公司总股本增至 194,625.1889 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 194,625.1889 万元。

2021 年 7 月，本公司向符合条件的 10 名激励对象授予 116.50 万股预留限制性股票。2021 年 8 月，公司完成此次非公开发行股票。

2021 年 10 月，本公司回购注销“2020 年限制性股票激励计划”的限制性股票 465.50 万股。

2021 年 11 月，公司行使“国贸转债”的提前赎回权利，对赎回登记日登记在册的“国贸转债”全部赎回。截至赎回登记日（2021 年 11 月 4 日）收市后，“国贸转债”累计因转股形成股份数量 360,514,601 股。2021 年 12 月 31 日本公司股本总额为 211,766.6057 万股，每股面值 1 元。

2022 年 5 月，本公司回购注销“2020 年限制性股票激励计划”的限制性股票 77 万股。

2022 年 5 月，本公司向符合条件的 947 名激励对象授予 8,408.67 万股限制性股票。此次非公开发行股票后，本公司总股本增至 220,098.2757 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 220,098.2757 万元。

2023 年 4 月，本公司向符合条件的 397 名激励对象授予 2,067.72 万股预留限制性股票。此次非公开发行股票后，本公司总股本增至 222,165.9957 万股，每股面值 1 元。

2023 年 9 月，本公司回购注销限制性股票 1,743.21 万股，本次回购后，本公司总股本减至 220,422.7857 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 220,422.7857 万元。

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 913502001550054395，法定代表人为高少镛，公司住所为厦门市湖里区仙岳路 4688 号国贸中心 2801 单元。

本公司所属行业为批发和零售贸易业中的批发业。本公司主要从事供应链管理业务、健康科技业务等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 22 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司正常营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司的合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

| 项目                              | 重要性标准   |
|---------------------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项                | 单项余额大于 5000 万元                                |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的            | 单项金额大于 5000 万元                                |
| 本期重要的应收款项核销                     | 单项金额大于 5000 万元                                |
| 账龄超过 1 年的重要预付账款/应付账款/预收账款/其他应付款 | 金额占合并净资产的比例超过 0.5%且金额大于 1 亿元                  |
| 重要的在建工程                         | 单项在建工程预算金额大于 1 亿元                             |
| 重要的非全资子公司                       | 子公司净资产占合并净资产的比例超过 5%或少数股东权益金额大于 10 亿元         |
| 重要的合营和联营企业                      | 合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并净资产的比例超过 5%且金额超过 10 亿元 |
| 重要的投资活动项目                       | 单项投资活动现金流大于 10 亿元                             |

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

##### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生外币业务，交易初始确认时采用按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

#### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、长期应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方款项

应收账款组合 2 应收健康科技业务款项

应收账款组合 3 应收其他客户款项

其中，应收健康科技业务款项组合系健康科技板块流通业务形成的应收款项。

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，结合当前状况以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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收出口退税、应收期货及电子交易市场交易保证金、应收代位追偿款、应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 应收合并范围外关联方款项、应收押金或其他保证金

其他应收款组合 5 应收地产合作方往来款

其他应收款组合 6 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 国内信用证

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 代建开发项目

合同资产组合 2 其他建造合同

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

本公司的长期应收款（含一年内到期的长期应收款）均为应收融资租赁款。对于长期应收款，本公司按照单项和组合方式计算预期信用损失，当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司对于长期应收款依据信用风险特征将其划分为正常、关注、次级、可疑和损失组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于贷款（包括小额贷款、委托银行贷款和典当贷款）、应收保理款，本公司按照单项和组合方式计算预期信用损失，当单项贷款、应收保理款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司对于贷款、应收保理款依据信用风险特征将其划分为正常、关注、次级、可疑和损失组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的贷款、应收保理款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于贷款和应收保理款之外的债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 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。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 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；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本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。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

## 12. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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。

### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

具体投资品种公允价值的估值方法如下：

公允价值的初始计量原则上采用以公开市场买入或卖出的价格，适用于金融资产和金融负债。根据谨慎性原则，对公允价值的后续计量方法规定如下：

#### ①股票类金融资产

交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算；如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。首次发行未上市的股票，以发行价计算；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下规定确定公允价值：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

#### ②基金类金融资产

封闭型基金，其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算；开放型基金及集合理财计划等，以报表日公布的最新净值计算公允价值。

#### ③证券交易所上市债券类金融资产

包括国债、企业债、金融债等，以报表日或最近交易日收盘价、估值技术作为公允价值。

#### ④期货、外汇合约

以期货交易所报表日或最近交易日收盘价、银行报价确定公允价值。

以后新增投资品种，根据产品的性质和市场状况确定其公允价值。

### 13. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### (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，包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品、合同履约成本、消耗性生物资产、委托加工物资、发出商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时，原材料和在产品的成本按加权平均法计算确定；库存商品的成本按个别计价法或加权平均法计算确定。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算，包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

## (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

## (4) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法或一次转销法摊销。

## (6) 房地产开发企业特定存货的核算方法

### ①开发用土地的核算方法

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算。

### ②公共配套设施费用的核算方法

A. 不能有偿转让的公共配套设施：其成本由相关商品房承担；公共配套设施的建设如果滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

B. 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 14. 合同资产及合同负债

适用 不适用

#### 合同资产及合同负债的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11。

### 15. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 16. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，在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获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 17. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、23。

## 18. 投资性房地产

### (1). 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

### (2). 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、23。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类 别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率% | 年折旧（摊销）率%  |
|--------|-----------|---------|------------|
| 房屋、建筑物 | 10-50     | 0-10    | 10.00-1.80 |
| 土地使用权  | 36-46     |         | 2.78-2.17  |

## 19. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧,按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下:

| 类别           | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率    | 年折旧率         |
|--------------|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物       | 年限平均法 | 10-50   | 0%-10% | 1.80%-10.00% |
| 机器设备         | 年限平均法 | 10-20   | 0%-10% | 4.50%-10.00% |
| 运输工具         | 年限平均法 | 4-33    | 5%-10% | 2.73%-23.75% |
| 办公设备、电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-10    | 0%-10% | 9.00%-20.00% |

说明:运输工具中的二手船舶(浮仓),残值参考预计的废钢价。

其中,对于已经计提减值准备的固定资产,在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

- (3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、23。
- (4). 每年年度终了,公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命。

## 20. 在建工程

√适用 □不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

本公司在建工程具体结转固定资产标准和时点:

| 类别     | 结转固定资产标准及时点  |
|--------|--|
| 房屋及建筑物 | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工;(2) 建设工程在达到预定设计要求,经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收;(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收;(4) 建设工程达到预定设计要求,经公司内部职能部门验收。 |
| 机器设备   | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕;(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行;(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品;(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。                |

## 21. 借款费用

√适用 □不适用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 类别    | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|------|------|
| 土地使用权 | 受益年限 | 直线法  |
| 软件及其他 | 受益年限 | 直线法  |
| 采矿权   | 受益年限 | 产量法  |

土地使用权、软件及其他无形资产按受益年限平均摊销，采矿权按产量法摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、23。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 23. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 25. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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。

#### ②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其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。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：

- ①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；
- ②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。

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，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 26. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行

复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司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。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

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。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 28. 永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### (1) 永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

### (2) 永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 29. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 商品销售业务：本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。本公司在商品控制权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。

② 房地产销售业务：本公司房地产业务属于在某一时刻履行的履约义务，收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。

③ 期货经纪手续费收入：期货经纪手续费收入为公司向客户收取的交易净手续费（扣减公司应付期货交易所的交易手续费），作为手续费净收入在与客户办理每日款项清算时确认。手续费减收在交易所资金结算完成时根据收取手续费减收净额确认。

④ 提供其他服务收入：本公司与客户之间的提供其他服务合同包含提供仓储、物流服务等履约义务，本公司根据合同条款和交易实质进行分析，综合判断服务属于在某一时间段内履行或在某一时刻内履行。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 30. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ① 与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 31. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
  - A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 32. 租赁

√适用 □不适用

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、26。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司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。

#### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (5) 租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

## ②租赁变更未作为一项单独租赁

### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 33. 安全生产费用

本公司按照财政部、应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资[2022]136号文)提取和使用安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 34. 套期会计

### (1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

### (2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

### (3) 套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

#### （4）确认和计量

满足运用套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

##### ①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以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（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

##### ②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

##### ③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

### 35. 资产证券化业务

本公司将部分应收账款（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，本公司持有部分次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务机构，提供资产及其回收有关的管理服务、基础合同的变更管理及其他服务。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，本公司根据持有次级资产支持证券比例享有相关收益。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

#### （1）终止确认证券化资产

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

#### （2）继续确认证券化资产

本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，不终止确认该金融资产；转让该金融资产收到的对价，确认为一项负债。在随后的会计期间，本公司继续确认该金融资产的收益及其相关负债的费用。

#### （3）继续涉入证券化资产

不属于上述两种情形的，本公司分别以下两种情况进行处理：

①本公司未保留对该金融资产控制的，在转让日终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

②本公司保留对该金融资产控制的，在转让日按其继续涉入该金融资产的程度确认有关资产，并相应确认有关负债。

### 36. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 37. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 38. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元 币种：人民币

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度<br>(合并) |                   | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度<br>(母公司) |                  |
|----------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------|
|          | 调整前                              | 调整后               | 调整前                               | 调整后              |
| 资产负债表项目： |                                  |                   |                                   |                  |
| 递延所得税资产  | 1,444,462,880.69                 | 1,497,536,725.47  | 365,881,621.81                    | 405,764,691.26   |
| 递延所得税负债  | 318,932,014.79                   | 371,772,307.64    | 73,249,134.45                     | 110,119,939.32   |
| 一般风险准备   | 54,661,233.67                    | 54,696,986.85     |                                   |                  |
| 未分配利润    | 13,286,748,244.78                | 13,287,260,787.68 | 5,224,780,107.95                  | 5,227,792,372.53 |

| 受影响的报表项目      | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度<br>(合并) |                  | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度<br>(母公司) |                  |
|---------------|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
|               | 调整前                              | 调整后              | 调整前                               | 调整后              |
| 少数股东权益        | 7,848,019,863.38                 | 7,847,705,119.23 |                                   |                  |
| 利润表项目:        |                                  |                  |                                   |                  |
| 所得税费用         | 1,164,060,308.85                 | 1,162,695,604.62 | -95,375,171.32                    | -96,929,408.64   |
| 净利润           | 4,514,928,514.61                 | 4,516,293,218.84 | 1,008,003,926.06                  | 1,009,558,163.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,588,991,609.17                 | 3,590,307,251.88 |                                   |                  |
| 少数股东损益        | 925,936,905.44                   | 925,985,966.96   |                                   |                  |

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

**四、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种        | 计税依据                | 税率                 |
|-----------|---------------------|--------------------|
| 增值税       | 应税收入                | 0%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税   | 应纳流转税额              | 1%、5%、7%           |
| 教育费附加     | 应纳流转税额              | 3%                 |
| 地方教育附加    | 应纳流转税额              | 1%、2%              |
| 企业所得税     | 应纳税所得额              | 说明(2)              |
| 房产税(自用房产) | 房产原值按规定减除一定比例后的房产余值 | 1.2%               |
| 房产税(出租房产) | 租金收入                | 12%                |

(1) 外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳流转税及附加税费。

(2) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

除个别享受优惠税率的子公司外，本公司及境内子公司本期企业所得税税率为 25%，其他境外注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

**2. 税收优惠**

适用 不适用

(1) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号) 规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小

型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2023 年度，本公司子公司厦门国贸报关行有限公司等公司适用该优惠政策。

(2) 根据财税〔2020〕31 号《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2023 年度，本公司子公司海南国贸有限公司等公司适用该优惠政策。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》，从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税。2023 年度，本公司子公司石河子市宝达棉业有限公司等公司适用该优惠政策。

(4) 2022 年 10 月 18 日，北京派尔特医疗科技股份有限公司取得高新技术企业证书（证书号为 GS202211000044），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司子公司北京派尔特医疗科技股份有限公司减按 15%税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金          | 203,304.74        | 41,491.82         |
| 银行存款          | 11,931,072,159.00 | 16,953,580,489.21 |
| 其他货币资金        | 1,683,508,855.85  | 898,331,237.90    |
| 存放财务公司存款      | 721,568,141.91    | 13,036,759.97     |
| 合计            | 14,336,352,461.50 | 17,864,989,978.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,180,489,030.26  | 1,692,809,732.43  |

#### 其他说明

说明 1：其他货币资金期末余额 1,683,508,855.85 元，主要系票据保证金存款、可随时提取的期货保证金等。存放财务公司款项系公司存放在厦门国贸控股集团财务有限公司的款项。本公司年初存放于厦门国贸控股集团财务有限公司的款项系子公司唐山海翼宏润物流有限公司被公司收购前存放的款项，公司于 2023 年 9 月通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司，对合并资产负债表年初数进行追溯调整。

说明 2：公司期末银行存款中受限存款 16,674,393.59 元，其他货币资金中受限存款 782,372,558.93 元，金额合计 799,046,952.52 元，因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此以外，本公司不存在其他抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             | 指定理由和依据 |
|------------------------|------------------|------------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,638,597,052.42 | 3,056,289,060.07 | /       |
| 其中：                    |                  |                  |         |
| 权益工具投资                 | 194,065,040.91   | 934,860,881.81   | /       |

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             | 指定理由和依据 |
|-------------|------------------|------------------|---------|
| 债务工具投资      | 1,148,998,597.20 | 1,582,733,077.97 | /       |
| 销售合同点价结算应收款 | 295,533,414.31   | 538,695,100.29   | /       |
| 合计          | 1,638,597,052.42 | 3,056,289,060.07 | /       |

### 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 期货合约（非套期业务） | 242,925,596.08 | 279,251,396.16 |
| 外汇合约        | 101,329,867.83 | 100,207,501.96 |
| 期权合约        | 1,631,495.45   | 36,163,830.87  |
| 套期工具        | 209,236.00     | 4,884,103.50   |
| 其他衍生金融资产    | 2,850,000.00   | 10,000,000.00  |
| 采购合同点价结算    | 4,598,447.45   | 153,551.66     |
| 合计          | 353,544,642.81 | 430,660,384.15 |

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 69,129,300.34 | 319,780,657.40 |
| 合计     | 69,129,300.34 | 319,780,657.40 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑票据 |          | 37,449,436.57 |
| 合计     |          | 37,449,436.57 |

#### (4). 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末转应收账款金额      |
|--------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 106,940,000.00 |

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额           |        |               |          |                |
|-------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|             | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|             | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备   |               |        |              |          |               | 121,940,000.00 | 34.27  | 24,388,000.00 | 20.00    | 97,552,000.00  |
| 按组合计提坏账准备   | 72,767,684.57 | 100.00 | 3,638,384.23 | 5.00     | 69,129,300.34 | 233,924,902.53 | 65.73  | 11,696,245.13 | 5.00     | 222,228,657.40 |
| 其中：         |               |        |              |          |               |                |        |               |          |                |
| 组合 1 银行承兑汇票 |               |        |              |          |               |                |        |               |          |                |
| 组合 2 商业承兑汇票 | 72,767,684.57 | 100.00 | 3,638,384.23 | 5.00     | 69,129,300.34 | 233,924,902.53 | 65.73  | 11,696,245.13 | 5.00     | 222,228,657.40 |
| 合计          | 72,767,684.57 | /      | 3,638,384.23 | /        | 69,129,300.34 | 355,864,902.53 | /      | 36,084,245.13 | /        | 319,780,657.40 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2 商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |              |          |
|--------|---------------|--------------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 72,767,684.57 | 3,638,384.23 | 5.00     |
| 合计     | 72,767,684.57 | 3,638,384.23 | 5.00     |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |                | 期末余额         |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|----------------|--------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动           |              |
| 按单项计提坏账准备 | 24,388,000.00 |               |       |       | -24,388,000.00 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 11,696,245.13 | -8,057,860.90 |       |       |                | 3,638,384.23 |
| 合计        | 36,084,245.13 | -8,057,860.90 |       |       | -24,388,000.00 | 3,638,384.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内      |                   |                   |
| 其中：1 年以内分项 |                   |                   |
| 1 年以内      | 10,292,055,015.93 | 9,476,123,747.82  |
| 1 年以内小计    | 10,292,055,015.93 | 9,476,123,747.82  |
| 1 至 2 年    | 298,295,405.17    | 121,115,561.74    |
| 2 至 3 年    | 63,198,295.51     | 48,316,517.59     |
| 3 年以上      | 452,962,230.20    | 445,886,425.75    |
| 合计         | 11,106,510,946.81 | 10,091,442,252.90 |

期末，本公司应收账款坏账准备余额为 1,119,918,917.54 元。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额              |        |                  |          |                  | 期初余额              |        |                |          |                  |
|------------|-------------------|--------|------------------|----------|------------------|-------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|            | 账面余额              |        | 坏账准备             |          | 账面价值             | 账面余额              |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|            | 金额                | 比例 (%) | 金额               | 计提比例 (%) |                  | 金额                | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备  | 1,070,526,516.10  | 9.64   | 592,834,786.95   | 55.38    | 477,691,729.15   | 554,642,893.31    | 5.50   | 442,615,633.93 | 79.80    | 112,027,259.38   |
| 其中：        |                   |        |                  |          |                  |                   |        |                |          |                  |
| 按单项计提坏账准备  | 1,070,526,516.10  | 9.64   | 592,834,786.95   | 55.38    | 477,691,729.15   | 554,642,893.31    | 5.50   | 442,615,633.93 | 79.80    | 112,027,259.38   |
| 按组合计提坏账准备  | 10,035,984,430.71 | 90.36  | 527,084,130.59   | 5.25     | 9,508,900,300.12 | 9,536,799,359.59  | 94.50  | 508,773,640.63 | 5.33     | 9,028,025,718.96 |
| 其中：        |                   |        |                  |          |                  |                   |        |                |          |                  |
| 应收关联方款项    | 120,898,227.94    | 1.09   | 6,044,911.41     | 5.00     | 114,853,316.53   | 4,580,970.23      | 0.05   | 229,048.51     | 5.00     | 4,351,921.72     |
| 应收健康科技业务款项 | 170,989,869.13    | 1.54   | 1,826,584.25     | 1.07     | 169,163,284.88   |                   |        |                |          |                  |
| 应收其他客户款项   | 9,744,096,333.64  | 87.73  | 519,212,634.93   | 5.33     | 9,224,883,698.71 | 9,532,218,389.36  | 94.45  | 508,544,592.12 | 5.34     | 9,023,673,797.24 |
| 合计         | 11,106,510,946.81 | /      | 1,119,918,917.54 | /        | 9,986,592,029.27 | 10,091,442,252.90 | /      | 951,389,274.56 | /        | 9,140,052,978.34 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                             | 期末余额             |                |          | 计提理由      |
|--------------------------------|------------------|----------------|----------|-----------|
|                                | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |           |
| 西王淀粉有限公司                       | 486,824,284.82   | 121,706,071.21 | 25.00    | 预计部分无法收回  |
| CUBA ELECTRONICA               | 174,601,355.12   | 157,141,219.67 | 90.00    | 预计大部分无法收回 |
| EMPRESA COMERCIALIZADORA DIVEP | 135,474,564.32   | 123,549,211.98 | 91.20    | 预计大部分无法收回 |
| MAQUIMPORT                     | 84,207,823.49    | 75,787,041.15  | 90.00    | 预计大部分无法收回 |
| 其他客户                           | 189,418,488.35   | 114,651,242.94 | 60.53    | 预计部分无法收回  |
| 合计                             | 1,070,526,516.10 | 592,834,786.95 | 55.38    | /         |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额           |              |          |
|---------|----------------|--------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 应收关联方款项 | 120,898,227.94 | 6,044,911.41 | 5.00     |
| 合计      | 120,898,227.94 | 6,044,911.41 | 5.00     |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收健康科技业务款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额           |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 169,693,362.80 | 1,696,933.62 | 1.00     |
| 1-2 年 | 1,296,506.33   | 129,650.63   | 10.00    |
| 合计    | 170,989,869.13 | 1,826,584.25 | 1.07     |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收其他客户款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额             |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,586,384,288.12 | 479,319,214.57 | 5.00     |
| 1-2 年 | 119,976,693.83   | 11,997,669.38  | 10.00    |
| 2-3 年 | 14,056,572.43    | 4,216,971.72   | 30.00    |

| 名称    | 期末余额             |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 3 年以上 | 23,678,779.26    | 23,678,779.26  | 100.00   |
| 合计    | 9,744,096,333.64 | 519,212,634.93 | 5.33     |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额         |              |               |               | 期末余额             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
|           |                | 计提             | 收回或转回        | 转销或核销         | 其他变动          |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 442,615,633.93 | 156,506,556.36 | 5,783,683.15 | 32,328,706.21 | 31,824,986.02 | 592,834,786.95   |
| 按组合计提坏账准备 | 508,773,640.63 | 20,198,373.19  |              |               | -1,887,883.23 | 527,084,130.59   |
| 合计        | 951,389,274.56 | 176,704,929.55 | 5,783,683.15 | 32,328,706.21 | 29,937,102.79 | 1,119,918,917.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期应收账款坏账准备其他变动，主要系出票人未履约而将其应收票据转至应收账款，原应收票据计提的坏账准备相应变动所致。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 32,328,706.21 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额       |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| 第一名  | 486,824,284.82 |          | 486,824,284.82 | 4.38                     | 121,706,071.21 |

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额       |
|------|------------------|----------|------------------|--------------------------|----------------|
| 第二名  | 273,157,329.34   |          | 273,157,329.34   | 2.46                     | 13,657,866.47  |
| 第三名  | 192,151,520.30   |          | 192,151,520.30   | 1.73                     | 9,607,576.02   |
| 第四名  | 174,601,355.12   |          | 174,601,355.12   | 1.57                     | 157,141,219.67 |
| 第五名  | 141,635,784.94   |          | 141,635,784.94   | 1.28                     | 7,081,789.25   |
| 合计   | 1,268,370,274.52 |          | 1,268,370,274.52 | 11.42                    | 309,194,522.62 |

6、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,122,840,282.87 | 1,098,585,619.07 |
| 合计     | 1,122,840,282.87 | 1,098,585,619.07 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,000,000.00 |
| 合计     | 8,000,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 7,322,163,871.45 |           |
| 合计     | 7,322,163,871.45 |           |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额 |        |      |          | 账面价值 | 期初余额 |        |      |          |      |
|-----------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|           | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|           | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |
| 其中：       |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

| 类别             | 期末余额             |        |      |          |                  | 期初余额             |        |            |          |                  |
|----------------|------------------|--------|------|----------|------------------|------------------|--------|------------|----------|------------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提减值准备的应收票据 |                  |        |      |          |                  | 200,000.00       | 0.02   | 200,000.00 | 100.00   | 200,000.00       |
| 按组合计提坏账准备      | 1,122,840,282.87 | 100.00 |      |          | 1,122,840,282.87 | 1,098,385,619.07 | 99.98  |            |          | 1,098,385,619.07 |
| 其中:            |                  |        |      |          |                  |                  |        |            |          |                  |
| 组合 1 银行承兑汇票    | 1,122,840,282.87 | 100.00 |      |          | 1,122,840,282.87 | 1,098,385,619.07 | 99.98  |            |          | 1,098,385,619.07 |
| 合计             | 1,122,840,282.87 | /      |      | /        | 1,122,840,282.87 | 1,098,585,619.07 | /      | 200,000.00 | /        | 1,098,585,619.07 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额 |       |       |             | 期末余额 |
|--------|------------|--------|-------|-------|-------------|------|
|        |            | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动        |      |
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 |        |       |       | -200,000.00 |      |
| 合计     | 200,000.00 |        |       |       | -200,000.00 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**7、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额              |        | 期初余额              |        |
|---------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|         | 金额                | 比例 (%) | 金额                | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 21,338,392,138.86 | 99.04  | 21,089,930,796.87 | 97.45  |
| 1 至 2 年 | 184,146,942.52    | 0.86   | 519,084,134.93    | 2.40   |
| 2 至 3 年 | 12,784,093.18     | 0.06   | 21,380,710.94     | 0.10   |
| 3 年以上   | 9,347,448.98      | 0.04   | 10,824,522.89     | 0.05   |
| 合计      | 21,544,670,623.54 | 100.00 | 21,641,220,165.63 | 100.00 |

(2). 期末不存在账龄超过一年、金额较大的预付款项情况

(3). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额             | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|------------------|---------------------|
| 第一名  | 798,813,697.71   | 3.71                |
| 第二名  | 485,907,529.93   | 2.26                |
| 第三名  | 476,674,055.04   | 2.21                |
| 第四名  | 376,865,699.22   | 1.75                |
| 第五名  | 352,726,561.04   | 1.64                |
| 合计   | 2,490,987,542.94 | 11.57               |

### 8、 应收货币保证金与应收质押保证金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额 | 期初余额             |
|---------|------|------------------|
| 应收货币保证金 |      | 3,488,544,342.12 |
| 应收质押保证金 |      | 1,239,869,824.00 |

说明：应收货币保证金与应收质押保证金系原子公司国贸期货有限公司存放于期货交易所的客户期货保证金。本公司本期转让国贸期货有限公司部分股权，丧失对国贸期货有限公司的控制权，合并报表范围的变更导致期末无余额。

### 9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  | 983,688.67       |
| 其他应收款 | 4,247,507,752.13 | 2,744,954,582.90 |
| 合计    | 4,247,507,752.13 | 2,745,938,271.57 |

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额       |
|------------|------|------------|
| 基金分红       |      | 983,688.67 |
| 合计         |      | 983,688.67 |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                  |
| 1 年以内      | 3,326,382,264.60 | 2,335,786,280.53 |
| 1 年以内小计    | 3,326,382,264.60 | 2,335,786,280.53 |
| 1 至 2 年    | 782,530,524.16   | 294,318,111.45   |
| 2 至 3 年    | 236,709,235.88   | 22,517,235.93    |
| 3 年以上      | 298,095,923.95   | 346,874,683.79   |
| 合计         | 4,643,717,948.59 | 2,999,496,311.70 |

期末，本公司其他应收款坏账准备余额为 396,210,196.46 元。

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|----------|------------------|------------------|
| 关联方期货保证金 | 1,530,717,525.84 |                  |
| 非关联方往来款  | 1,229,672,258.84 | 595,444,192.68   |
| 地产合作方往来款 | 759,498,125.68   | 813,281,538.31   |
| 其他期货保证金  | 595,017,070.67   | 1,429,697,339.95 |
| 保证金及押金   | 485,353,334.72   | 132,947,061.63   |
| 关联方往来款   | 20,071,953.32    | 100,000.00       |
| 出口退税     | 17,019,409.53    | 12,010,035.54    |

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 备用金     | 3,067,349.94     | 1,875,846.97     |
| 担保代位追偿款 |                  | 5,795,994.33     |
| 其他      | 3,300,920.05     | 8,344,302.29     |
| 合计      | 4,643,717,948.59 | 2,999,496,311.70 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 16,477,682.82 | 1,344,268.72         | 236,719,777.26       | 254,541,728.80 |
| 2023年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |                |
| --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           | 38,857,428.91 | 2,371,152.35         | 110,417,056.69       | 151,645,637.95 |
| 本期转回           |               |                      | 14,926,815.90        | 14,926,815.90  |
| 本期转销           |               |                      |                      |                |
| 本期核销           |               |                      | 665,265.79           | 665,265.79     |
| 其他变动           | 8,202,883.05  | 345,471.99           | -2,933,443.64        | 5,614,911.40   |
| 2023年12月31日余额  | 63,537,994.78 | 4,060,893.06         | 328,611,308.62       | 396,210,196.46 |

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额         |               |            |               | 期末余额           |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
|           |                | 计提             | 收回或转回         | 转销或核销      | 其他变动          |                |
| 按单项计提坏账准备 | 229,818,336.97 | 104,443,603.34 | 14,926,815.90 | 72,041.65  | -3,381,715.93 | 315,881,366.83 |
| 按组合计提坏账准备 | 24,723,391.83  | 47,202,034.61  |               | 593,224.14 | 8,996,627.33  | 80,328,829.63  |
| 合计        | 254,541,728.80 | 151,645,637.95 | 14,926,815.90 | 665,265.79 | 5,614,911.40  | 396,210,196.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 665,265.79 |

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额             | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质    | 账龄  | 坏账准备期末余额      |
|------|------------------|----------------------|----------|---|---------------|
| 第一名  | 1,525,637,113.18 | 32.85                | 期货保证金    | 1 年以内   |               |
| 第二名  | 463,834,000.00   | 9.99                 | 地产合作方往来款 | 1 年以内：<br>8,266,564.78；<br>1-2 年：<br>455,567,435.22                           | 2,319,170.00  |
| 第三名  | 449,655,366.40   | 9.68                 | 非关联方往来款  | 1 年以内   | 22,482,768.32 |
| 第四名  | 295,664,125.68   | 6.37                 | 地产合作方往来款 | 1 年以内：<br>608,728.65；<br>1-2 年：<br>75,438,436.11；<br>2-3 年：<br>219,616,960.92 | 1,478,320.63  |
| 第五名  | 277,027,548.59   | 5.97                 | 期货保证金    | 1 年以内   |               |
| 合计   | 3,011,818,153.85 | 64.86                | /        | /   | 26,280,258.95 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额              |                     |                   | 期初余额              |                     |                   |
|---------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|         | 账面余额              | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备 | 账面价值              |
| 原材料     | 3,685,515,514.84  | 2,445,636.46        | 3,683,069,878.38  | 2,986,502,630.98  | 2,866,544.58        | 2,983,636,086.40  |
| 在产品     | 53,646,751.49     | 2,709,699.77        | 50,937,051.72     | 11,487,104.47     |                     | 11,487,104.47     |
| 库存商品    | 27,952,723,616.42 | 264,928,662.24      | 27,687,794,954.18 | 26,375,968,663.25 | 245,780,662.31      | 26,130,188,000.94 |
| 周转材料    | 374,176.51        |                     | 374,176.51        | 4,565,471.67      |                     | 4,565,471.67      |
| 消耗性生物资产 | 20,049,484.88     |                     | 20,049,484.88     | 16,500,224.50     |                     | 16,500,224.50     |
| 开发成本    | 129,493,574.64    |                     | 129,493,574.64    | 84,120,075.45     |                     | 84,120,075.45     |

| 项目     | 期末余额              |                   |                   | 期初余额              |                   |                   |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 账面余额              | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值              |
| 开发产品   |                   |                   |                   | 15,879,467.40     |                   | 15,879,467.40     |
| 合同履约成本 | 2,233,591.21      |                   | 2,233,591.21      | 5,406,980.23      |                   | 5,406,980.23      |
| 低值易耗品  | 1,085,848.06      |                   | 1,085,848.06      | 996,841.26        |                   | 996,841.26        |
| 委托加工物资 | 7,390,443.96      |                   | 7,390,443.96      | 3,146,856.69      |                   | 3,146,856.69      |
| 发出商品   | 20,323,523.25     |                   | 20,323,523.25     | 9,988,793.59      |                   | 9,988,793.59      |
| 在途物资   | 5,280,795.28      |                   | 5,280,795.28      |                   |                   |                   |
| 合计     | 31,878,117,320.54 | 270,083,998.47    | 31,608,033,322.07 | 29,514,563,109.49 | 248,647,206.89    | 29,265,915,902.60 |

说明：原材料期末余额主要系尚未加工的石料。

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额           |              | 本期减少金额           |               | 期末余额           |
|------|----------------|------------------|--------------|------------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提               | 其他           | 转回或转销            | 其他            |                |
| 原材料  | 2,866,544.58   | 4,213,553.46     | 325,187.35   | 4,959,648.93     |               | 2,445,636.46   |
| 库存商品 | 245,780,662.31 | 1,315,696,652.31 |              | 1,280,629,752.47 | 15,918,899.91 | 264,928,662.24 |
| 在产品  |                |                  | 2,709,699.77 |                  |               | 2,709,699.77   |
| 合计   | 248,647,206.89 | 1,319,910,205.77 | 3,034,887.12 | 1,285,589,401.40 | 15,918,899.91 | 270,083,998.47 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 存货种类     | 确定可变现净值的具体依据                                | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|----------|---|------------------|
| 原材料、库存商品 | 按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额                 | 因出售而转销           |
| 在产品      | 按所生产的产成品的估计售价减去至完工时预计发生成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额 |                  |

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 开发成本**

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 开工时间   | 预计竣工时间 | 预计总投资          | 期末余额           | 期初余额          | 期末跌价准备 |
|------|--------|--------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 同悦酒店 | 2022 年 | 2025 年 | 236,144,500.00 | 129,493,574.64 | 84,120,075.45 |        |

## (4). 开发产品

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 竣工时间   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 | 期末跌价准备 |
|---------|--------|---------------|------|---------------|------|--------|
| 厦门学原一二期 | 2022 年 | 3,692,844.37  |      | 3,692,844.37  |      |        |
| 厦门学原三期  | 2022 年 | 12,186,623.03 |      | 12,186,623.03 |      |        |
| 合计      |        | 15,879,467.40 |      | 15,879,467.40 |      |        |

## (5). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额            |
|-------------|----------------|-----------------|
| 一年内到期的债权投资  | 14,366,652.34  | 80,112,210.24   |
| 一年内到期的长期应收款 | 173,420,136.85 | 858,997,722.06  |
| 小计          | 187,786,789.19 | 939,109,932.30  |
| 减：减值准备      | -13,073,134.00 | -120,311,201.19 |
| 合计          | 174,713,655.19 | 818,798,731.11  |

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 委托银行贷款          | 30,869,992.02    | 107,811,268.64   |
| 典当贷款            |                  | 155,808,987.67   |
| 小额贷款            |                  | 407,723,294.13   |
| 减：贷款损失准备        | -26,419,096.00   | -151,601,453.31  |
| 应收保理款           |                  | 49,779,418.40    |
| 减：保理损失准备        |                  | -49,779,418.40   |
| 定期存款            | 45,067,982.39    | 9,047,477.24     |
| 进项税额            | 884,906,067.48   | 655,367,499.93   |
| 预缴税费            | 365,787,625.54   | 290,235,937.82   |
| 待认证进项税额         | 906,432,111.25   | 868,040,960.45   |
| 国债逆回购           |                  | 10,709,257.09    |
| 被套期项目-采购商品确定的承诺 | 61,695,839.76    | 136,200,743.64   |
| 被套期项目-销售商品确定的承诺 | 4,582,110.27     |                  |
| 合计              | 2,272,922,632.71 | 2,489,343,973.30 |

## 其他说明

(1) 本期贷款和应收保理款坏账准备计提情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 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     | 4,827,835.78   | 418,394.13           | 196,134,641.80       | 201,380,871.71 |
| 期初余额在本期  |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段 | -8,205.75      | 8,205.75             |                      |                |
| --转入第三阶段 | -24,878.05     | -6,000.00            | 30,878.05            |                |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段 | 6,000.00       | -6,000.00            |                      |                |
| 本期计提     | 746,893.66     | -181,963.25          | 493,755.47           | 1,058,685.88   |
| 本期转回     |                |                      | 368,086.29           | 368,086.29     |
| 本期转销     |                |                      |                      |                |
| 本期核销     |                |                      | 94,932,952.00        | 94,932,952.00  |
| 其他变动     | -5,547,645.64  | -232,636.63          | -74,939,141.03       | -80,719,423.30 |
| 期末余额     |                |                      | 26,419,096.00        | 26,419,096.00  |

(2) 本期坏账准备的变动情况

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额       |            |               |                | 期末余额          |
|-----------|----------------|--------------|------------|---------------|----------------|---------------|
|           |                | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销         | 其他             |               |
| 按单项计提坏账准备 | 123,661,243.90 | 466,854.47   | 257,720.64 | 94,932,952.00 | -2,518,329.73  | 26,419,096.00 |
| 正常类       | 4,827,835.78   | 732,809.86   |            |               | -5,560,645.64  |               |
| 关注类       | 418,394.13     | -188,757.50  |            |               | -229,636.63    |               |
| 次级类       | 1,377,677.26   | -94,980.95   |            |               | -1,282,696.31  |               |
| 可疑类       | 1,463,118.17   | 500,000.00   |            |               | -1,963,118.17  |               |
| 损失类       | 69,632,602.47  | -357,240.00  | 110,365.65 |               | -69,164,996.82 |               |
| 合计        | 201,380,871.71 | 1,058,685.88 | 368,086.29 | 94,932,952.00 | -80,719,423.30 | 26,419,096.00 |

说明：其他流动资产坏账准备本期其他变动，主要系本期本公司合并范围变更所致。

(3) 本期实际核销的贷款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 核销金额          |
|---------|---------------|
| 实际核销的贷款 | 94,932,952.00 |

其中，重要的贷款核销情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 账款性质 | 核销金额          | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|------|---------------|--------|---------|-------------|
| 东方金钰股份有限公司 | 贷款   | 94,932,952.00 | 预计无法收回 | 审批      | 否           |

### 13、债权投资

#### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 公司债券         | 14,366,652.34  | 12,058,492.50  | 2,308,159.84  | 14,366,652.34  | 12,389,250.34  | 1,977,402.00   |
| 委托银行贷款       |                |                |               | 16,126,260.85  | 3,887,106.48   | 12,239,154.37  |
| 小额贷款         |                |                |               | 271,319,220.44 | 6,741,477.64   | 264,577,742.80 |
| 小计           | 14,366,652.34  | 12,058,492.50  | 2,308,159.84  | 301,812,133.63 | 23,017,834.46  | 278,794,299.17 |
| 减：一年内到期的债权投资 | -14,366,652.34 | -12,058,492.50 | -2,308,159.84 | -80,112,210.24 | -16,875,980.16 | -63,236,230.08 |
| 合计           |                |                |               | 221,699,923.39 | 6,141,854.30   | 215,558,069.09 |

#### 债权投资减值准备本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额      |            |       |                | 期末余额          |
|-----------|---------------|-------------|------------|-------|----------------|---------------|
|           |               | 计提          | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动           |               |
| 按单项计提坏账准备 | 16,276,356.82 |             | 330,757.84 |       | -3,887,106.48  | 12,058,492.50 |
| 正常类       | 2,630,848.33  | -227,725.50 |            |       | -2,403,122.83  |               |
| 关注类       | 115,044.12    | -36,802.96  |            |       | -78,241.16     |               |
| 次级类       | 897,204.04    | 528,548.70  |            |       | -1,425,752.74  |               |
| 可疑类       | 19,250.00     | -7,000.00   |            |       | -12,250.00     |               |
| 损失类       | 3,079,131.15  |             |            |       | -3,079,131.15  |               |
| 合计        | 23,017,834.46 | 257,020.24  | 330,757.84 |       | -10,885,604.36 | 12,058,492.50 |

说明：本年度债权投资坏账准备其他变动，主要系本期本公司合并范围变更所致。

#### (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 减值准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 2,630,848.33   | 115,044.12           | 20,271,942.01        | 23,017,834.46  |
| 2023年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       | -7,838.10      | 7,838.10             |                      |                |
| --转入第三阶段       | -8,473.23      | -34,368.36           | 42,841.59            |                |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       | 438.89         | -438.89              |                      |                |
| 本期计提           | -213,253.06    | -28,466.85           | 498,740.15           | 257,020.24     |
| 本期转回           |                |                      | 330,757.84           | 330,757.84     |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           |                |                      |                      |                |
| 其他变动           | -2,401,722.83  | -59,608.12           | -8,424,273.41        | -10,885,604.36 |
| 2023年12月31日余额  |                |                      | 12,058,492.50        | 12,058,492.50  |

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

14、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额            |               |                 | 期初余额             |                 |                  | 折现率区间        |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|--------------|
|               | 账面余额            | 坏账准备          | 账面价值            | 账面余额             | 坏账准备            | 账面价值             |              |
| 融资租赁款         | 858,722,289.10  | 4,572,502.49  | 854,149,786.61  | 1,841,853,804.76 | 116,830,373.25  | 1,725,023,431.51 | 7.50%-13.36% |
| 其中：未实现融资收益    | 165,613,078.60  |               | 165,613,078.60  | 274,641,375.95   |                 | 274,641,375.95   |              |
| 小计            | 858,722,289.10  | 4,572,502.49  | 854,149,786.61  | 1,841,853,804.76 | 116,830,373.25  | 1,725,023,431.51 |              |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -173,420,136.85 | -1,014,641.50 | -172,405,495.35 | -858,997,722.06  | -103,435,221.03 | -755,562,501.03  |              |
| 合计            | 685,302,152.25  | 3,557,860.99  | 681,744,291.26  | 982,856,082.70   | 13,395,152.22   | 969,460,930.48   | /            |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |          |                | 130,887,734.95   | 7.11   | 108,241,254.68 | 82.70    | 22,646,480.27    |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                  |        |                |          |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |          |                | 130,887,734.95   | 7.11   | 108,241,254.68 | 82.70    | 22,646,480.27    |
| 按组合计提坏账准备 | 858,722,289.10 | 100.00 | 4,572,502.49 | 0.53     | 854,149,786.61 | 1,710,966,069.81 | 92.89  | 8,589,118.57   | 0.50     | 1,702,376,951.24 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                  |        |                |          |                  |
| 正常类       | 840,129,545.27 | 97.83  | 4,200,647.64 | 0.50     | 835,928,897.63 | 1,707,971,520.47 | 92.73  | 8,529,227.58   | 0.50     | 1,699,442,292.89 |
| 关注类       | 18,592,743.83  | 2.17   | 371,854.85   | 2.00     | 18,220,888.98  | 2,994,549.34     | 0.16   | 59,890.99      | 2.00     | 2,934,658.35     |
| 合计        | 858,722,289.10 | 100.00 | 4,572,502.49 | 0.53     | 854,149,786.61 | 1,841,853,804.76 | 100.00 | 116,830,373.25 | 6.34     | 1,725,023,431.51 |

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计              |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                 |
| 2023年1月1日余额    | 8,529,227.58   | 59,890.99            | 108,241,254.68       | 116,830,373.25  |
| 2023年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                 |
| --转入第二阶段       | -12,918.66     | 12,918.66            |                      |                 |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |                 |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                 |
| --转回第一阶段       | 12,019.43      | -12,019.43           |                      |                 |
| 本期计提           | 376,751.04     | 179,386.75           |                      | 556,137.79      |
| 本期转回           |                |                      | 421,619.62           | 421,619.62      |
| 本期转销           |                |                      |                      |                 |
| 本期核销           |                |                      |                      |                 |
| 其他变动           | -4,507,710.58  | -65,043.29           | -107,819,635.06      | -112,392,388.93 |
| 2023年12月31日余额  | 4,397,368.81   | 175,133.68           |                      | 4,572,502.49    |

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额     |            |       |                 | 期末余额         |
|-----------|----------------|------------|------------|-------|-----------------|--------------|
|           |                | 计提         | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动            |              |
| 按单项计提坏账准备 | 108,241,254.68 |            | 421,619.62 |       | -107,819,635.06 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 8,589,118.57   | 556,137.79 |            |       | -4,572,753.87   | 4,572,502.49 |
| 合计        | 116,830,373.25 | 556,137.79 | 421,619.62 |       | -112,392,388.93 | 4,572,502.49 |

说明：本期长期应收款坏账准备其他变动，主要系本期本公司合并范围变更所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

15、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                    | 期初余额             | 本期增减变动         |                |                |               |               |              |        | 期末余额           | 减值准备<br>期末余额     |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------|----------------|------------------|
|                          |                  | 追加投资           | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 |                |                  |
| 一、合营企业                   |                  |                |                |                |               |               |              |        |                |                  |
| 江苏润同并赢股权投资合伙企业（有限合伙）     | 151,420,677.54   |                | 150,933,488.54 | -487,189.00    |               |               |              |        |                |                  |
| 小计                       | 151,420,677.54   |                | 150,933,488.54 | -487,189.00    |               |               |              |        |                |                  |
| 二、联营企业                   |                  |                |                |                |               |               |              |        |                |                  |
| 世纪证券有限责任公司               | 3,828,839,531.33 |                |                | 29,355,228.17  | 17,619,520.10 |               |              |        |                | 3,875,814,279.60 |
| 兴业国际信托有限公司               | 1,725,839,263.12 |                |                | -57,050,052.37 | 285,366.14    |               |              |        |                | 1,669,074,576.89 |
| 厦门农村商业银行股份有限公司           | 901,310,315.12   |                |                | 8,396,931.34   | 6,930,105.50  |               |              |        |                | 916,637,351.96   |
| 国贸期货有限公司                 |                  | 245,000,000.00 |                | 8,991,329.90   | 41,663.79     |               |              |        | 649,468,061.73 | 903,501,055.42   |
| 福建三钢闽光股份有限公司             |                  |                |                | -3,563,905.02  | -1,260,917.86 | 73,764.10     |              |        | 856,860,939.25 | 852,109,880.47   |
| 厦门国贸产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 497,151,555.95   |                |                | 3,026,529.51   |               |               | 4,088,767.12 |        |                | 496,089,318.34   |
| 江西省盐业集团股份有限公司            | 177,241,370.64   |                |                | 31,883,990.79  |               | 50,060,768.12 | 3,034,035.65 |        |                | 256,152,093.90   |
| 山东能源集团国贸发展有限公司           |                  | 150,000,000.00 |                | 2,983.08       |               |               |              |        |                | 150,002,983.08   |

| 被投资单位                | 期初余额          | 本期增减变动        |               |               |             |        |             |        | 期末余额           | 减值准备期末余额      |    |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|----|
|                      |               | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整    | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |               | 其他 |
| 金川启润（甘肃）供应链有限公司      |               | 98,000,000.00 |               | 66,140.30     |             |        |             |        |                | 98,066,140.30 |    |
| 国贸启润资本管理有限公司         |               |               |               | 2,132,730.75  |             |        |             |        | 51,532,160.84  | 53,664,891.59 |    |
| 黑龙江农投国贸粮食产业有限公司      | 49,534,057.29 |               |               | 375,407.82    |             |        |             |        |                | 49,909,465.11 |    |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司    | 44,863,815.43 |               |               | -4,728,953.89 |             |        |             |        |                | 40,134,861.54 |    |
| 上海大宗商品仓单登记有限责任公司     |               | 30,000,000.00 |               | 426.25        |             |        |             |        |                | 30,000,426.25 |    |
| 鄂农发（厦门）农产有限公司        |               | 24,500,000.00 |               | 1,002,392.30  |             |        |             |        |                | 25,502,392.30 |    |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司       |               | 30,000,000.00 |               | 15,589.94     |             |        |             |        |                | 30,015,589.94 |    |
| 派尔特医疗巴西有限责任公司        |               |               |               | 416,750.82    | -220,402.15 |        |             |        | 13,442,019.59  | 13,638,368.26 |    |
| 浙江润祥金属有限公司           |               | 12,000,000.00 |               | -764,920.75   |             |        |             |        |                | 11,235,079.25 |    |
| 厦门农商金融控股集团有限公司       | 52,310,501.48 |               |               | -845,762.98   |             |        |             |        | -51,464,738.50 |               |    |
| 香港闽光贸易有限公司           | 8,441,133.14  |               | 8,486,491.71  |               |             |        |             |        | 45,358.57      |               |    |
| 厦门远达国际货运代理有限公司       | 4,846,924.59  |               |               | 895,015.08    |             |        | 980,000.00  |        |                | 4,761,939.67  |    |
| 厦门建达海洋股权投资合伙企业（有限合伙） | 26,342,270.29 |               | 26,500,000.00 | 233,665.54    |             |        |             |        | -1,443.54      | 74,492.29     |    |

| 被投资单位                  | 期初<br>余额       | 本期增减变动 |                |                     |              |            |                     |                | 期末<br>余额   | 减值准备<br>期末余额  |    |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|----------------|------------|---------------|----|
|                        |                | 追加投资   | 减少投资           | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 |            |               | 其他 |
| 众汇同鑫（厦门）投资管理有限公司       | 8,334,618.18   |        | 10,513,368.46  | 2,177,906.21        | 844.07       |            |                     |                |            |               |    |
| 融瑞有限公司                 | 19,022,459.80  |        |                | 10,791,291.23       |              |            |                     |                | 373,705.39 | 30,187,456.42 |    |
| 厦门易汇利网络借贷信息中介服务有限公司    | 102,193,227.65 |        | 102,190,471.86 | -2,755.79           |              |            |                     |                |            |               |    |
| 厦门隆海投资管理有限公司           | 874,768.47     |        |                | -71,958.97          |              |            |                     |                |            | 802,809.50    |    |
| 厦门望润资产管理有<br>限公司       | 388,238,647.90 |        | 366,251,185.96 | 16,512,538.06       |              |            | 38,500,000.00       |                |            |               |    |
| 厦门国贸艾迪康医学<br>检验实验室有限公司 | 10,485,817.79  |        |                | 5,691,606.00        |              |            |                     |                |            | 16,177,423.79 |    |
| 东营东凯至善管理咨<br>询有限公司     | 1,381,586.67   |        |                | -357,507.86         |              |            |                     |                |            | 1,024,078.81  |    |
| 江苏启顺粮油有限公<br>司         | 8,601,979.65   |        |                | -951,039.72         |              |            |                     |                |            | 7,650,939.93  |    |
| 长江国投供应链管理<br>（湖北）有限公司  | 23,200,000.00  |        |                | -5,100,524.41       |              |            |                     |                |            | 18,099,475.59 |    |
| 厦门国贸威高健康产<br>业有限责任公司   | 39,927.39      |        |                | 91.19               |              |            |                     |                |            | 40,018.58     |    |
| 厦门城市云脑智能科<br>技有限公司     | 2,737,926.92   |        |                | -716,620.76         |              |            |                     |                |            | 2,021,306.16  |    |
| 厦门国贸泰和康复医<br>院有限公司     | 32,612,081.03  |        |                | -8,231,243.20       |              |            |                     |                |            | 24,380,837.83 |    |
| 厦门润翔达投资有限<br>公司        | 9,954,607.60   |        |                | 242,191.62          |              |            |                     |                |            | 10,196,799.22 |    |

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增减变动         |                |                |               |               |               |        | 期末余额             | 减值准备期末余额         |    |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------|------------------|------------------|----|
|                |                  | 追加投资           | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 |                  |                  | 其他 |
| 福建宝达菲鹏生物科技有限公司 | 1,641,077.01     |                |                | -1,139,389.15  |               |               |               |        |                  | 501,687.86       |    |
| 厦门黄金投资有限公司     |                  |                |                | -19,619,775.21 |               |               |               |        | 19,619,775.21    |                  |    |
| 青岛途乐驰橡胶有限公司    |                  |                |                |                |               |               |               |        |                  |                  |    |
| 小计             | 7,926,039,464.44 | 589,500,000.00 | 513,941,517.99 | 19,066,325.82  | 23,396,179.59 | 50,134,532.22 | 46,602,802.77 |        | 1,539,875,838.54 | 9,587,468,019.85 |    |
| 合计             | 8,077,460,141.98 | 589,500,000.00 | 664,875,006.53 | 18,579,136.82  | 23,396,179.59 | 50,134,532.22 | 46,602,802.77 |        | 1,539,875,838.54 | 9,587,468,019.85 |    |

其他说明

说明 1: 长期股权投资本期增减变动中“权益法下确认的投资损益”金额与“投资收益-权益法核算的长期股权投资收益”的差异, 系本期抵消了与联营企业顺流交易的未实现利润。

说明 2: 国贸期货有限公司、国贸启润资本管理有限公司本期其他变动系自 2023 年 6 月起由子公司转为联营企业, 采用权益法核算, 详见附注七、4。因合并范围的变动, 国贸期货有限公司所持有的厦门农商金融控股集团有限公司的股权相应转出。

说明 3: 福建三钢闽光股份有限公司(以下简称“三钢闽光”)其他变动系本期公司持有三钢闽光股权比例增加, 增持后为三钢闽光第二大股东, 且委派一名董事, 公司对三钢闽光享有实质性的参与决策权, 可以施加重大影响, 因此由交易性金融资产转为长期股权投资, 采用权益法核算。

说明 4: 派尔特医疗巴西有限责任公司其他变动系本公司本期合并范围增加所致。

说明 5: 厦门黄金投资有限公司本年度其他变动系本公司应分担的累计亏损额超过对其初始投资成本, 长期股权投资余额已减记为零, 本公司按认缴出资比例确认联营企业超额亏损。

说明 6: 本公司持有青岛途乐驰橡胶有限公司股权, 由于本公司应分担的累计亏损额超过对其初始投资成本, 长期股权投资余额已减记为零, 详见附注八、3(4)“合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

16、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额         | 本期增减变动 |      |               |               |               | 期末余额         | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|-------------------------------------|--------------|--------|------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
|                                     |              | 追加投资   | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他            |              |           |               |               |                           |
| Burger King (guangzhou) Limited 优先股 | 2,595,944.94 |        |      |               |               | 37,634.18     | 2,633,579.12 |           |               | 20,888,721.74 | 以非交易性目的持有                 |
| 期货会员资格投资                            | 1,200,000.00 |        |      |               |               | -1,200,000.00 |              |           |               |               |                           |
| 合计                                  | 3,795,944.94 |        |      |               |               | -1,162,365.82 | 2,633,579.12 |           |               | 20,888,721.74 | /                         |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

**17、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 非上市信托产品和基金 | 193,759,243.85   | 109,780,513.57   |
| 非上市权益工具投资  | 1,029,607,301.69 | 1,090,528,098.52 |
| 合计         | 1,223,366,545.54 | 1,200,308,612.09 |

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物           | 土地使用权         | 合计               |
|--------------------|------------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                  |               |                  |
| 1. 期初余额            | 2,307,169,863.09 | 23,260,420.94 | 2,330,430,284.03 |
| 2. 本期增加金额          | 253,546,039.15   |               | 253,546,039.15   |
| (1) 固定资产转入         | 247,986,122.39   |               | 247,986,122.39   |
| (2) 其他增加           | 5,559,916.76     |               | 5,559,916.76     |
| 3. 本期减少金额          | 7,444,578.99     |               | 7,444,578.99     |
| (1) 转入固定资产         | 2,175,692.75     |               | 2,175,692.75     |
| (2) 转让子公司          | 5,268,886.24     |               | 5,268,886.24     |
| 4. 期末余额            | 2,553,271,323.25 | 23,260,420.94 | 2,576,531,744.19 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                  |               |                  |
| 1. 期初余额            | 556,421,709.12   | 7,941,341.89  | 564,363,051.01   |
| 2. 本期增加金额          | 177,149,392.74   | 537,107.73    | 177,686,500.47   |
| (1) 计提或摊销          | 98,405,439.94    | 537,107.73    | 98,942,547.67    |
| (2) 固定资产转入         | 78,384,742.04    |               | 78,384,742.04    |
| (3) 其他增加           | 359,210.76       |               | 359,210.76       |
| 3. 本期减少金额          | 1,791,818.49     |               | 1,791,818.49     |
| (1) 转入固定资产         | 577,518.43       |               | 577,518.43       |
| (2) 转让子公司          | 1,214,300.06     |               | 1,214,300.06     |
| 4. 期末余额            | 731,779,283.37   | 8,478,449.62  | 740,257,732.99   |
| <b>三、减值准备</b>      |                  |               |                  |
| 1. 期初余额            |                  |               |                  |
| 2. 本期增加金额          |                  |               |                  |
| (1) 计提             |                  |               |                  |
| 3. 本期减少金额          |                  |               |                  |
| (1) 处置             |                  |               |                  |
| (2) 其他转出           |                  |               |                  |
| 4. 期末余额            |                  |               |                  |
| <b>四、账面价值</b>      |                  |               |                  |
| 1. 期末账面价值          | 1,821,492,039.88 | 14,781,971.32 | 1,836,274,011.20 |
| 2. 期初账面价值          | 1,750,748,153.97 | 15,319,079.05 | 1,766,067,233.02 |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 账面价值             | 未办妥产权证书原因 |
|------------|------------------|-----------|
| 国贸中心商用部分   | 860,076,084.99   | 尚在办理中     |
| 国贸商城商业项目   | 608,562,998.54   | 尚在办理中     |
| 国贸园办公楼商用部分 | 20,958,367.42    | 尚在办理中     |
| 合计         | 1,489,597,450.95 |           |

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

19、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 4,988,218,694.28 | 4,473,954,600.82 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 4,988,218,694.28 | 4,473,954,600.82 |

**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具             | 电子设备          | 办公设备           | 其他           | 合计               |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| <b>一、账面原值：</b>     |                  |                |                  |               |                |              |                  |
| 1. 期初余额            | 2,989,970,192.51 | 425,536,463.34 | 2,019,866,876.59 | 7,716,395.06  | 122,434,130.09 | 4,478,347.35 | 5,570,002,404.94 |
| 2. 本期增加金额          | 526,375,751.31   | 222,310,520.12 | 196,678,742.97   | 8,534,642.60  | 47,599,268.92  | 3,145,220.70 | 1,004,644,146.62 |
| (1) 购置             | 94,118,668.64    | 70,223,227.59  | 169,983,624.21   | 4,572,240.42  | 26,089,505.36  | 3,033,868.66 | 368,021,134.88   |
| (2) 在建工程转入         | 383,764,130.87   | 100,806,385.90 |                  |               |                |              | 484,570,516.77   |
| (3) 投资性房地产/使用权资产转入 | 2,175,692.75     |                |                  |               |                |              | 2,175,692.75     |
| (4) 企业合并增加         | 42,527,151.42    | 38,703,536.70  | 1,347,411.59     | 3,143,776.74  | 874,667.38     | 111,352.04   | 86,707,895.87    |
| (5) 其他增加           | 3,790,107.63     | 12,577,369.93  | 25,347,707.17    | 818,625.44    | 20,635,096.18  |              | 63,168,906.35    |
| 3. 本期减少金额          | 277,754,200.57   | 10,256,188.74  | 24,053,763.77    | 1,827,901.37  | 42,535,973.99  | 312,772.34   | 356,740,800.78   |
| (1) 处置或报废          | 854,502.24       | 10,256,188.74  | 22,888,010.53    | 811,563.98    | 9,079,778.15   | 29,242.76    | 43,919,286.40    |
| (2) 转让子公司          | 28,913,575.94    |                | 1,165,753.24     | 1,016,337.39  | 33,456,195.84  |              | 64,551,862.41    |
| (3) 转入投资性房地产       | 247,986,122.39   |                |                  |               |                |              | 247,986,122.39   |
| (4) 其他减少           |                  |                |                  |               |                | 283,529.58   | 283,529.58       |
| 4. 期末余额            | 3,238,591,743.25 | 637,590,794.72 | 2,192,491,855.79 | 14,423,136.29 | 127,497,425.02 | 7,310,795.71 | 6,217,905,750.78 |
| <b>二、累计折旧</b>      |                  |                |                  |               |                |              |                  |
| 1. 期初余额            | 332,158,023.67   | 201,568,105.48 | 422,892,799.64   | 6,038,076.37  | 71,619,390.32  | 2,435,859.56 | 1,036,712,255.04 |
| 2. 本期增加金额          | 103,452,216.73   | 56,613,433.94  | 88,812,241.13    | 3,648,537.25  | 21,822,505.87  | 777,054.64   | 275,125,989.56   |
| (1) 计提             | 102,543,166.71   | 56,613,433.94  | 83,003,988.24    | 2,995,567.70  | 21,822,505.87  | 777,054.64   | 267,755,717.10   |

| 项目            | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具             | 电子设备         | 办公设备          | 其他           | 合计               |
|---------------|------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| (2) 投资性房地产转入  | 577,518.43       |                |                  |              |               |              | 577,518.43       |
| (3) 其他增加      | 331,531.59       |                | 5,808,252.89     | 652,969.55   |               |              | 6,792,754.03     |
| 3. 本期减少金额     | 90,507,341.33    | 10,201,100.53  | 8,830,114.13     | 1,423,245.99 | 31,265,208.51 | 119,931.74   | 142,346,942.23   |
| (1) 处置或报废     | 734,075.47       | 7,880,670.48   | 8,213,341.33     | 726,383.75   | 5,429,945.84  | 25,499.17    | 23,009,916.04    |
| (2) 转让子公司     | 11,388,523.82    |                | 616,772.80       | 696,862.24   | 25,247,205.15 |              | 37,949,364.01    |
| (3) 转入投资性房地产  | 78,384,742.04    |                |                  |              |               |              | 78,384,742.04    |
| (4) 其他减少      |                  | 2,320,430.05   |                  |              | 588,057.52    | 94,432.57    | 3,002,920.14     |
| 4. 期末余额       | 345,102,899.07   | 247,980,438.89 | 502,874,926.64   | 8,263,367.63 | 62,176,687.68 | 3,092,982.46 | 1,169,491,302.37 |
| <b>三、减值准备</b> |                  |                |                  |              |               |              |                  |
| 1. 期初余额       |                  |                | 59,335,549.08    |              |               |              | 59,335,549.08    |
| 2. 本期增加金额     |                  |                | 860,205.05       |              |               |              | 860,205.05       |
| (1) 计提        |                  |                |                  |              |               |              |                  |
| (2) 其他增加      |                  |                | 860,205.05       |              |               |              | 860,205.05       |
| 3. 本期减少金额     |                  |                |                  |              |               |              |                  |
| 4. 期末余额       |                  |                | 60,195,754.13    |              |               |              | 60,195,754.13    |
| <b>四、账面价值</b> |                  |                |                  |              |               |              |                  |
| 1. 期末账面价值     | 2,893,488,844.18 | 389,610,355.83 | 1,629,421,175.02 | 6,159,768.66 | 65,320,737.34 | 4,217,813.25 | 4,988,218,694.28 |
| 2. 期初账面价值     | 2,657,812,168.84 | 223,968,357.86 | 1,537,638,527.87 | 1,678,318.69 | 50,814,739.77 | 2,042,487.79 | 4,473,954,600.82 |

说明：本期固定资产原值和累计折旧的其他增加、减值准备的本期增加主要系本公司境外子公司外币报表折算差额所致。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末账面价值        |
|-------------|---------------|
| 运输工具-集装箱及顶箱 | 73,659,865.42 |
| 机器设备-工程设施   | 624,752.53    |
| 合计          | 74,284,617.95 |

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

期末，本公司尚未办理房屋产权证的房屋建筑物账面价值为 690,145,274.80 元，主要为厦门国贸中心的自用办公场所与子公司海南国贸物流有限公司厂房等。

**(5). 固定资产的减值测试情况**

适用 不适用

2016 年度，由于干散货运市场需求不足，运力整体过剩，本公司白鹭洲和凤凰海船舶资产出现了明显的减值迹象，且在可预见未来出现大幅回升的可能性较小，故于 2016 年末对存在减值迹象的船舶资产进行了减值测试。经比较公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用预计未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额。根据减值测试的结果，2016 年末对船舶资产计提资产减值准备 6,642.51 万港币。

2023 年末，本公司基于历史实际经营数据、已签订合同等信息，并结合管理层对市场发展趋势的合理预期，预测租金增长率，根据资产的剩余使用年限确定预测期，折现率为反映相关资产特定风险的税前折现率，编制预测期现金流量预测。根据减值测试的结果，本年年末上述船舶资产未发生进一步减值，无需补提减值准备。

**固定资产清理**

适用 不适用

**20、 在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 419,243,058.97 | 552,963,203.42 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 419,243,058.97 | 552,963,203.42 |

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 宁波振诚矿业穿鼻岛码头、生产线建设项目 | 261,702,263.23 |      | 261,702,263.23 | 68,253,171.11  |      | 68,253,171.11  |
| 庐山西牯岭矿山项目           | 118,039,353.98 |      | 118,039,353.98 |                |      |                |
| 启润轮胎日照生产线建设项目       | 29,982,199.07  |      | 29,982,199.07  | 103,647,561.33 |      | 103,647,561.33 |
| 海南国贸物流智慧物流中心项目      |                |      |                | 370,522,764.81 |      | 370,522,764.81 |
| 其他零星工程              | 9,519,242.69   |      | 9,519,242.69   | 10,539,706.17  |      | 10,539,706.17  |
| 合计                  | 419,243,058.97 |      | 419,243,058.97 | 552,963,203.42 |      | 552,963,203.42 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度    | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源      |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|---------|------------|--------------|-------------|-----------|
| 宁波振诚矿业穿鼻岛码头、生产线建设项目 | 359,773,700.00   | 68,253,171.11  | 193,449,092.12 |                |          | 261,702,263.23 | 72.74          | 72.74%  |            |              |             | 自有资金      |
| 庐山西牯岭矿山项目           | 1,522,973,023.10 |                | 118,039,353.98 |                |          | 118,039,353.98 | 7.75           | 7.75%   | 952,532.05 | 952,532.05   | 3.20        | 自有资金、银行贷款 |
| 启润轮胎日照生产线建设项目       | 153,060,000.00   | 103,647,561.33 | 20,268,199.46  | 93,933,561.72  |          | 29,982,199.07  | 81.24          | 81.24%  |            |              |             | 自有资金      |
| 海南国贸物流智慧物流中心项目      | 420,000,000.00   | 370,522,764.81 | 12,471,730.03  | 382,994,494.84 |          |                | 91.19          | 100.00% |            |              |             | 自有资金      |
| 合计                  | 2,455,806,723.10 | 542,423,497.25 | 344,228,375.59 | 476,928,056.56 |          | 409,723,816.28 | /              | /       | 952,532.05 | 952,532.05   | /           | /         |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

21、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物         | 土地使用权         | 生产设备           | 运输工具          | 其他设备          | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |               |                |               |               |                |
| 1. 期初余额      | 300,053,106.49 | 19,414,641.49 |                | 10,380,459.81 | 14,326,685.82 | 344,174,893.61 |
| 2. 本期增加金额    | 191,641,611.10 | 5,421,361.24  | 225,161,407.52 | 2,770,892.89  |               | 424,995,272.75 |
| (1) 新增租赁合同   | 183,090,305.22 | 2,383,548.42  | 225,161,407.52 | 2,594,869.53  |               | 413,230,130.69 |
| (2) 企业合并增加   | 8,551,305.88   | 3,037,812.82  |                |               |               | 11,589,118.70  |
| (3) 其他增加     |                |               |                | 176,023.36    |               | 176,023.36     |
| 3. 本期减少金额    | 85,494,302.41  |               |                |               | 268,406.12    | 85,762,708.53  |
| (1) 租赁合同提前终止 | 74,802,787.97  |               |                |               | 268,406.12    | 75,071,194.09  |
| (2) 转让子公司    | 9,258,200.88   |               |                |               |               | 9,258,200.88   |
| (3) 其他减少     | 1,433,313.56   |               |                |               |               | 1,433,313.56   |
| 4. 期末余额      | 406,200,415.18 | 24,836,002.73 | 225,161,407.52 | 13,151,352.70 | 14,058,279.70 | 683,407,457.83 |
| 二、累计折旧       |                |               |                |               |               |                |
| 1. 期初余额      | 90,708,371.82  | 6,568,263.34  |                | 7,105,334.99  | 4,985,395.69  | 109,367,365.84 |
| 2. 本期增加金额    | 98,566,996.32  | 6,862,311.26  | 11,258,070.38  | 2,826,422.86  | 4,960,071.33  | 124,473,872.15 |
| (1) 计提或摊销    | 98,369,472.24  | 6,862,040.37  | 11,258,070.38  | 2,680,109.90  | 4,960,071.33  | 124,129,764.22 |
| (2) 其他增加     | 197,524.08     | 270.89        |                | 146,312.96    |               | 344,107.93     |

| 项目           | 房屋及建筑物         | 土地使用权         | 生产设备           | 运输工具         | 其他设备         | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额    | 42,394,537.04  |               |                |              | 268,406.12   | 42,662,943.16  |
| (1) 租赁合同提前终止 | 35,000,372.95  |               |                |              | 268,406.12   | 35,268,779.07  |
| (2) 转让子公司    | 7,394,164.09   |               |                |              |              | 7,394,164.09   |
| 4. 期末余额      | 146,880,831.10 | 13,430,574.60 | 11,258,070.38  | 9,931,757.85 | 9,677,060.90 | 191,178,294.83 |
| 三、减值准备       |                |               |                |              |              |                |
| 1. 期初余额      |                |               |                |              |              |                |
| 2. 本期增加金额    |                |               |                |              |              |                |
| 3. 本期减少金额    |                |               |                |              |              |                |
| 4. 期末余额      |                |               |                |              |              |                |
| 四、账面价值       |                |               |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值    | 259,319,584.08 | 11,405,428.13 | 213,903,337.14 | 3,219,594.85 | 4,381,218.80 | 492,229,163.00 |
| 2. 期初账面价值    | 209,344,734.67 | 12,846,378.15 |                | 3,275,124.82 | 9,341,290.13 | 234,807,527.77 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 采矿权              | 软件及其他          | 合计               |
|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |                  |                |                  |
| 1. 期初余额    | 286,123,207.83 |                  | 87,079,351.61  | 373,202,559.44   |
| 2. 本期增加金额  | 63,697,348.83  | 4,004,538,562.81 | 148,511,269.01 | 4,216,747,180.65 |
| (1) 购置     | 58,848,734.99  | 1,296,757.00     | 19,056,304.72  | 79,201,796.71    |
| (2) 企业合并增加 | 4,780,900.00   | 4,003,241,805.81 | 129,454,964.29 | 4,137,477,670.10 |
| (3) 其他增加   | 67,713.84      |                  |                | 67,713.84        |
| 3. 本期减少金额  |                |                  | 11,236,284.93  | 11,236,284.93    |
| (1) 处置     |                |                  | 1,183,157.61   | 1,183,157.61     |
| (2) 转让子公司  |                |                  | 10,053,127.32  | 10,053,127.32    |
| 4. 期末余额    | 349,820,556.66 | 4,004,538,562.81 | 224,354,335.69 | 4,578,713,455.16 |
| 二、累计摊销     |                |                  |                |                  |
| 1. 期初余额    | 31,764,797.07  |                  | 38,747,053.59  | 70,511,850.66    |
| 2. 本期增加金额  | 7,981,163.06   | 4,811,578.94     | 20,332,060.81  | 33,124,802.81    |
| (1) 计提     | 7,981,163.06   | 4,811,578.94     | 20,332,060.81  | 33,124,802.81    |
| 3. 本期减少金额  |                |                  | 8,942,862.03   | 8,942,862.03     |
| (1) 处置     |                |                  | 724,927.31     | 724,927.31       |
| (2) 转让子公司  |                |                  | 8,217,934.72   | 8,217,934.72     |
| 4. 期末余额    | 39,745,960.13  | 4,811,578.94     | 50,136,252.37  | 94,693,791.44    |
| 三、减值准备     |                |                  |                |                  |
| 1. 期初余额    |                |                  |                |                  |
| 2. 本期增加金额  |                |                  |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                  |                |                  |
| 4. 期末余额    |                |                  |                |                  |
| 四、账面价值     |                |                  |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 310,074,596.53 | 3,999,726,983.87 | 174,218,083.32 | 4,484,019,663.72 |

| 项目        | 土地使用权          | 采矿权 | 软件及其他         | 合计             |
|-----------|----------------|-----|---------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 254,358,410.76 |     | 48,332,298.02 | 302,690,708.78 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|------------|
| 新疆胡杨河宝达棉业有限公司 | 17,687,378.17 | 尚在办理中      |
| 厦门新霸达物流有限公司   | 7,943,674.08  | 尚在办理中      |

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**23、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加           |    | 本期减少 |    | 期末余额           |
|-----------------|---------------|----------------|----|------|----|----------------|
|                 |               | 企业合并形成的        | 其他 | 处置   | 其他 |                |
| 海峡联合供应链管理有限公司   | 10,011,933.34 |                |    |      |    | 10,011,933.34  |
| 厦门国贸化纤有限公司      | 691,453.31    |                |    |      |    | 691,453.31     |
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司 |               | 420,070,061.53 |    |      |    | 420,070,061.53 |
| 合计              | 10,703,386.65 | 420,070,061.53 |    |      |    | 430,773,448.18 |

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|----|------|----|---------------|
|                 |               | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 海峡联合供应链管理有限公司   | 10,011,933.34 |      |    |      |    | 10,011,933.34 |
| 合计              | 10,011,933.34 |      |    |      |    | 10,011,933.34 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称            | 所属资产组或组合的构成及依据                  | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------------|---------------------------------|-----------|-------------|
| 海峡联合供应链管理有限公司 | 公司产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入/资产组 | 供应链       | 是           |
| 厦门国贸化纤有限公司    | 公司产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入/资产组 | 供应链       | 是           |

| 名称              | 所属资产组或组合的构成及依据                  | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------|---------------------------------|-----------|-------------|
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司 | 公司产生的现金流入独立于其他资产或资产组产生的现金流入/资产组 | 健康科技      | 不适用         |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

①收购海峡联合供应链管理有限公司形成的商誉

海峡联合供应链管理有限公司形成的商誉已全额计提减值准备, 无需列入商誉减值测试范围。

②收购厦门国贸化纤有限公司形成的商誉

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定, 本公司根据管理层批准的财务预算预计厦门国贸化纤有限公司未来 5 年内现金流量, 其后年度采用稳定的现金流量。本公司根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算, 并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。根据减值测试的结果, 厦门国贸化纤有限公司期末商誉未发生减值。

③收购北京派尔特医疗科技股份有限公司形成的商誉

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目                   | 账面价值      | 可收回金额      | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 (增长率、利润率等)   | 预测期内的参数的确定依据  | 稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)          | 稳定期的关键参数的确定依据      |
|----------------------|-----------|------------|------|--------|---|---|----------------------------------|--------------------|
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司资产组组合 | 98,597.81 | 128,000.00 |      | 5      | 预测期间收入增长率区间为 8.72%至 21.81%; 营业利润率区间为 14.90%至 17.99%; 折现率 11.56% | 根据公司目前经营情况, 结合行业增长、经济增长相关因素确定; 折现率为反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率 | 收入增长率 0%; 利润率 18.65%; 折现率 11.56% | 以预测期最后一期的预测数据为基础确认 |
| 合计                   | 98,597.81 | 128,000.00 |      | /      | /   | /   | /                                | /                  |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目              | 业绩承诺完成情况 |          |         |      |      |         | 上期商誉减值金额 |    |
|-----------------|----------|----------|---------|------|------|---------|----------|----|
|                 | 本期       |          |         | 上期   |      |         | 本期       | 上期 |
|                 | 承诺业绩     | 实际业绩     | 完成率 (%) | 承诺业绩 | 实际业绩 | 完成率 (%) |          |    |
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司 | 6,200.00 | 7,596.33 | 122.52  |      |      |         |          |    |

24、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 装修及修理费 | 32,386,453.23 | 45,681,673.80 | 15,793,508.78 | 2,052,417.29 | 60,222,200.96 |
| 工程改造支出 | 2,884,348.25  | 176,605.74    | 2,184,353.90  |              | 876,600.09    |
| 合计     | 35,270,801.48 | 45,858,279.54 | 17,977,862.68 | 2,052,417.29 | 61,098,801.05 |

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             |                  | 期初余额             |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          |
| 资产减值准备        | 273,914,790.52   | 64,718,076.30    | 247,843,208.38   | 59,656,450.26    |
| 信用减值准备        | 1,795,235,060.77 | 430,170,306.01   | 1,854,811,144.14 | 445,532,701.72   |
| 可抵扣亏损         | 1,948,658,414.04 | 460,822,317.24   | 957,684,433.72   | 219,483,345.35   |
| 交易性金融工具公允价值变动 | 793,084,742.27   | 191,520,278.54   | 1,361,405,723.97 | 327,015,660.97   |
| 预提的工资奖金       | 814,336,418.00   | 202,577,197.67   | 977,482,956.81   | 243,471,879.90   |
| 内部交易未实现利润     | 91,543,209.42    | 22,877,713.93    | 95,541,049.80    | 23,885,262.45    |
| 担保风险准备金       |                  |                  | 163,544,371.72   | 40,886,092.93    |
| 预收房款预计毛利      |                  |                  | 13,153,012.53    | 3,288,253.13     |
| 税法与会计差异-利息支出  | 43,909,432.34    | 10,977,358.09    | 45,777,918.82    | 11,444,479.71    |
| 商品期货套期浮动亏损    | 52,734,458.58    | 9,497,862.58     | 185,444,931.80   | 46,361,232.95    |
| 租赁负债          | 444,306,968.55   | 109,069,853.52   | 226,940,656.96   | 56,353,634.36    |
| 股份支付          | 76,983,271.91    | 18,743,101.63    | 71,425,346.37    | 17,794,333.95    |
| 其他            | 44,106,217.37    | 9,571,314.72     | 23,779,417.63    | 5,652,989.33     |
| 合计            | 6,378,812,983.77 | 1,530,545,380.23 | 6,224,834,172.65 | 1,500,826,317.01 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 交易性金融工具公允价值变动   | 465,955,049.43   | 110,343,246.28 | 505,523,997.17   | 122,232,328.09 |
| 预缴税金            | 117,554,829.88   | 29,388,707.47  | 186,476,571.35   | 46,619,142.84  |
| 商品期货套期浮动盈利      | 79,189,625.33    | 17,885,311.57  | 225,875,118.39   | 56,468,779.60  |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 171,209,095.70   | 33,339,964.29  | 42,600,971.40    | 10,650,242.85  |
| 固定资产折旧差异        | 471,433,942.45   | 79,842,668.29  | 453,955,481.48   | 76,357,365.14  |
| 对合伙企业投资收益       | 6,163,810.63     | 1,540,952.66   | 24,787,502.31    | 6,196,875.58   |
| 使用权资产           | 429,088,319.28   | 105,283,186.20 | 225,474,276.18   | 55,979,743.95  |
| 其他              | 284,438.50       | 56,887.70      | 2,036,403.43     | 407,280.69     |
| 合计              | 1,740,879,111.20 | 377,680,924.46 | 1,666,730,321.71 | 374,911,758.74 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 276,212,413.35   | 1,254,332,966.88  |                  |                   |
| 递延所得税负债 | 276,212,413.35   | 101,468,511.11    |                  |                   |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 204,907,854.76 | 324,000,191.95 |
| 可抵扣亏损    | 427,740,911.14 | 129,116,649.70 |
| 合计       | 632,648,765.90 | 453,116,841.65 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2023 年 |              | 5,161,430.57 |    |
| 2024 年 | 7,180,419.75 | 7,548,658.60 |    |

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2025 年 | 27,973,254.11  | 37,780,914.81  |    |
| 2026 年 | 42,714,089.48  | 45,338,678.58  |    |
| 2027 年 | 78,854,959.95  | 33,286,967.14  |    |
| 2028 年 | 271,018,187.85 |                |    |
| 合计     | 427,740,911.14 | 129,116,649.70 | /  |

**26、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 预付股权投资款   |                |      |                | 22,448,700.00 |      | 22,448,700.00 |
| 预付长期资产采购款 | 320,505,378.63 |      | 320,505,378.63 | 26,034,101.22 |      | 26,034,101.22 |
| 合计        | 320,505,378.63 |      | 320,505,378.63 | 48,482,801.22 |      | 48,482,801.22 |

27、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末               |                  |       |                                    | 期初               |                  |          |  |
|---------|------------------|------------------|-------|------------------------------------|------------------|------------------|----------|--|
|         | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型  | 受限情况                               | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型     | 受限情况                                     |
| 货币资金    | 799,046,952.52   | 799,046,952.52   | 担保、冻结 | 用于开具银行承兑汇票保证金、投标保证金等各类保证金存款,监管受限资金 | 4,031,809,971.78 | 4,031,809,971.78 | 担保、冻结、其他 | 协定存款、用于开具银行承兑汇票保证金、投标保证金等各类保证金存款,监管受限资金等 |
| 交易性金融资产 |                  |                  |       |                                    | 345,599,629.30   | 345,599,629.30   | 质押       | 债券质押正回购                                  |
| 应收票据    | 37,449,436.57    | 35,576,964.74    | 其他    | 已背书、贴现但尚未终止确认的应收票据                 | 75,138,096.31    | 71,381,191.50    | 其他       | 已背书、贴现但尚未终止确认的应收票据                       |
| 应收账款    | 320,523,834.57   | 304,497,642.85   | 其他    | 尚未终止确认的应收账款保理                      |                  |                  |          |  |
| 应收款项融资  | 8,000,000.00     | 8,000,000.00     | 质押    | 用于开具银行承兑汇票的银行授信质押                  |                  |                  |          |  |
| 存货      | 118,725,835.94   | 102,559,393.10   | 查封    | 诉讼查封                               | 68,783,183.32    | 68,783,183.32    | 质押       | 仓单用于质押充抵期货保证金                            |
| 投资性房地产  | 1,140,639,357.47 | 883,251,959.45   | 抵押    | 银行借款抵押                             | 1,235,829,004.21 | 882,239,165.00   | 抵押       | 银行借款抵押、财产保全担保                            |
| 固定资产    | 1,152,326,627.79 | 978,985,826.89   | 抵押    | 银行借款抵押、银行授信抵押                      | 1,468,804,899.65 | 1,374,071,408.42 | 抵押       | 银行借款抵押、银行授信抵押                            |
| 无形资产    | 4,004,538,562.81 | 3,999,726,983.87 | 抵押    | 银行借款抵押                             |                  |                  |          |  |
| 合计      | 7,581,250,607.67 | 7,111,645,723.42 | /     | /                                  | 7,225,964,784.57 | 6,773,884,549.32 | /        | /  |

28、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 信用借款   | 7,345,000,000.00  | 6,437,000,000.00  |
| 贸易融资借款 | 4,156,728,576.59  | 6,878,097,786.33  |
| 保证借款   | 3,250,000,000.00  | 1,462,164,276.00  |
| 加：应付利息 | 19,918,335.78     | 33,853,234.81     |
| 合计     | 14,771,646,912.37 | 14,811,115,297.14 |

短期借款分类的说明：

保证借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位          | 期末余额             | 担保人          |
|---------------|------------------|--------------|
| 厦门国贸农产品有限公司   | 2,450,000,000.00 | 厦门国贸集团股份有限公司 |
| 厦门国贸宝达润实业有限公司 | 400,000,000.00   | 厦门国贸集团股份有限公司 |
| 厦门国贸农林有限公司    | 300,000,000.00   | 厦门国贸集团股份有限公司 |
| 厦门启润农资有限公司    | 100,000,000.00   | 厦门国贸集团股份有限公司 |
| 合计            | 3,250,000,000.00 |              |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

29、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初余额          | 期末余额          | 指定的理由和依据 |
|-------------|---------------|---------------|----------|
| 交易性金融负债     | 60,516,700.58 | 36,201,865.03 | /        |
| 其中：         |               |               |          |
| 销售合同点价结算已收款 | 60,516,700.58 | 36,201,865.03 | /        |
| 合计          | 60,516,700.58 | 36,201,865.03 | /        |

30、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 期货合约（非套期业务） | 358,315,551.01 | 581,191,209.09 |
| 外汇合约        | 74,189,016.24  | 110,603,296.49 |
| 套期工具        | 52,734,458.58  | 179,764,181.36 |
| 期权合约        | 7,368,356.00   | 44,050,260.28  |
| 采购合同点价结算    | 1,275,537.90   | 51,455,105.81  |
| 合计          | 493,882,919.73 | 967,064,053.03 |

### 31、应付票据

#### (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票      | 17,734,040,965.95 | 10,292,489,449.14 |
| 商业承兑汇票      | 25,455,174.08     | 321,004,997.50    |
| 已承兑未到期国内信用证 | 1,715,828,523.81  | 2,962,381,321.69  |
| 已承兑未到期国际信用证 | 3,336,535,807.55  | 3,854,096,631.82  |
| 合计          | 22,811,860,471.39 | 17,429,972,400.15 |

说明：期末本公司不存在已到期未支付的应付票据。

### 32、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付货款  | 8,015,143,116.51 | 7,014,981,706.96 |
| 应付工程款 | 228,688,872.22   | 666,276,203.87   |
| 其他    | 3,080,125.65     | 6,395,622.87     |
| 合计    | 8,246,912,114.38 | 7,687,653,533.70 |

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

### 33、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 预收贷款和保理款利息、担保费 |               | 16,393,495.47 |
| 预收租金           | 10,358,200.81 | 14,123,683.11 |
| 合计             | 10,358,200.81 | 30,517,178.58 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

### 34、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 货款   | 14,578,449,432.72 | 14,512,477,953.35 |
| 预售房款 |                   | 18,331,625.88     |
| 其他   | 2,174,360.66      | 3,040,502.86      |
| 合计   | 14,580,623,793.38 | 14,533,850,082.09 |

(2). 合同负债中预售房款情况列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称    | 期末余额 | 期初余额          | 竣工时间   | 预售比例    |
|---------|------|---------------|--------|---------|
| 厦门学原一二期 |      | 4,688,341.13  | 2022 年 | 100.00% |
| 厦门学原三期  |      | 13,643,284.75 | 2022 年 | 100.00% |
| 合计      |      | 18,331,625.88 |        |         |

(3). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用  不适用

(4). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

35、 应付货币保证金及应付质押保证金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额 | 期初余额             |
|---------|------|------------------|
| 应付货币保证金 |      | 5,842,061,158.38 |
| 应付质押保证金 |      | 1,239,869,824.00 |

说明: 应付货币保证金及应付质押保证金系客户存放于原子公司国贸期货有限公司的期货交易保证金余额。本公司本期转让国贸期货有限公司部分股权, 丧失对国贸期货有限公司的控制权, 合并报表范围的变更导致期末无余额。

36、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 1,116,611,567.28 | 1,581,314,605.70 | 1,769,235,608.99 | 928,690,563.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 687,036.84       | 138,570,256.43   | 138,205,900.93   | 1,051,392.34   |
| 三、辞退福利         | 200,781.10       | 1,569,285.54     | 1,626,021.37     | 144,045.27     |
| 合计             | 1,117,499,385.22 | 1,721,454,147.67 | 1,909,067,531.29 | 929,886,001.60 |

(2). 短期薪酬列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,106,653,274.70 | 1,356,585,199.92 | 1,544,854,431.50 | 918,384,043.12 |

| 项目            | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 二、职工福利费       |                  | 50,190,922.08    | 50,190,922.08    |                |
| 三、社会保险费       | 479,815.42       | 63,446,579.88    | 63,156,745.04    | 769,650.26     |
| 其中：医疗保险费      | 448,944.35       | 56,231,576.56    | 55,947,477.75    | 733,043.16     |
| 工伤保险费         | 22,319.83        | 3,278,153.02     | 3,272,526.11     | 27,946.74      |
| 生育保险费         | 8,551.24         | 3,936,850.30     | 3,936,741.18     | 8,660.36       |
| 四、住房公积金       | 34,373.49        | 84,826,355.22    | 84,175,345.44    | 685,383.27     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 9,444,103.67     | 26,265,548.60    | 26,858,164.93    | 8,851,487.34   |
| 合计            | 1,116,611,567.28 | 1,581,314,605.70 | 1,769,235,608.99 | 928,690,563.99 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 627,834.47 | 114,261,061.01 | 113,889,586.76 | 999,308.72   |
| 2、失业保险费  | 59,202.37  | 4,026,712.65   | 4,052,255.64   | 33,659.38    |
| 3、企业年金缴费 |            | 20,282,482.77  | 20,264,058.53  | 18,424.24    |
| 合计       | 687,036.84 | 138,570,256.43 | 138,205,900.93 | 1,051,392.34 |

37、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额             |
|---------|----------------|------------------|
| 增值税     | 49,336,353.02  | 447,084,812.94   |
| 企业所得税   | 388,479,878.19 | 904,583,731.91   |
| 个人所得税   | 14,196,477.62  | 14,093,156.62    |
| 城市维护建设税 | 3,138,301.94   | 9,496,204.85     |
| 教育费附加   | 1,358,254.15   | 4,131,250.80     |
| 房产税     | 12,579,269.89  | 7,756,264.55     |
| 地方教育附加  | 900,139.62     | 2,754,166.94     |
| 印花税     | 102,997,310.49 | 103,052,464.77   |
| 其他税种    | 2,892,371.00   | 1,280,822.44     |
| 合计      | 575,878,355.92 | 1,494,232,875.82 |

38、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |
| 应付股利  | 95,114,268.25    | 40,521,054.04    |
| 其他应付款 | 2,762,216,375.79 | 1,652,370,753.52 |
| 合计    | 2,857,330,644.04 | 1,692,891,807.56 |

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利             | 3,462,266.94  |               |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 91,652,001.31 | 40,521,054.04 |
| 优先股\永续债股利-永续债     | 91,652,001.31 | 40,521,054.04 |
| 合计                | 95,114,268.25 | 40,521,054.04 |

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 非关联方往来款   | 348,181,038.10   | 349,531,962.66   |
| 限制性股票回购义务 | 425,026,332.00   | 415,502,762.50   |
| 预提费用      | 185,965,161.25   | 153,823,038.96   |
| 关联方往来款    | 43,061,465.26    | 144,864,218.86   |
| 保证金及押金    | 132,317,987.52   | 127,906,432.74   |
| 质保金       | 16,686,939.05    | 15,610,276.68    |
| 代收代付款     | 1,610,977,452.61 | 445,132,061.12   |
| 合计        | 2,762,216,375.79 | 1,652,370,753.52 |

说明：期末代收代付款主要系代收代付应收账款资产支持专项计划款项和应付浙江安盛爆破工程有限公司款项。

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因  |
|--------------|----------------|------------|
| 浙江安盛爆破工程有限公司 | 368,529,679.61 | 代收代付款，暂未支付 |
| 限制性股票回购义务    | 323,294,508.00 | 股权激励，尚未行权  |
| 合计           | 691,824,187.61 | /          |

**39、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 170,928,442.04 | 295,557,898.39 |
| 1 年内到期的应付债券 |                | 999,416,666.86 |

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期应付款  | 1,061,871,246.27 | 85,923,123.54    |
| 1 年内到期的租赁负债   | 94,162,260.33    | 80,537,094.60    |
| 1 年内到期的长期借款利息 | 5,322,323.23     | 2,135,225.58     |
| 1 年内到期的应付债券利息 |                  | 12,333,835.62    |
| 合计            | 1,332,284,271.87 | 1,475,903,844.59 |

#### 40、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券                |                  | 2,004,741,111.13 |
| 待转销项税额                | 1,914,918,965.99 | 1,996,235,529.40 |
| 担保赔偿准备金               |                  | 157,541,362.83   |
| 国债正回购                 |                  | 324,497,896.57   |
| 期货风险准备金               |                  | 51,525,665.18    |
| 未到期责任准备金              |                  | 8,086,726.09     |
| 被套期项目-采购商品确定承诺        |                  | 45,871.56        |
| 其他金融负债                |                  | 21,086,778.88    |
| 已背书未终止确认的应收票据及数字化债权凭证 | 40,193,913.15    | 43,740,374.32    |
| 合计                    | 1,955,112,879.14 | 4,607,501,315.96 |

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称          | 面值     | 票面利率 (%) | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额              | 期初余额             | 本期发行              | 按面值计提利息        | 溢折价摊销 | 本期偿还              | 期末余额 | 是否违约 |
|---------------|--------|----------|------------|-------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------|-------------------|------|------|
| 22 厦国贸 SCP013 | 100.00 | 2.51     | 2022-11-25 | 120 日 | 2,000,000,000.00  | 2,004,741,111.13 |                   | 11,762,998.46  |       | 2,016,504,109.59  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP001 | 100.00 | 2.33     | 2023-1-18  | 57 日  | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00  | 7,277,260.27   |       | 2,007,277,260.27  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP002 | 100.00 | 2.26     | 2023-1-30  | 63 日  | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00  | 7,801,643.84   |       | 2,007,801,643.84  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP003 | 100.00 | 2.39     | 2023-2-1   | 87 日  | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00  | 11,393,424.66  |       | 2,011,393,424.66  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP004 | 100.00 | 2.43     | 2023-3-10  | 88 日  | 1,500,000,000.00  |                  | 1,500,000,000.00  | 8,763,934.43   |       | 1,508,763,934.43  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP005 | 100.00 | 2.50     | 2023-3-13  | 177 日 | 1,500,000,000.00  |                  | 1,500,000,000.00  | 18,135,245.90  |       | 1,518,135,245.90  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP006 | 100.00 | 2.50     | 2023-3-31  | 263 日 | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00  | 35,928,961.75  |       | 2,035,928,961.75  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP007 | 100.00 | 2.50     | 2023-6-26  | 170 日 | 500,000,000.00    |                  | 500,000,000.00    | 5,806,010.93   |       | 505,806,010.93    |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP008 | 100.00 | 2.23     | 2023-6-28  | 182 日 | 1,000,000,000.00  |                  | 1,000,000,000.00  | 11,089,071.04  |       | 1,011,089,071.04  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP009 | 100.00 | 2.25     | 2023-8-7   | 93 日  | 1,000,000,000.00  |                  | 1,000,000,000.00  | 5,717,213.11   |       | 1,005,717,213.11  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP010 | 100.00 | 2.20     | 2023-8-11  | 135 日 | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00  | 16,229,508.20  |       | 2,016,229,508.20  |      | 否    |
| 23 厦国贸 SCP011 | 100.00 | 2.16     | 2023-8-22  | 90 日  | 500,000,000.00    |                  | 500,000,000.00    | 2,655,737.70   |       | 502,655,737.70    |      | 否    |
| 23 厦贸 S1      | 100.00 | 2.99     | 2023-2-22  | 180 日 | 500,000,000.00    |                  | 500,000,000.00    | 7,398,868.63   |       | 507,398,868.63    |      | 否    |
| 合计            | /      | /        | /          | /     | 18,500,000,000.00 | 2,004,741,111.13 | 16,500,000,000.00 | 149,959,878.92 |       | 18,654,700,990.05 |      |      |

41、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             | 利率区间       |
|----------------|------------------|------------------|------------|
| 抵押借款           | 1,599,085,157.91 | 596,119,292.38   | 3.2%-6.62% |
| 保证借款           | 652,500,000.00   | 9,000,000.00     | 1.2%-3.5%  |
| 信用借款           | 2,806,200,000.00 | 889,900,000.00   | 2.3%-2.7%  |
| 加：应付利息         | 5,322,323.23     | 2,135,225.58     |            |
| 小计             | 5,063,107,481.14 | 1,497,154,517.96 |            |
| 减：一年内到期的长期借款   | -170,928,442.04  | -295,557,898.39  |            |
| 减：一年内到期的长期借款利息 | -5,322,323.23    | -2,135,225.58    |            |
| 合计             | 4,886,856,715.87 | 1,199,461,393.99 |            |

长期借款分类的说明：

①抵押借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位           | 期末余额             | 抵押物         | 其中：一年内到期的金额   |
|----------------|------------------|-------------|---------------|
| 厦门国贸金融中心开发有限公司 | 40,670,000.00    | 固定资产及投资性房地产 | 40,670,000.00 |
| 宝达润1海运有限公司     | 38,864,182.35    | 固定资产        | 10,669,376.78 |
| 宝达润2海运有限公司     | 42,405,531.52    | 固定资产        | 10,669,376.78 |
| 宝达润3海运有限公司     | 51,379,083.67    | 固定资产        | 12,557,029.22 |
| 宝达投资（香港）有限公司   | 29,880,413.78    | 固定资产        | 1,411,813.34  |
| 国贸新加坡有限公司      | 95,885,946.59    | 固定资产及投资性房地产 | 5,450,845.92  |
| 庐山市西牯岭新材料有限公司  | 1,300,000,000.00 | 无形资产        | 2,000,000.00  |
| 合计             | 1,599,085,157.91 |             | 83,428,442.04 |

②保证借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位         | 期末余额           | 担保人   | 其中：一年内到期的金额   |
|--------------|----------------|---|---------------|
| 宁波振诚矿业有限公司   | 500,000,000.00 | 厦门国贸集团股份有限公司、<br>华夏一号实业集团有限公司、<br>浙江振博源贸易有限公司 | 52,700,000.00 |
| 厦门国贸集团股份有限公司 | 143,500,000.00 | 厦门国贸农产品有限公司                                   | 1,000,000.00  |
| 厦门泰达物流有限公司   | 9,000,000.00   | 厦门国贸集团股份有限公司                                  | 3,000,000.00  |
| 合计           | 652,500,000.00 |   | 56,700,000.00 |

③信用借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位         | 期末余额             | 其中：一年内到期的金额   |
|--------------|------------------|---------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司 | 2,806,200,000.00 | 30,800,000.00 |

## 42、应付债券

### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额 | 期初余额             |
|----------------|------|------------------|
| 公司债券           |      | 999,416,666.86   |
| 加：应付利息         |      | 12,333,835.62    |
| 小计             |      | 1,011,750,502.48 |
| 减：一年内到期的应付债券   |      | -999,416,666.86  |
| 减：一年内到期的应付债券利息 |      | -12,333,835.62   |
| 合计             |      |                  |

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称           | 面值     | 票面利率 (%) | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本期偿还             | 期末余额 | 是否违约 |
|----------------|--------|----------|------------|------|------------------|------------------|------|---------------|------------|------------------|------|------|
| 公司债券“20厦贸 G1”  | 100.00 | 2.58     | 2020-4-23  | 3 年  | 500,000,000.00   | 499,833,333.44   |      |               | 166,666.56 | 500,000,000.00   |      | 否    |
| 公司债券“20厦贸 G2”  | 100.00 | 3.85     | 2020-10-22 | 3 年  | 500,000,000.00   | 499,583,333.42   |      |               | 416,666.58 | 500,000,000.00   |      | 否    |
| 加：应付利息         |        |          |            |      |                  | 12,333,835.62    |      | 19,816,164.38 |            | 32,150,000.00    |      |      |
| 小计             |        |          |            |      | 1,000,000,000.00 | 1,011,750,502.48 |      | 19,816,164.38 | 583,333.14 | 1,032,150,000.00 |      |      |
| 减：一年内到期的应付债券   |        |          |            |      |                  | -999,416,666.86  |      |               |            |                  |      |      |
| 减：一年内到期的应付债券利息 |        |          |            |      |                  | -12,333,835.62   |      |               |            |                  |      |      |
| 合计             | /      | /        | /          | /    | 1,000,000,000.00 |                  |      | 19,816,164.38 | 583,333.14 | 1,032,150,000.00 |      | /    |

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

#### 43、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额        | 515,136,483.17 | 268,059,922.41 |
| 减：未确认融资费用    | 74,827,227.99  | 31,103,029.71  |
| 小计           | 440,309,255.18 | 236,956,892.70 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -94,162,260.33 | -80,537,094.60 |
| 合计           | 346,146,994.85 | 156,419,798.10 |

#### 44、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 长期应付款 | 443,774,068.88 | 74,526,395.97 |
| 专项应付款 |                |               |
| 合计    | 443,774,068.88 | 74,526,395.97 |

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                      | 期末余额              | 期初余额           |
|---|-------------------|----------------|
| 采矿权出让金及政策处置费                            | 1,361,819,058.65  |                |
| 售后回租款                                   | 96,893,006.18     |                |
| 应付股权收购款                                 | 46,933,250.32     |                |
| 待转销项税                                   |                   | 37,132,707.84  |
| 起租保证金                                   |                   | 109,353,451.05 |
| 应付 PT Jaya Samudra Karunia Shipping 往来款 |                   | 13,963,360.62  |
| 小计                                      | 1,505,645,315.15  | 160,449,519.51 |
| 减：一年内到期的长期应付款                           | -1,061,871,246.27 | -85,923,123.54 |
| 合计                                      | 443,774,068.88    | 74,526,395.97  |

说明：采矿权出让金及政策处置费为子公司庐山市西牯岭新材料有限公司获取采矿权尚需支付的款项。

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

#### 45、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |               |               |
| 二、辞退福利            |               |               |
| 三、其他长期福利          | 19,427,267.24 | 26,494,785.08 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬  | -3,993,870.39 | -9,298,081.71 |
| 合计                | 15,433,396.85 | 17,196,703.37 |

说明：其他长期福利主要系本公司尚未发放的绩效奖金。

**46、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 期末余额           | 形成原因 |
|---------------|---------------|----------------|------|
| 联营企业超额亏损      | 76,577,012.75 | 96,196,787.96  | 说明 1 |
| 产品质量保证-客户关爱基金 | 4,247,087.87  | 4,203,999.07   | 说明 2 |
| 未决诉讼          | 2,663,855.00  |                |      |
| 合计            | 83,487,955.62 | 100,400,787.03 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明 1：本公司持有厦门黄金投资有限公司股权，由于应分担的累计亏损额超过对其初始投资成本，长期股权投资余额已减记为零，本公司按认缴出资比例确认联营企业超额亏损。

说明 2：产品质量保证-客户关爱基金系公司房地产开发业务在销售产品后，对客户提供服务的一种承诺，用于非维保项目的改造和品质、品牌提升，优先考虑影响安全性的改造和升级。为此，在符合确认条件的情况下，对由公司开发且已交付项目的服务承诺确认为预计负债。

**47、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,736,854.62 | 300,000.00 | 212,870.94 | 6,823,983.68 | /    |
| 合计   | 6,736,854.62 | 300,000.00 | 212,870.94 | 6,823,983.68 | /    |

**48、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额             | 本次变动增减(+、-)   |    |       |                |              | 期末余额             |
|------|------------------|---------------|----|-------|----------------|--------------|------------------|
|      |                  | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他             | 小计           |                  |
| 股份总数 | 2,200,982,757.00 | 20,677,200.00 |    |       | -17,432,100.00 | 3,245,100.00 | 2,204,227,857.00 |

其他说明：

说明：本期股本增加 20,677,200.00 元，减少 17,432,100.00 元，具体包括：

①本期公司向激励对象授予预留限制性股票 2,067.72 万股，增加股本 20,677,200.00 元。

②本期公司回购注销限制性股票 1,743.21 万股，相应减少股本 17,432,100.00 元。

#### 49、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日，发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况表

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 发行时间       | 会计分类 | 初始基准利率 | 金额                | 到期日或续期情况 |
|------------------|------------|------|--------|-------------------|----------|
| 工行/华鑫信托          | 2021/9/30  | 权益工具 | 5.10%  | 310,000,000.00    | “5+N”年   |
| 农行/百瑞信托          | 2022/3/30  | 权益工具 | 5.10%  | 500,000,000.00    | “2+N”年   |
| 22 厦国贸 MTN001    | 2022/5/25  | 权益工具 | 4.27%  | 1,500,000,000.00  | “3+N”年   |
| 22 厦国贸 MTN002    | 2022/8/11  | 权益工具 | 4.00%  | 1,200,000,000.00  | “3+N”年   |
| 22 闽厦门国贸集团 ZR001 | 2022/9/27  | 权益工具 | 3.79%  | 300,000,000.00    | “2+N”年   |
| 23 厦贸 Y1         | 2023/4/14  | 权益工具 | 4.25%  | 1,000,000,000.00  | “2+N”年   |
| GS-粤财信托          | 2023/4/25  | 权益工具 | 5.00%  | 498,860,000.00    | “2+N”年   |
| 交银国际信托           | 2023/5/26  | 权益工具 | 5.90%  | 499,800,000.00    | “2+N”年   |
| XY-渤海信托          | 2023/5/29  | 权益工具 | 5.50%  | 1,700,000,000.00  | “3+N”年   |
| 23 厦贸 Y2         | 2023/6/16  | 权益工具 | 3.50%  | 2,000,000,000.00  | “1+N”年   |
| 23 厦国贸 MTN001    | 2023/8/17  | 权益工具 | 4.25%  | 500,000,000.00    | “3+N”年   |
| 23 厦贸 Y6         | 2023/11/10 | 权益工具 | 3.20%  | 1,500,000,000.00  | “1+N”年   |
| 合计               |            |      |        | 11,508,660,000.00 |          |

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具        | 期初            |                  | 本期增加 |      | 本期减少         |                | 期末            |                  |
|------------------|---------------|------------------|------|------|--------------|----------------|---------------|------------------|
|                  | 数量            | 账面价值             | 数量   | 账面价值 | 数量           | 账面价值           | 数量            | 账面价值             |
| 20 厦贸 Y5         | 5,000,000.00  | 498,509,433.96   |      |      | 5,000,000.00 | 498,509,433.96 |               |                  |
| 20 厦贸 Y6         | 5,000,000.00  | 498,537,735.85   |      |      | 5,000,000.00 | 498,537,735.85 |               |                  |
| 21 厦贸 Y1         | 6,000,000.00  | 598,833,962.27   |      |      | 6,000,000.00 | 598,833,962.27 |               |                  |
| 建行类永续/陆家嘴信托      |               | 500,000,000.00   |      |      |              | 500,000,000.00 |               |                  |
| 工行/华鑫信托          |               | 310,000,000.00   |      |      |              |                |               | 310,000,000.00   |
| 农行/中原信托          |               | 500,000,000.00   |      |      |              | 500,000,000.00 |               |                  |
| 建行类永续/陆家嘴信托 1    |               | 300,000,000.00   |      |      |              | 300,000,000.00 |               |                  |
| 建行类永续/陆家嘴信托 2    |               | 700,000,000.00   |      |      |              | 700,000,000.00 |               |                  |
| 21 闽厦门国贸集团 ZR001 | 3,000,000.00  | 298,434,905.64   |      |      | 3,000,000.00 | 298,434,905.64 |               |                  |
| 21 闽厦门国贸集团 ZR002 | 2,000,000.00  | 199,369,339.63   |      |      | 2,000,000.00 | 199,369,339.63 |               |                  |
| 21 闽厦门国贸集团 ZR003 | 2,000,000.00  | 199,369,339.63   |      |      | 2,000,000.00 | 199,369,339.63 |               |                  |
| 农行/百瑞信托          |               | 500,000,000.00   |      |      |              |                |               | 500,000,000.00   |
| 平安/华鑫信托          |               | 100,000,000.00   |      |      |              | 100,000,000.00 |               |                  |
| 22 厦国贸 MTN001    | 15,000,000.00 | 1,495,566,415.09 |      |      |              |                | 15,000,000.00 | 1,495,566,415.09 |

| 发行在外的金融工具        | 期初            |                  | 本期增加          |                  | 本期减少 |                  | 期末            |                   |
|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|------|------------------|---------------|-------------------|
|                  | 数量            | 账面价值             | 数量            | 账面价值             | 数量   | 账面价值             | 数量            | 账面价值              |
| 中信/厦门国际信托        |               | 1,000,000,000.00 |               |                  |      | 1,000,000,000.00 |               |                   |
| 22 厦国贸 MTN002    | 12,000,000.00 | 1,196,431,320.74 |               |                  |      |                  | 12,000,000.00 | 1,196,431,320.74  |
| 22 闽厦门国贸集团 ZR001 | 3,000,000.00  | 296,376,415.09   |               |                  |      |                  | 3,000,000.00  | 296,376,415.09    |
| 23 厦贸 Y1         |               |                  | 10,000,000.00 | 997,938,679.26   |      |                  | 10,000,000.00 | 997,938,679.26    |
| GS-粤财信托          |               |                  |               | 498,860,000.00   |      |                  |               | 498,860,000.00    |
| 交银国际信托           |               |                  |               | 499,800,000.00   |      |                  |               | 499,800,000.00    |
| XY-渤海信托          |               |                  |               | 1,700,000,000.00 |      |                  |               | 1,700,000,000.00  |
| 23 厦贸 Y2         |               |                  | 20,000,000.00 | 1,997,882,075.48 |      |                  | 20,000,000.00 | 1,997,882,075.48  |
| 23 厦国贸 MTN001    |               |                  | 5,000,000.00  | 497,741,886.79   |      |                  | 5,000,000.00  | 497,741,886.79    |
| 23 厦贸 Y6         |               |                  | 15,000,000.00 | 1,498,183,962.27 |      |                  | 15,000,000.00 | 1,498,183,962.27  |
| 合计               | /             | 9,191,428,867.90 | /             | 7,690,406,603.80 | /    | 5,393,054,716.98 | /             | 11,488,780,754.72 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

说明：本公司本期发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，亦无须通过公司自身权益工具结算，满足《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件，故分类为权益工具。

## 50、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）   | 4,609,206,086.37 | 93,428,568.00  | 74,482,139.79  | 4,628,152,514.58 |
| 其他资本公积       | 116,475,120.48   | 78,605,504.97  | 40,598,715.85  | 154,481,909.60   |
| 其中：原制度资本公积转入 | 33,765,393.76    |                |                | 33,765,393.76    |
| 其他           | 82,709,726.72    | 78,605,504.97  | 40,598,715.85  | 120,716,515.84   |
| 合计           | 4,725,681,206.85 | 172,034,072.97 | 115,080,855.64 | 4,782,634,424.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期期初股本溢价增加 2,519,748.41 元，系本公司子公司厦门国贸启铭物流有限公司通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司 51%的股权，按照同一控制下企业合并会计处理要求，增加资本溢价 2,519,748.41 元。

(2) 本期股本溢价增加 93,428,568.00 元，具体包括：

①本期公司实施限制性股票激励计划，募集资金总额 101,731,824.00 元，其中，增加股本 20,677,200.00 元，增加资本公积 81,054,624.00 元。

②公司限制性股票限售期满足解锁条件，相应增加资本公积（股本溢价）12,373,944.00 元。

(3) 本期股本溢价减少 74,482,139.79 元，具体包括：

①本期公司回购注销限制性股票 1,743.21 万股，相应减少资本公积 60,234,069.00 元。

②本期偿还永续债，原发行费用冲减资本公积（股本溢价）7,700,000.00 元。

③本公司子公司厦门国贸启铭物流有限公司通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司 51%的股权，按照同一控制下企业合并会计处理要求，冲减资本溢价 4,306,196.40 元。

④因购买少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额减少资本公积 2,241,874.39 元。其中子公司厦门国贸泰达物流有限公司收购子公司海南国贸物流有限公司少数股东股权减少资本公积 2,101,473.03 元；子公司厦门国贸健康科技有限公司收购子公司海南宝诺医药科技有限公司少数股东股权减少资本公积 140,401.36 元。

(4) 本期其他资本公积增加 78,605,504.97 元，其中按权益法确认对联营企业的其他权益变动增加资本公积 50,134,532.22 元；本公司确认股份支付费用增加资本公积 28,470,972.75 元。

(5) 本期其他资本公积减少 40,598,715.85 元，其中子公司的股东间不对等分红冲减资本公积 24,579,796.59 元；本期解锁股份所对应的股权激励费用由其他资本公积转到股本溢价，减少其他资本公积 12,373,944.00 元；本期转让国贸期货有限公司股权，转出其按权益法确认的对联营企业的其他权益变动金额 2,339,224.23 元；本期确认的股份支付费用中少数股东承担的金额，在合并层面恢复少数股东权益减少资本公积 999,034.04 元；确认股份支付递延所得税资产变动，减少资本公积 306,716.99 元。

### 51、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 库存股 | 416,223,778.50 | 104,775,452.70 | 89,056,891.20 | 431,942,340.00 |
| 合计  | 416,223,778.50 | 104,775,452.70 | 89,056,891.20 | 431,942,340.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1: 库存股本期增加 104,775,452.70 元, 系①本期本公司实施预留限制性股票激励计划, 按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额 101,731,824.00 元, 就回购义务确认库存股和负债; ②本期分配给预计未来不可解锁限制性股票持有者的可撤销现金股利, 相应增加了库存股 3,043,628.70 元。

说明 2: 库存股本期减少 89,056,891.20 元, 系①本期限限制性股票满足解锁条件, 公司将解锁的限制性普通股共计 430.485 万股对应的认购款 11,390,722.20 元减少库存股, 相应减少其他应付款; ②本期公司回购注销限制性股票 1,743.21 万股, 共计减少库存股 77,666,169.00 元。

### 52、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额           | 本期发生金额        |                    |                      |         |               | 期末余额         |                |
|-------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|--------------|----------------|
|                   |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      |              | 税后归属于少数股东      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -12,065,044.94 | -1,015,778.47 |                    | 844.07               |         | -1,016,622.54 |              | -13,081,667.48 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |                | -115,606.89   |                    |                      |         | -115,606.89   |              | -115,606.89    |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  | 7,040,886.50   | -900,171.58   |                    | 844.07               |         | -901,015.65   |              | 6,139,870.85   |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -19,105,931.44 |               |                    |                      |         |               |              | -19,105,931.44 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 50,988,447.33  | 79,536,373.67 |                    |                      |         | 75,690,601.19 | 3,845,772.48 | 126,679,048.52 |

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额        |                    |                      |         |               | 期末余额         |                |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|--------------|----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      |              | 税后归属于少数股东      |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -17,295,645.84 | 24,246,602.43 |                    |                      |         | 24,354,599.48 | -107,997.05  | 7,058,953.64   |
| 外币财务报表折算差额         | 68,084,093.17  | 55,489,771.24 |                    |                      |         | 51,536,001.71 | 3,953,769.53 | 119,620,094.88 |
| 应收款项融资信用减值准备       | 200,000.00     | -200,000.00   |                    |                      |         | -200,000.00   |              |                |
| 其他综合收益合计           | 38,923,402.39  | 78,520,595.20 |                    | 844.07               |         | 74,673,978.65 | 3,845,772.48 | 113,597,381.04 |

53、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,382,659.10 | 4,358,247.74 | 1,331,537.59 | 5,409,369.25 |
| 合计    | 2,382,659.10 | 4,358,247.74 | 1,331,537.59 | 5,409,369.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：专项储备本期变动额系子公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）规定提取和使用的安全生产费

54、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,124,414,733.91 | 1,622,550.00 |      | 1,126,037,283.91 |
| 任意盈余公积 | 11,599,356.90    |              |      | 11,599,356.90    |
| 合计     | 1,136,014,090.81 | 1,622,550.00 |      | 1,137,636,640.81 |

说明：本期盈余公积增加系本公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按本期母公司净利润10%提取法定盈余公积金，且母公司法定盈余公积累计额达到公司注册资本的50%，不再提取。

55、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

| 项 目            | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 |
|----------------|---------------|------|---------------|------|
| 期货一般风险准备       | 44,995,566.68 |      | 44,995,566.68 |      |
| 中小外贸企业融资担保专项资金 | 9,701,420.17  |      | 9,701,420.17  |      |
| 合计             | 54,696,986.85 |      | 54,696,986.85 |      |

说明：一般风险准备本期减少系公司本期转让国贸期货有限公司和福建金海峡融资担保有限公司股权，合并范围变更相应转出一般风险准备余额。

## 56、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上期                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 13,291,169,877.71 | 11,324,355,410.38 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   | -787,327.99       |
| 调整后期初未分配利润            | 13,291,169,877.71 | 11,323,568,082.39 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,914,865,087.20  | 3,594,216,341.90  |
| 其他综合收益结转留存收益          | 844.07            | 344,762.08        |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,622,550.00      | 41,658,350.00     |
| 提取一般风险准备              |                   | 7,188,612.32      |
| 应付普通股股利               | 1,390,411,445.31  | 1,098,582,262.50  |
| 应付其他权益持有者的股利          | 523,116,646.99    | 479,530,083.84    |
| 其他                    | -44,995,566.68    |                   |
| 期末未分配利润               | 13,335,880,733.36 | 13,291,169,877.71 |

说明 1：本公司本期同一控制下企业合并取得子公司唐山海翼宏润物流有限公司，调整期初未分配利润 3,909,090.03 元；本公司本期执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，调整期初未分配利润 512,542.90 元。

说明 2：应付普通股股利本期发生额 1,390,411,445.31 元，包括：①根据 2023 年 5 月 11 日召开的 2022 年年度股东大会通过的利润分配方案，本公司以利润分配方案实施前的公司总股本 2,221,659,957 股为基数，每股派发现金红利 0.65 元（含税），共计派发现金红利 1,444,078,972.05 元，已于 2023 年 6 月 28 日全部派发完毕；②公司分配给预计未来不可解锁限制性股票持有现金股利 57,844,058.35 元，不作为利润分配进行会计处理，相应增加了未分配利润；③本期本公司通过同一控制下企业合并方式收购唐山海翼宏润物流有限公司股权，按照同一控制下企业合并会计处理规定，还原被合并方本期在合并日前的利润分配 4,176,531.61 元。

说明 3：应付其他权益持有者的股利系应付永续债持有者的股利。

说明 4：其他系公司本期转让国贸期货有限公司股权，在丧失控制权时将国贸期货有限公司原先计提的一般风险准备余额 44,995,566.68 元恢复为未分配利润。

## 57、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额              |                    | 上期发生额              |                    |
|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|      | 收入                 | 成本                 | 收入                 | 成本                 |
| 主营业务 | 468,180,893,486.08 | 461,799,355,124.51 | 521,886,292,061.36 | 512,406,866,982.97 |
| 其他业务 | 65,985,549.81      | 35,288,024.08      | 58,672,815.97      | 34,636,706.04      |
| 合计   | 468,246,879,035.89 | 461,834,643,148.59 | 521,944,964,877.33 | 512,441,503,689.01 |

## 分行业的营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 行业名称    | 本期发生额              |                    | 上期发生额              |                    |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|         | 收入                 | 成本                 | 收入                 | 成本                 |
| 供应链管理业务 | 465,294,835,166.21 | 459,218,494,266.61 | 505,352,202,776.69 | 498,923,901,069.99 |
| 健康科技业务  | 737,454,650.06     | 555,085,763.71     | 447,436,271.79     | 418,635,132.40     |
| 其他板块业务  | 2,214,589,219.62   | 2,061,063,118.27   | 16,145,325,828.85  | 13,098,967,486.62  |
| 合计      | 468,246,879,035.89 | 461,834,643,148.59 | 521,944,964,877.33 | 512,441,503,689.01 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类    | 供应链管理业务            |                    | 健康科技业务         |                | 其他板块业务           |                  | 合计                 |                    |
|---------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|         | 营业收入               | 营业成本               | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入               | 营业成本               |
| 按经营地区分类 | 465,294,835,166.21 | 459,218,494,266.61 | 737,454,650.06 | 555,085,763.71 | 2,214,589,219.62 | 2,061,063,118.27 | 468,246,879,035.89 | 461,834,643,148.59 |
| 境内      | 399,695,011,083.06 | 395,171,006,326.36 | 601,778,563.68 | 507,148,747.79 | 2,214,589,219.62 | 2,061,063,118.27 | 402,511,378,866.36 | 397,739,218,192.42 |
| 境外      | 65,599,824,083.15  | 64,047,487,940.25  | 135,676,086.38 | 47,937,015.92  |                  |                  | 65,735,500,169.53  | 64,095,424,956.17  |
| 合计      | 465,294,835,166.21 | 459,218,494,266.61 | 737,454,650.06 | 555,085,763.71 | 2,214,589,219.62 | 2,061,063,118.27 | 468,246,879,035.89 | 461,834,643,148.59 |

**58、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 35,596,291.79  | 66,212,316.21  |
| 教育费附加   | 15,643,099.68  | 29,589,376.28  |
| 地方教育附加  | 10,462,997.61  | 19,411,534.41  |
| 房产税     | 30,824,024.40  | 19,591,382.87  |
| 城镇土地使用税 | 2,954,937.35   | 1,737,803.94   |
| 印花税     | 397,880,338.35 | 278,022,279.32 |
| 土地增值税   |                | 16,899,140.69  |
| 防洪费     | 949,429.95     | 2,349,608.45   |
| 其他      | 4,917,859.31   | 2,228,354.87   |
| 合计      | 499,228,978.44 | 436,041,797.04 |

**59、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 人员费用    | 1,215,496,210.14 | 1,489,387,250.27 |
| 销售营运费用  | 563,017,202.12   | 557,494,101.29   |
| 广告及宣传费用 | 17,296,096.51    | 12,488,692.96    |
| 折旧与摊销   | 139,806,227.55   | 104,059,519.01   |
| 保险费     | 73,908,779.35    | 57,327,998.25    |
| 房屋租赁费   | 26,587,556.61    | 16,127,834.61    |
| 风险准备金   | 6,922,733.63     | 3,468,513.30     |
| 股份支付    | 23,440,229.19    | 45,205,652.04    |
| 合计      | 2,066,475,035.10 | 2,285,559,561.73 |

**60、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 人员费用                | 228,353,673.56 | 210,088,359.68 |
| 折旧与摊销               | 61,163,381.23  | 51,000,920.33  |
| 办公、租赁、通讯等费用         | 46,104,009.02  | 32,972,894.20  |
| 预计不可解锁的限制性股票不可撤销的分红 | 48,054,617.15  |                |
| 咨询与中介费用             | 23,567,167.65  | 14,872,255.38  |
| 广告及信息费              | 21,404,613.31  | 27,194,193.56  |
| 差旅及市内交通费用           | 17,323,634.71  | 11,209,968.92  |
| 股份支付                | 5,030,743.56   | 20,083,343.78  |
| 业务活动费               | 3,496,659.27   | 1,812,646.30   |
| 其他费用                | 18,279,677.36  | 10,270,450.24  |
| 合计                  | 472,778,176.82 | 379,505,032.39 |

**61、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----|---------------|--------------|
| 人工费 | 39,737,328.77 | 4,137,099.21 |
| 材料费 | 4,264,029.75  | 510,885.83   |
| 其他  | 4,726,008.15  | 251,851.02   |
| 折旧费 | 2,814,974.61  |              |
| 合计  | 51,542,341.28 | 4,899,836.06 |

**62、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 利息支出    | 1,208,337,509.24 | 1,132,821,895.28 |
| 减：利息收入  | -313,723,814.95  | -199,360,000.76  |
| 减：利息资本化 | -952,532.05      |                  |
| 利息净支出   | 893,661,162.24   | 933,461,894.52   |
| 汇兑净损失   | 164,279,293.47   | -146,319,157.00  |
| 手续费及其他  | 288,376,271.65   | 297,421,159.34   |
| 合计      | 1,346,316,727.36 | 1,084,563,896.86 |

**63、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 566,214,503.46 | 434,400,596.55 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 212,870.94     | 197,870.94     |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 566,001,632.52 | 434,202,725.61 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 6,046,520.22   | 6,110,912.42   |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 2,992,231.39   | 2,256,692.93   |
| 增值税加计抵减               | 3,047,060.96   | 3,854,198.93   |
| 其他                    | 7,227.87       | 20.56          |
| 合计                    | 572,261,023.68 | 440,511,508.97 |

**64、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额           |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 22,863,299.73  | 105,135,093.92  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 215,313,592.99 | 68,484,893.68   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 63,426,912.44  | 162,871,122.44  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -16,578,711.16 | -67,538,932.00  |
| 处置应收款项融资的投资收益     | -84,164,283.17 | -114,552,740.95 |
| 理财产品及存款收益         | 129,598,381.19 | 128,556,106.35  |

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 衍生金融工具产生的投资收益             | 263,588,787.02 | 1,502,002,483.36 |
| 债务重组收益                    | -477,371.46    | 1,835,769.53     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        | -81,338,811.33 | -5,644,406.04    |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 181,053,721.06 |                  |
| 合计                        | 693,285,517.31 | 1,781,149,390.29 |

### 65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       | 76,047,540.55  | -282,200,069.41 |
| 交易性金融负债       |                | 14,021,105.66   |
| 非套期业务衍生金融工具   | 353,017,076.82 | -300,698,291.84 |
| 套期业务公允价值变动    | -17,896,414.78 | 59,869,533.69   |
| 合计            | 411,168,202.59 | -509,007,721.90 |

### 66、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失    | 8,057,860.90    | -31,617,760.61  |
| 应收账款坏账损失    | -170,921,246.40 | -228,913,357.19 |
| 其他应收款坏账损失   | -136,718,822.05 | -15,533,187.21  |
| 长期应收款坏账损失   | -134,518.17     | 12,593,044.52   |
| 保理减值损失      |                 | 1,270,243.11    |
| 贷款减值损失      | -947,619.83     | -23,751,463.57  |
| 公司债债权投资减值损失 | 330,757.84      | -2,523,773.00   |
| 合计          | -300,333,587.71 | -288,476,253.95 |

### 67、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 一、合同资产减值损失          |                   |                   |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,319,910,205.77 | -1,167,592,703.53 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                   |                   |
| 四、投资性房地产减值损失        |                   |                   |
| 五、固定资产减值损失          |                   |                   |
| 六、工程物资减值损失          |                   |                   |
| 七、在建工程减值损失          |                   |                   |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                   |                   |
| 九、油气资产减值损失          |                   |                   |
| 十、无形资产减值损失          |                   |                   |
| 十一、商誉减值损失           |                   |                   |

| 项目    | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------|-------------------|-------------------|
| 十二、其他 |                   |                   |
| 合计    | -1,319,910,205.77 | -1,167,592,703.53 |

### 68、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、无形资产和使用权资产的处置利得或损失 | 3,107,061.06 | 31,557,922.58 |
| 其中：固定资产                            | 1,104,587.15 | 28,550,992.95 |
| 无形资产                               | 69,504.61    | 512,202.89    |
| 使用权资产                              | 1,932,969.30 | 2,494,726.74  |
| 合计                                 | 3,107,061.06 | 31,557,922.58 |

### 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|---|----------------|----------------|----------------|
| 取得子公司、联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 381,809,215.85 | 4,937,686.24   | 381,809,215.85 |
| 赔偿及违约金收入                                      | 193,346,104.93 | 194,255,840.80 | 193,346,104.93 |
| 非流动资产毁损报废利得                                   | 3,659,239.22   |                | 3,659,239.22   |
| 无法支付的应付款项                                     | 1,453,082.71   | 2,295,573.59   | 1,453,082.71   |
| 财务支持获得的补偿                                     | 205,000.00     | 300,000.00     | 205,000.00     |
| 罚款收入  | 71,078.00      | 31,550.38      | 71,078.00      |
| 其他  | 1,881,974.00   | 1,596,766.92   | 1,881,974.00   |
| 合计  | 582,425,694.71 | 203,417,417.93 | 582,425,694.71 |

### 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 违约金、赔偿金     | 57,330,283.14 | 90,749,000.95  | 57,330,283.14 |
| 诉讼损失        | 3,906,992.86  | 2,663,855.00   | 3,906,992.86  |
| 罚款及滞纳金支出    | 2,764,453.03  | 10,454,329.63  | 2,764,453.03  |
| 对外捐赠        | 1,530,000.00  | 1,510,000.00   | 1,530,000.00  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 555,563.56    | 9,672,567.17   | 555,563.56    |
| 非常损失        | 140,946.95    | 225,260.06     | 140,946.95    |
| 其他          | 313,479.83    | 95,163.59      | 313,479.83    |
| 合计          | 66,541,719.37 | 115,370,176.40 | 66,541,719.37 |

**71、 所得税费用**

**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------|----------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 578,658,753.89 | 1,187,891,135.00 |
| 递延所得税费用 | -78,421,812.41 | -22,768,788.01   |
| 合计      | 500,236,941.48 | 1,165,122,346.99 |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 2,551,356,614.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 637,839,153.70   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -110,877,049.52  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 22,565,689.40    |
| 非应税收入的影响                       | -105,223,144.46  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 45,243,240.03    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -11,486,210.51   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 54,540,203.70    |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | -3,399,370.24    |
| 处置长期股权投资产生的纳税影响                | 47,349,220.74    |
| 其他权益工具应付股利所得税影响                | -69,314,840.28   |
| 研发费用加计扣除                       | -8,923,079.26    |
| 其他                             | 1,923,128.18     |
| 所得税费用                          | 500,236,941.48   |

**72、 其他综合收益**

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注五、52 其他综合收益。

**73、 现金流量表项目**

**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------|------------------|------------------|
| 收回贷款、保理款、融资租赁款本金 | 1,083,487,002.29 | 4,552,532,809.49 |
| 收到期货保证金          | 239,742,148.79   | 1,084,380,519.37 |
| 收回押金保证金等         | 381,629,374.20   | 203,770,409.86   |
| 收到其他单位往来款        | 301,113,989.90   | 265,234,719.67   |

| 项目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 收到的利息收入、营业外收入、政府补助等款项 | 1,083,796,525.57 | 843,016,439.83   |
| 合计                    | 3,089,769,040.75 | 6,948,934,898.22 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 发放贷款、保理款、融资租赁款 | 1,179,861,392.93 | 2,653,304,376.25 |
| 支付期货保证金        |                  | 732,568,305.28   |
| 费用及其他支出付现      | 1,142,742,096.69 | 1,071,698,408.56 |
| 支付其他单位往来款      | 221,337,733.73   | 199,201,380.06   |
| 各项保证金支出        | 1,447,016,072.02 | 1,001,084,768.75 |
| 合计             | 3,990,957,295.37 | 5,657,857,238.90 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 理财本金及收益        | 6,778,313,311.16 | 3,083,199,339.41 |
| 收回衍生金融工具的保证金等  | 1,802,911,112.86 | 2,282,194,687.79 |
| 收到股权转让与金融资产处置款 | 1,220,886,187.91 | 1,609,444,969.24 |
| 合计             | 9,802,110,611.93 | 6,974,838,996.44 |

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 理财支出           | 7,115,362,191.74 | 2,260,718,331.05 |
| 支付股权收购与金融资产投资款 | 1,825,507,326.54 | 1,445,611,066.60 |
| 支付衍生金融工具的保证金等  | 786,924,235.67   | 1,953,256,458.90 |
| 合计             | 9,727,793,753.95 | 5,659,585,856.55 |

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额（负数） | 249,145,006.04 | 13,619,025.56 |
| 合计                      | 249,145,006.04 | 13,619,025.56 |

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额            |
|------|--------------|------------------|
| 资金拆借 | 6,219,080.39 | 1,255,214,321.50 |

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额            |
|------------------|----------------|------------------|
| 处置子公司收到的现金净额（负数） | 148,636,045.01 |                  |
| 合计               | 154,855,125.40 | 1,255,214,321.50 |

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 贵金属租赁              |                   | 733,046,282.78    |
| 资金拆借               | 29,788,473,805.17 | 18,829,586,586.27 |
| 收到售后回租款            | 100,000,000.00    |                   |
| 合并的结构化主体收到外部投资者的现金 | 5,000,000.00      | 11,700,000.00     |
| 合计                 | 29,893,473,805.17 | 19,574,332,869.05 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 贵金属租赁              |                   | 1,028,809,184.52  |
| 偿还永续债              | 5,400,000,000.00  | 5,500,000,000.00  |
| 资金拆借               | 29,675,134,508.53 | 18,880,801,221.55 |
| 融资融券               |                   | 197,850,510.21    |
| 支付少数股东股权收购款        | 5,453,950.00      | 119,800,200.00    |
| 子公司注销或减资支付给少数股东的现金 | 2,400,334,924.75  | 2,490,000.00      |
| 合并的结构化主体支付外部投资者的现金 | 449,833.33        | 14,913,319.48     |
| 支付租赁负债本金和利息        | 352,379,968.20    | 87,069,532.22     |
| 限制性股票回购款           | 74,607,568.78     | 2,867,064.44      |
| 支付售后回租款            | 4,900,000.00      |                   |
| 同一控制下企业合并支付对价      | 4,306,196.40      |                   |
| 合计                 | 37,917,566,949.99 | 25,834,601,032.42 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期初余额              | 本期增加               |                  | 本期减少               |                  | 期末余额              |
|--------------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|                          |                   | 现金变动               | 非现金变动            | 现金变动               | 非现金变动            |                   |
| 短期借款                     | 14,811,115,297.14 | 125,729,793,324.44 | 1,023,679,311.80 | 126,256,153,567.95 | 536,787,453.06   | 14,771,646,912.37 |
| 应付股利                     | 40,521,054.04     |                    | 2,224,794,083.14 | 2,170,200,868.93   |                  | 95,114,268.25     |
| 其他应付款-限制性股票回购义务          | 415,502,762.50    | 101,731,824.00     |                  | 74,607,568.78      | 17,600,685.72    | 425,026,332.00    |
| 其他应付款-资金拆借               | 240,216,530.40    | 29,788,473,805.17  |                  | 29,675,134,508.53  | 169,769,367.46   | 183,786,459.58    |
| 其他流动负债-短期应付债券            | 2,004,741,111.13  | 16,500,000,000.00  | 149,959,878.92   | 18,654,700,990.05  |                  |                   |
| 其他流动负债-国债正回购             | 324,497,896.57    |                    |                  |                    | 324,497,896.57   |                   |
| 长期借款（含一年到期的长期借款）         | 1,497,154,517.96  | 5,789,800,000.00   | 170,308,510.75   | 2,394,155,547.57   |                  | 5,063,107,481.14  |
| 应付债券                     | 1,011,750,502.48  |                    | 20,399,497.52    | 1,032,150,000.00   |                  |                   |
| 租赁负债（含一年到期的租赁负债）         | 236,956,892.70    |                    | 555,732,330.68   | 352,379,968.20     |                  | 440,309,255.18    |
| 长期应付款-售后回租款（含一年到期的长期应付款） |                   | 100,000,000.00     | 1,793,006.18     | 4,900,000.00       |                  | 96,893,006.18     |
| 合计                       | 20,582,456,564.92 | 178,009,798,953.61 | 4,146,666,618.99 | 180,614,383,020.01 | 1,048,655,402.81 | 21,075,883,714.70 |

## 74、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额               |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                    |
| 净利润                              | 2,051,119,673.32  | 4,523,958,101.24   |
| 加：资产减值准备                         | 1,319,910,205.77  | 1,167,592,703.53   |
| 信用减值损失                           | 300,333,587.71    | 288,476,253.95     |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧                  | 366,698,264.77    | 284,095,591.83     |
| 使用权资产摊销                          | 124,129,764.22    | 76,546,660.66      |
| 无形资产摊销                           | 33,124,802.81     | 16,125,755.18      |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,977,862.68     | 18,830,905.67      |
| 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） | -3,107,061.06     | -31,557,922.58     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -3,103,675.66     | 9,562,456.82       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -411,168,202.59   | 509,007,721.90     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,311,376,085.98  | 1,388,577,488.47   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -693,285,517.31   | -1,781,149,390.29  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 195,021,435.22    | -101,619,061.35    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -273,443,247.63   | 78,850,273.34      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -3,649,143,612.45 | 1,006,612,428.46   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -3,352,988,016.28 | -12,875,497,801.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 5,843,646,913.49  | 5,722,241,441.01   |
| 其他                               | 28,470,972.75     | 65,288,995.82      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,205,570,235.74  | 365,942,602.17     |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                    |
| 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                         |                   |                    |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                    |
| 现金的期末余额                          | 13,537,305,508.98 | 13,808,010,463.50  |
| 减：现金的期初余额                        | 13,808,010,463.50 | 7,450,223,069.26   |
| 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                     | -270,704,954.52   | 6,357,787,394.24   |

说明：本期本公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让支付采购的金额为19,496,839,695.44元。

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             | 金额             |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 987,315,400.65 |
| 其中：山东兴诺再生资源有限公司             | 3,008,406.72   |
| 庐山市西牯岭新材料有限公司               | 234,600,000.00 |
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司             | 505,360,338.32 |
| 上海远盛仓储有限公司                  | 39,346,655.61  |
| 湖北国发供应链有限公司                 | 205,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 699,050,435.59 |
| 其中：山东兴诺再生资源有限公司             | 6,111,287.84   |
| 庐山市西牯岭新材料有限公司               | 1,596,154.27   |
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司             | 235,394,028.04 |
| 上海远盛仓储有限公司                  | 4,906,840.52   |
| 湖北国发供应链有限公司                 | 451,042,124.92 |
| 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                | 288,264,965.06 |

其他说明：

说明：取得子公司山东兴诺再生资源有限公司和湖北国发供应链有限公司支付的现金净额为负数，报表重分类至“收到的其他与投资活动有关的现金”栏目列示。

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                        | 金额               |
|------------------------|------------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 2,535,068,911.92 |
| 其中：福建金海峡典当有限公司         | 193,359,872.26   |
| 福建金海峡融资担保有限公司          | 365,706,812.46   |
| 深圳金海峡融资租赁有限公司          | 189,859,668.09   |
| 深圳金海峡商业保理有限公司          | 90,442,802.36    |
| 厦门金海峡小额贷款有限公司          | 207,096,806.61   |
| 厦门国贸恒信供应链服务有限公司        | 435,361,764.55   |
| 厦门恒沣融资租赁有限公司           | 219,580,323.26   |
| 厦门恒鑫小额贷款有限公司           | 113,311,962.83   |
| 国贸期货有限公司               | 667,318,153.05   |
| 国贸启润资本管理有限公司           | 53,030,746.45    |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,457,198,406.84 |
| 其中：福建金海峡典当有限公司         | 130,263,653.92   |
| 福建金海峡融资担保有限公司          | 407,631,163.88   |
| 深圳金海峡融资租赁有限公司          | 79,705,804.36    |
| 深圳金海峡商业保理有限公司          | 92,643,472.57    |
| 厦门金海峡小额贷款有限公司          | 14,015,331.54    |
| 厦门国贸恒信供应链服务有限公司        | 215,215,354.35   |
| 厦门恒沣融资租赁有限公司           | 20,048,475.16    |

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 厦门恒鑫小额贷款有限公司              | 22,504,316.75    |
| 国贸期货有限公司                  | 317,629,064.48   |
| 国贸启润资本管理有限公司              | 90,408,262.04    |
| 厦门国贸资产管理有限公司              | 2,246,350.29     |
| 国贸期货(香港)有限公司              | 31,007,384.72    |
| 国贸行稳一号 FOF 集合资产管理计划       | 3,106,753.57     |
| 国贸华新一号集合资产管理计划            | 5,301.34         |
| 国贸若谷一号集合资产管理计划            | 8,907,311.13     |
| 国贸启润六号 FOF 集合资产管理计划       | 134,516.78       |
| 国贸启润一号 FOF 集合资产管理计划       | 9,912,741.55     |
| 国贸启润指数增强集合资产管理计划          | 8,487,519.46     |
| 国贸博孚利一号 FOF 集合资产管理计划      | 1,224,471.48     |
| 国贸华新二号集合资产管理计划            | 255,055.34       |
| 国贸黑金一号集合资产管理计划            | 1,846,102.13     |
| 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              | 1,077,870,505.08 |

其他说明：

说明：处置福建金海峡融资担保有限公司、深圳金海峡商业保理有限公司和国贸启润资本管理有限公司等子公司收到的现金净额为负数，报表重分类至“支付其他与投资活动有关的现金”栏目列示。

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金              | 13,537,305,508.98 | 13,808,010,463.50 |
| 其中：库存现金           | 203,304.74        | 41,491.82         |
| 可随时用于支付的银行存款      | 11,914,397,765.41 | 13,316,804,331.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金    | 901,136,296.92    | 482,167,513.57    |
| 存放在财务公司可随时用于支付的款项 | 721,568,141.91    | 8,997,126.65      |
| 二、现金等价物           |                   |                   |
| 三、期末现金及现金等价物余额    | 13,537,305,508.98 | 13,808,010,463.50 |

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期金额           | 上期金额             | 理由                                  |
|--------|----------------|------------------|-------------------------------------|
| 银行存款   | 16,674,393.59  | 3,636,776,157.75 | 国贸期货有限公司协定存款、冻结存款                   |
| 其他货币资金 | 782,372,558.93 | 416,163,724.33   | 用于开具银行承兑汇票保证金、投标保证金等各类保证金存款、监管受限资金等 |

| 项目       | 本期金额           | 上期金额             | 理由          |
|----------|----------------|------------------|-------------|
| 存放财务公司款项 |                | 4,039,633.32     | 存放财务公司的定期存款 |
| 合计       | 799,046,952.52 | 4,056,979,515.40 | /           |

75、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 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        | -                 | -        | 3,505,614,123.00 |
| 其中：美元       | 431,063,715.51    | 7.0827   | 3,053,094,977.84 |
| 欧元          | 35,478,787.35     | 7.8592   | 278,834,885.54   |
| 港币          | 51,249,123.21     | 0.90622  | 46,442,980.44    |
| 日元          | 32,840.00         | 0.0502   | 1,648.57         |
| 新加坡元        | 16,658,336.45     | 5.3772   | 89,575,206.76    |
| 新台币         | 4,125,467.00      | 0.2314   | 954,633.06       |
| 新西兰币        | 740,904.54        | 4.4991   | 3,333,403.62     |
| 澳元          | 3,000.00          | 4.8484   | 14,545.20        |
| 苏姆币         | 6,656,242,118.04  | 0.000574 | 3,820,682.98     |
| 印度尼西亚盾      | 57,947,706,432.97 | 0.000461 | 26,713,892.67    |
| 英镑          | 15,763.19         | 9.0441   | 142,563.87       |
| 迪拉姆         | 464,670.37        | 1.9326   | 898,021.96       |
| 林吉特         | 2,742.10          | 1.5415   | 4,226.95         |
| 加元          | 1,943.96          | 5.3673   | 10,433.82        |
| 印度卢比        | 20,730,226.00     | 0.08548  | 1,772,019.72     |
| 应收账款        | -                 | -        | 3,069,203,652.52 |
| 其中：美元       | 393,306,683.15    | 7.0827   | 2,785,673,244.75 |
| 欧元          | 5,434,531.78      | 7.8592   | 42,711,072.17    |
| 港币          | 255,022,857.24    | 0.90622  | 231,106,813.69   |
| 加元          | 443.95            | 5.3673   | 2,382.81         |
| 印度尼西亚盾      | 14,557,738,893.71 | 0.000461 | 6,711,117.63     |
| 印度卢比        | 19,958,722.00     | 0.08548  | 1,706,071.56     |
| 墨西哥比索       | 3,092,072.00      | 0.41815  | 1,292,949.91     |
| 其他应收款       | -                 | -        | 599,556,130.80   |
| 其中：美元       | 82,709,203.87     | 7.0827   | 585,804,478.25   |
| 欧元          | 596,012.37        | 7.8592   | 4,684,180.42     |
| 港币          | 7,833,345.64      | 0.90622  | 7,098,734.49     |
| 迪拉姆         | 16,250.00         | 1.9326   | 31,404.75        |
| 新加坡元        | 5,000.00          | 5.3772   | 26,886.00        |
| 新台币         | 1,276,110.00      | 0.2314   | 295,291.85       |
| 苏姆币         | 928,213.51        | 0.000574 | 532.79           |
| 印度尼西亚盾      | 3,360,505,618.22  | 0.000461 | 1,549,193.09     |
| 印度卢比        | 231,716.32        | 0.08548  | 19,807.11        |
| 加元          | 8,500.00          | 5.3673   | 45,622.05        |
| 一年内到期的非流动资产 | -                 | -        | 173,420,136.85   |
| 其中：美元       | 24,485,032.10     | 7.0827   | 173,420,136.85   |
| 长期应收款       | -                 | -        | 685,302,152.25   |

| 项目          | 期末外币余额            | 折算汇率     | 期末折算人民币余额        |
|-------------|-------------------|----------|------------------|
| 其中：美元       | 96,757,190.37     | 7.0827   | 685,302,152.25   |
| 应付账款        | -                 | -        | 2,520,873,531.53 |
| 其中：美元       | 337,301,246.50    | 7.0827   | 2,389,003,538.59 |
| 欧元          | 1,112,964.32      | 7.8592   | 8,747,009.18     |
| 港币          | 126,156,904.05    | 0.90622  | 114,325,909.59   |
| 新加坡元        | 7,580.00          | 5.3772   | 40,759.18        |
| 新西兰币        | 18,158.66         | 4.4991   | 81,697.63        |
| 日元          | 3,753,836.00      | 0.0502   | 188,442.57       |
| 苏姆币         | 257,914,532.00    | 0.000574 | 148,042.94       |
| 加元          | 9,486.76          | 5.3673   | 50,918.29        |
| 印度尼西亚盾      | 17,735,808,235.88 | 0.000461 | 8,176,207.60     |
| 印度卢比        | 1,298,619.14      | 0.08548  | 111,005.96       |
| 其他应付款       | -                 | -        | 124,697,060.37   |
| 其中：美元       | 3,157,534.25      | 7.0827   | 22,363,867.83    |
| 港币          | 105,743,943.77    | 0.90622  | 95,827,276.72    |
| 新加坡元        | 56,417.72         | 5.3772   | 303,369.36       |
| 新台币         | 223,817.00        | 0.2314   | 51,791.25        |
| 欧元          | 3,022.67          | 7.8592   | 23,755.77        |
| 印度尼西亚盾      | 66,981,827.04     | 0.000461 | 30,878.62        |
| 迪拉姆         | 36,764.39         | 1.9326   | 71,050.86        |
| 加元          | 526,579.54        | 5.3673   | 2,826,310.37     |
| 印度卢比        | 37,421,146.34     | 0.08548  | 3,198,759.59     |
| 短期借款        | -                 | -        | 957,969,432.75   |
| 其中：美元       | 135,254,836.82    | 7.0827   | 957,969,432.75   |
| 一年内到期的非流动负债 | -                 | -        | 44,598,402.94    |
| 其中：美元       | 5,295,418.68      | 7.0827   | 37,505,861.88    |
| 港币          | 1,626,577.24      | 0.90622  | 1,474,036.83     |
| 新台币         | 113,294.00        | 0.2314   | 26,216.23        |
| 新加坡元        | 1,040,000.00      | 5.3772   | 5,592,288.00     |
| 长期借款        | -                 | -        | 217,656,715.88   |
| 其中：美元       | 26,711,298.72     | 7.0827   | 189,188,115.44   |
| 港币          | 31,414,668.01     | 0.90622  | 28,468,600.44    |
| 租赁负债        | -                 | -        | 1,399,484.50     |
| 其中：美元       | 197,591.95        | 7.0827   | 1,399,484.50     |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

| 子公司名称        | 主要经营地 | 记账本位币 | 本位币选择依据   |
|--------------|-------|-------|-----------|
| 宝达投资（香港）有限公司 | 中国香港  | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 运球船务（香港）有限公司 | 中国香港  | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸船务有限公司     | 中国香港  | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 好旺达有限公司      | 维京群岛  | 港币    | 主要经济活动的货币 |

| 子公司名称                                | 主要经营地  | 记账本位币 | 本位币选择依据   |
|--------------------------------------|--------|-------|-----------|
| 盈通创建有限公司                             | 中国香港   | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 泰达物流有限公司                             | 维京群岛   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 运利有限公司                               | 马绍尔群岛  | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| ITG VOMA CORPORATION                 | 美国     | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| PACIFIC STANDARD IMPORT CORP.        | 美国     | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 台湾宝达兴业有限公司                           | 中国台湾   | 新台币   | 主要经济活动的货币 |
| 厦门国贸海事香港有限公司                         | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| FENG HUANG HAI LIMITED               | 维京群岛   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| BAI LU ZHOU LIMITED                  | 维京群岛   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸新加坡有限公司                            | 新加坡    | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 宝润投资（香港）有限公司                         | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 新西兰宝达投资有限公司                          | 新西兰    | 新西兰元  | 主要经济活动的货币 |
| 国贸裕民船务有限公司                           | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸新加坡能源有限公司                          | 新加坡    | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 启润投资有限公司                             | 开曼群岛   | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 好旺达 1 有限公司                           | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 一带一路绿色并购基金                           | 开曼群岛   | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 启润投资一号（香港）有限公司                       | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 宝达润海运有限公司                            | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 宝达润 1 海运有限公司                         | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 宝达润 2 海运有限公司                         | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 宝达润 3 海运有限公司                         | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸资源（乌兹别克斯坦）投资有限公司                   | 乌兹别克斯坦 | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 1 船务有限公司                        | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 2 船务有限公司                        | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 3 船务有限公司                        | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 6 船务有限公司                        | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 7 船务有限公司                        | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 8 船务有限公司                        | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| LUCKY MASCOT LIMITED                 | 马绍尔群岛  | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| HENG XIANG XIN LIMITED               | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| MASCOT OCEAN LIMITED                 | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| LUCKY AMOY LIMITED                   | 中国香港   | 港币    | 主要经济活动的货币 |
| PT.Armada Rock Karunia Transshipment | 印度尼西亚  | 美元    | 主要经济活动的货币 |
| ITG SHIPPING PTE. LTD.               | 新加坡    | 美元    | 主要经济活动的货币 |

| 子公司名称                      | 主要经营地 | 记账本位币  | 本位币选择依据   |
|----------------------------|-------|--------|-----------|
| SMOOTH OCEAN PTE. LTD.     | 新加坡   | 美元     | 主要经济活动的货币 |
| OCEAN DISCOVERER LIMITED   | 中国香港  | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| NICE GLORY LIMITED         | 马绍尔群岛 | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| REACH GLORY LIMITED        | 中国香港  | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| PT ITG RESOURCES INDONESIA | 印度尼西亚 | 印度尼西亚盾 | 主要经济活动的货币 |
| PT ITG METAL INDONESIA     | 印度尼西亚 | 印度尼西亚盾 | 主要经济活动的货币 |
| ITG AMOY SHIPPING LIMITED  | 马绍尔群岛 | 美元     | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 9 船务有限公司              | 中国香港  | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| 国贸海事 10 船务有限公司             | 中国香港  | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| 印尼国贸宝达资源有限公司               | 印度尼西亚 | 印度尼西亚盾 | 主要经济活动的货币 |
| 派尔特医疗科技有限公司                | 美国    | 美元     | 主要经济活动的货币 |
| 派尔特医疗印度有限责任公司              | 印度    | 印度卢比   | 主要经济活动的货币 |
| 派尔特医疗墨西哥公司                 | 墨西哥   | 墨西哥比索  | 主要经济活动的货币 |
| 派尔特医疗国际发展有限公司              | 中国香港  | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| 派尔特医疗加拿大公司                 | 加拿大   | 加元     | 主要经济活动的货币 |
| ITG STS Pte. Ltd.          | 新加坡   | 美元     | 主要经济活动的货币 |
| 国贸宝华海运有限公司                 | 中国香港  | 港币     | 主要经济活动的货币 |
| 国贸环球物流有限公司                 | 印度尼西亚 | 印度尼西亚盾 | 主要经济活动的货币 |
| 阿联酋国贸资源有限公司                | 阿联酋   | 迪拉姆    | 主要经济活动的货币 |
| 巴西国贸资源有限公司                 | 巴西    | 雷亚尔    | 主要经济活动的货币 |
| 印尼德润航运有限公司                 | 印度尼西亚 | 印度尼西亚盾 | 主要经济活动的货币 |

**76、租赁**

**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元 币种：人民币

| 项 目                          | 金 额            |
|------------------------------|----------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁/低价值租赁费用 | 40,533,006.48  |
| 租赁负债的利息费用                    | 11,931,500.50  |
| 与租赁相关的总现金流出                  | 392,912,974.68 |
| 售后租回交易产生的相关损益                | 1,793,006.18   |

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入           |
|------|----------------|
| 租赁收入 | 186,172,005.74 |
| 合计   | 186,172,005.74 |

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 销售损益 | 融资收益           | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入 |
|-------------|------|----------------|------------------------|
| 租赁投资净额的融资收益 |      | 111,011,421.03 |                        |
| 合计          |      | 111,011,421.03 |                        |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 六、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 人工费        | 39,737,328.77 | 4,137,099.21 |
| 材料费        | 4,264,029.75  | 510,885.83   |
| 折旧费        | 2,814,974.61  |              |
| 其他         | 4,726,008.15  | 251,851.02   |
| 合计         | 51,542,341.28 | 4,899,836.06 |
| 其中：费用化研发支出 | 51,542,341.28 | 4,899,836.06 |
| 资本化研发支出    |               |              |

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称          | 股权取得时点     | 股权取得成本         | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入  | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|-----------------|------------|----------------|------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司 | 2023-6-30  | 758,446,126.43 | 51.00      | 收购股权   | 2023-6-30  | 取得控制权    | 272,660,129.38 | 36,676,401.22  | 20,773,396.24   |
| 湖北国发供应链有限公司     | 2023-10-31 | 255,000,000.00 | 51.00      | 收购股权   | 2023-10-31 | 取得控制权    | 99,472,724.72  | 588,489.46     | -444,670,014.02 |
| 上海远盛仓储有限公司      | 2023-11-30 | 39,346,655.61  | 100.00     | 收购股权   | 2023-11-30 | 取得控制权    |                | -223,076.26    | -455,449.93     |
| 山东兴诺再生资源有限公司    | 2023-5-15  | 3,008,406.72   | 60.00      | 收购股权   | 2023-5-15  | 取得控制权    | 217,842,366.15 | -3,050,930.52  | 218,539.98      |

说明：本公司本期购买北京派尔特医疗科技股份有限公司股权，其子公司派尔特（苏州）医疗科技有限公司、苏州威森特医疗机器人有限公司、派尔特医疗科技有限公司、派尔特医疗印度有限责任公司、派尔特医疗墨西哥公司、派尔特医疗国际发展有限公司、派尔特医疗加拿大公司等 7 家公司一并纳入本公司合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本   | 北京派尔特医疗科技股份有限公司 | 湖北国发供应链有限公司    | 上海远盛仓储有限公司    | 山东兴诺再生资源有限公司 |
|--------|-----------------|----------------|---------------|--------------|
| —现金    | 758,446,126.43  | 255,000,000.00 | 39,346,655.61 | 3,008,406.72 |
| 合并成本合计 | 758,446,126.43  | 255,000,000.00 | 39,346,655.61 | 3,008,406.72 |

|                             |                 |                |               |              |
|-----------------------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|
| 合并成本                        | 北京派尔特医疗科技股份有限公司 | 湖北国发供应链有限公司    | 上海远盛仓储有限公司    | 山东兴诺再生资源有限公司 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 338,376,064.90  | 255,554,447.40 | 39,346,655.61 | 3,008,406.72 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 420,070,061.53  | -554,447.40    |               |              |

大额商誉形成的主要原因：

√适用 □不适用

公司以非同一控制下企业合并的方式并购北京派尔特医疗科技股份有限公司，支付的交易对价大于北京派尔特医疗科技股份有限公司并购日可辨认净资产公允价值份额的差额并考虑递延所得税资产、递延所得税负债的影响而形成商誉。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 北京派尔特医疗科技股份有限公司 |                | 湖北国发供应链有限公司    |                | 上海远盛仓储有限公司    |               | 山东兴诺再生资源有限公司  |               |
|----------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 购买日公允价值         | 购买日账面价值        | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：      | 859,587,711.18  | 729,794,642.51 | 451,198,519.68 | 451,198,519.68 | 40,765,701.70 | 35,526,035.10 | 39,568,885.33 | 38,860,058.21 |
| 流动资产     | 598,049,964.91  | 565,783,158.51 | 451,198,519.68 | 451,198,519.68 | 36,368,918.98 | 31,129,252.38 | 26,475,068.49 | 26,475,068.49 |
| 非流动资产    | 261,537,746.27  | 164,011,484.00 |                |                | 4,396,782.72  | 4,396,782.72  | 13,093,816.84 | 12,384,989.72 |
| 负债：      | 211,960,932.45  | 194,892,599.89 | 111,367.92     | 111,367.92     | 1,419,046.09  | 109,129.44    | 34,554,874.13 | 34,377,667.35 |
| 流动负债     | 160,072,854.00  | 160,098,207.66 | 111,367.92     | 111,367.92     | 109,129.44    | 109,129.44    | 34,377,667.35 | 34,377,667.35 |
| 非流动负债    | 51,888,078.45   | 34,794,392.23  |                |                | 1,309,916.65  |               | 177,206.78    |               |
| 净资产      | 647,626,778.73  | 534,902,042.62 | 451,087,151.76 | 451,087,151.76 | 39,346,655.61 | 35,416,905.66 | 5,014,011.20  | 4,482,390.86  |
| 减：少数股东权益 | 309,250,713.83  | 254,015,593.13 | 195,532,704.36 | 195,532,704.36 |               |               | 2,005,604.48  | 1,792,956.34  |
| 取得的净资产   | 338,376,064.90  | 280,886,449.49 | 255,554,447.40 | 255,554,447.40 | 39,346,655.61 | 35,416,905.66 | 3,008,406.72  | 2,689,434.52  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京派尔特医疗科技股份有限公司购买日公允价值系根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具的《厦门国贸健康科技有限公司拟合并对价分摊涉及的北京派尔特医疗科技股份有限公司可辨认资产、负债及或有负债》（嘉学评估评报字（2023）8200074 号）评估确定的可辨认资产、负债。

湖北国发供应链有限公司于购买日可辨认资产、负债的公允价值与账面价值差异较小，故其公允价值按账面价值计量。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被合并方名称       | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据      | 合并日       | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入   | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------------|--------------|---------------------|-----------|----------|-------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 唐山海翼宏润物流有限公司 | 51.00%       | 合并前同受厦门国贸控股集团有限公司控制 | 2023-9-21 | 控制权转移    | 18,761,153.48     | 957,864.44         | 27,192,032.16 | 7,664,882.40 |

**(2). 合并成本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 合并成本            | 唐山海翼宏润物流有限公司 |
| --现金            | 2,740,059.70 |
| --非现金资产的账面价值    |              |
| --发行或承担的债务的账面价值 |              |
| --发行的权益性证券的面值   |              |
| --或有对价          |              |

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

|          | 唐山海翼宏润物流有限公司  |               |
|----------|---------------|---------------|
|          | 合并日           | 上期期末          |
| 资产:      | 24,246,790.76 | 32,808,008.57 |
| 流动资产     | 9,947,414.34  | 14,014,677.48 |
| 非流动资产    | 14,299,376.42 | 18,793,331.09 |
| 负债:      | 18,874,124.69 | 20,202,443.02 |
| 流动负债     | 8,090,843.61  | 7,003,517.50  |
| 非流动负债    | 10,783,281.08 | 13,198,925.52 |
| 净资产      | 5,372,666.07  | 12,605,565.55 |
| 减:少数股东权益 | 2,632,606.37  | 6,176,727.12  |
| 取得的净资产   | 2,740,059.70  | 6,428,838.43  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债:无

### 3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称           | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-----------------|-----------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 福建金海峡融资担保有限公司   | 2023/4/30 | 36,570.68    | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | 5,762.62                           |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 深圳金海峡融资租赁有限公司   | 2023/4/30 | 18,985.97    | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | -81.57                             |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 福建金海峡典当有限公司     | 2023/4/30 | 19,335.99    | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | -115.65                            |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 深圳金海峡商业保理有限公司   | 2023/4/30 | 9,044.28     | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | 26.43                              |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 厦门金海峡小额贷款有限公司   | 2023/4/30 | 20,709.68    | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | -712.49                            |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 厦门国贸恒信供应链服务有限公司 | 2023/4/30 | 43,536.18    | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | 333.61                             |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 厦门恒洋融资租赁有限公司    | 2023/4/30 | 21,958.03    | 100.00           | 股权转让         | 控制权转移        | -449.68                            |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 厦门恒鑫小额贷款有限公司    | 2023/4/30 | 11,331.20    | 34.00            | 股权转让         | 控制权转移        | -174.70                            |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |
| 国贸期货有限公司        | 2023/6/8  | 66,731.82    | 51.00            | 股权转让         | 控制权转移        | 18,972.31                          | 49.00              | 46,846.20                | 64,946.81                | 18,099.84              | 评估价值                              | 138.36                           |
| 国贸启润资本管理有限公司    | 2023/6/8  | 5,303.07     | 25.00            | 股权转让         | 控制权转移        | -59.10                             | 24.00              | 5,147.68                 | 5,153.22                 | 5.53                   | 评估价值                              |                                  |

其他说明：

适用 不适用

本公司因处置国贸期货有限公司 51.00%股权导致对其持股比例由 100.00%变为 49.00%，丧失对国贸期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并范围，但处置后本公司能够对国贸期货有限公司实施重大影响，对剩余的 49.00%股权改按采用权益法核算。国贸期货有限公司及其下属 12 家子公司和结构化主体自本公司丧失控制权之日起不再纳入本公司合并范围，包括国贸启润资本管理有限公司、厦门国贸资产管理有限公司、国贸期货（香港）有限公司、国贸行稳一号 FOF 集合资产管理计划、国贸华新一号集合资产管理计划、国贸若谷一号集合资产管理计划、国贸启润六号 FOF 集合资产管理计划、国贸启润一号 FOF 集合资产管理计划、国贸启润指数增强集合资产管理计划、国贸博孚利一号 FOF 集合资产管理计划、国贸华新二号集合资产管理计划、国贸黑金一号集合资产管理计划。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）本期新设成立纳入合并范围的子公司

①供应链管理板块新设子公司：

厦门启润协海航运有限公司、海南泰达天交实业有限公司、ITG STS Pte. Ltd.、厦门高义启润实业有限公司、启铭晋钢（晋城）物流有限公司、国贸宝华海运有限公司、厦门国贸绿能供应链有限公司、北京宝达润实业有限公司、印尼国贸宝达资源有限公司、甘肃酒钢国贸金属资源有限公司、河南启润物流有限公司、国贸海事 9 船务有限公司、国贸海事 10 船务有限公司、国贸环球物流有限公司、启铭城嘉（成都）物流有限公司、阿联酋国贸资源有限公司、巴西国贸资源有限公司、印尼德润航运有限公司、厦门国贸集团（上海）新能源发展有限公司，共 19 家子公司。

②健康科技板块新设子公司

国信（湖北）医疗科技有限公司、国信（河南）健康医疗科技有限公司、厦门康悦养老服务有限公司，共 3 家子公司。

③其他板块新设子公司

宝达润（上海）私募基金管理有限公司，共 1 家子公司。

（2）本期不构成业务方式取得的子公司

庐山市西牯岭新材料有限公司，共 1 家子公司。根据 2023 年 6 月签订的庐山市西牯岭新材料有限公司（以下简称庐山西牯岭）《股权转让协议》，公司以现金 23,460 万元购买庐山西牯岭 51% 股权并取得控制权。公司本期取得庐山西牯岭控制权，合并成本为 23,460 万元，购买日为 2023 年 6 月 2 日。因本次合并方式为资产购买而非业务收购，公司按照资产购买的会计处理方式，将购买价款总额按照各项资产、负债的相对公允价值比例进行分配。

（3）本期工商注销的子公司

深圳金海峡非融资性担保有限公司、安徽应流国贸有限公司、厦门启明投资管理有限公司、厦门启润实业有限公司，共计 4 家子公司。

(4) 本期新纳入合并范围的结构化主体

本期新设的结构化主体：国贸黑金一号集合资产管理计划，共计 1 个结构化主体。

(5) 本期清算或丧失控制权不再纳入合并范围的结构化主体

涌津涌鑫多策略 5 号私募证券投资基金、涌津涌鑫多策略 6 号私募证券投资基金、涌津涌鑫多策略 7 号私募证券投资基金、涌津涌鑫多策略 8 号私募证券投资基金、招商资管睿创 FOF29 号单一资产管理计划、诺德基金浦江 226 号、国贸海滨一号单一资产管理计划、国贸承影宏观对冲一号集合资产管理计划、国贸鑫农一号集合资产管理计划、财通基金安吉 129 号，共计 10 个结构化主体。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称                  | 主要经营地 | 注册资本              | 注册地   | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|------------------------|-------|-------------------|-------|------|---------|--------|----------|
|                        |       |                   |       |      | 直接      | 间接     |          |
| <b>供应链管理板块</b>         |       |                   |       |      |         |        |          |
| 厦门国贸泰达物流有限公司           | 厦门    | 10,000 万人民币       | 厦门    | 物流   | 98.00   | 2.00   | 设立       |
| 厦门国贸物流有限公司             | 厦门    | 5,000 万人民币        | 厦门    | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 厦门国贸泰达保税物流有限公司         | 厦门    | 5,000 万人民币        | 厦门    | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 厦门国贸海运有限公司             | 厦门    | 5,000 万人民币        | 厦门    | 水路运输 | 71.50   | 28.50  | 设立       |
| 厦门新霸达物流有限公司            | 厦门    | 3,500 万人民币        | 厦门    | 物流   |         | 51.00  | 设立       |
| 厦门国贸报关行有限公司            | 厦门    | 150 万人民币          | 厦门    | 物流   | 10.00   | 90.00  | 设立       |
| 启润物流(厦门)有限公司           | 厦门    | 6,000 万人民币        | 厦门    | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 运球船务(香港)有限公司           | 中国香港  | 1 万港币             | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| 国贸船务有限公司               | 中国香港  | 1 万港币             | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 好旺达有限公司                | 维京群岛  | 1 美元              | 维京群岛  | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 泰达物流有限公司               | 维京群岛  | 5 万美元             | 维京群岛  | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 运利有限公司                 | 马绍尔群岛 | 5 万美元             | 马绍尔群岛 | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| FENG HUANG HAI LIMITED | 维京群岛  | 5 万美元             | 维京群岛  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| BAI LU ZHOU LIMITED    | 维京群岛  | 5 万美元             | 维京群岛  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| 国贸裕民(厦门)海运有限公司         | 厦门    | 2,000 万人民币        | 厦门    | 物流   |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 国贸裕民船务有限公司             | 中国香港  | 1 万港币+4,142.5 万美元 | 中国香港  | 物流   |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 好旺达 1 有限公司             | 中国香港  | 1 万港币             | 中国香港  | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 宝达润海运有限公司              | 中国香港  | 5 万港币             | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 同一控制下合并  |

| 子公司名称                    | 主要经营地 | 注册资本         | 注册地   | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|--------------------------|-------|--------------|-------|------|---------|--------|----------|
|                          |       |              |       |      | 直接      | 间接     |          |
| 宝达润 1 海运有限公司             | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 51.00  | 同一控制下合并  |
| 宝达润 2 海运有限公司             | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 51.00  | 同一控制下合并  |
| 宝达润 3 海运有限公司             | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 51.00  | 同一控制下合并  |
| 厦门国贸泰达有色金属有限公司           | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 贸易   |         | 80.00  | 设立       |
| LUCKY MASCOT LIMITED     | 马绍尔群岛 | 5 万美元        | 马绍尔群岛 | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| HENG XIANG XIN LIMITED   | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| MASCOT OCEAN LIMITED     | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| LUCKY AMOY LIMITED       | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| 江苏启润清品物流有限公司             | 连云港   | 1,000 万人民币   | 连云港   | 运输   |         | 51.00  | 设立       |
| 海南国贸物流有限公司               | 海口    | 6,750 万人民币   | 海口    | 物流   |         | 93.00  | 不构成业务合并  |
| 芜湖启润华洋船务有限公司             | 芜湖    | 5,000 万人民币   | 芜湖    | 运输   |         | 51.00  | 设立       |
| ITG SHIPPING PTE. LTD.   | 新加坡   | 1 万美元        | 新加坡   | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| SMOOTH OCEAN PTE. LTD.   | 新加坡   | 1 万美元        | 新加坡   | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| OCEAN DISCOVERER LIMITED | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| NICE GLORY LIMITED       | 马绍尔群岛 | 5 万美元        | 马绍尔群岛 | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| REACH GLORY LIMITED      | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 物流   |         | 100.00 | 设立       |
| 厦门启润协海航运有限公司             | 厦门    | 5,000 万人民币   | 厦门    | 物流   |         | 51.00  | 设立       |
| 国贸海事 10 船务有限公司           | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输   |         | 100.00 | 设立       |
| 海南泰达天交实业有限公司             | 海口    | 5,000 万人民币   | 海口    | 贸易   |         | 60.00  | 设立       |
| ITG STS Pte.Ltd.         | 新加坡   | 2,500 万美元    | 新加坡   | 运输   |         | 55.00  | 设立       |
| 厦门国贸化纤有限公司               | 厦门    | 1,000 万人民币   | 厦门    | 贸易   | 76.50   |        | 同一控制下合并  |
| 厦门宝达纺织有限公司               | 厦门    | 1,000 万人民币   | 厦门    | 贸易   | 62.00   |        | 同一控制下合并  |
| 北京丰达世纪贸易有限公司             | 北京    | 500 万人民币     | 北京    | 贸易   | 51.00   |        | 设立       |
| 上海启润置业有限公司               | 上海    | 350 万人民币     | 上海    | 贸易   | 90.00   | 10.00  | 设立       |
| 福建三钢国贸有限公司               | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 贸易   | 51.00   |        | 设立       |
| 厦门国贸石化有限公司               | 厦门    | 100,000 万人民币 | 厦门    | 贸易   | 95.00   | 5.00   | 设立       |
| 宝达投资（香港）有限公司             | 中国香港  | 15,800 万港币   | 中国香港  | 贸易   | 100.00  |        | 设立       |
| 国贸启润（上海）有限公司             | 上海    | 60,000 万人民币  | 上海    | 贸易   | 99.50   | 0.50   | 设立       |
| 广州启润实业有限公司               | 广州    | 40,000 万人民币  | 广州    | 贸易   | 99.00   | 1.00   | 设立       |
| 天津启润投资有限公司               | 天津    | 40,150 万人民币  | 天津    | 贸易   | 98.51   | 1.49   | 设立       |
| 成都启润投资有限公司               | 成都    | 32,000 万人民币  | 成都    | 贸易   | 90.00   | 10.00  | 设立       |
| 广州启润纸业有限公司               | 广州    | 2,000 万人民币   | 广州    | 贸易   | 51.00   |        | 设立       |
| 厦门国贸纸业有限公司               | 厦门    | 50,000 万人民币  | 厦门    | 贸易   | 95.00   | 5.00   | 设立       |
| ITG VOMA CORPORATION     | 美国    | 300 万美元      | 美国    | 贸易   |         | 89.00  | 设立       |
| 台湾宝达兴业有限公司               | 中国台湾  | 50,000 万新台币  | 中国台湾  | 贸易   |         | 100.00 | 设立       |
| 厦门国贸船舶进出口有限公司            | 厦门    | 2,000 万人民币   | 厦门    | 贸易   | 51.00   |        | 非同一控制下合并 |

| 子公司名称                         | 主要经营地 | 注册资本           | 注册地  | 业务性质      | 持股比例 (%) |        | 取得方式     |
|-------------------------------|-------|----------------|------|-----------|----------|--------|----------|
|                               |       |                |      |           | 直接       | 间接     |          |
| 厦门国贸海事香港有限公司                  | 中国香港  | 5 万港币          | 中国香港 | 贸易        |          | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 国贸海事 1 船务有限公司                 | 中国香港  | 1 万港币          | 中国香港 | 运输        |          | 51.00  | 设立       |
| 国贸海事 2 船务有限公司                 | 中国香港  | 1 万港币          | 中国香港 | 运输        |          | 51.00  | 设立       |
| 国贸海事 3 船务有限公司                 | 中国香港  | 1 万港币          | 中国香港 | 运输        |          | 51.00  | 设立       |
| 国贸海事 6 船务有限公司                 | 中国香港  | 1 万港币          | 中国香港 | 运输        |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门国贸矿业有限公司                    | 厦门    | 50,000 万人民币    | 厦门   | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸金属有限公司                    | 厦门    | 50,000 万人民币    | 厦门   | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸有色矿产有限公司                  | 厦门    | 30,000 万人民币    | 厦门   | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 国贸新加坡有限公司                     | 新加坡   | 1,000 万美元      | 新加坡  | 贸易        | 100.00   |        | 设立       |
| 上海启润贸易有限公司                    | 上海    | 5,000 万人民币     | 上海   | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 青岛宝润兴业贸易有限公司                  | 青岛    | 36,635.15 万人民币 | 青岛   | 贸易        | 99.85    | 0.15   | 设立       |
| 盈通创建有限公司                      | 中国香港  | 1 万港币          | 中国香港 | 贸易        |          | 89.00  | 设立       |
| 海峡联合供应链管理有限公司                 | 福州    | 5,000 万人民币     | 福州   | 电子商务      | 51.00    | 49.00  | 非同一控制下合并 |
| 福建海峡联合纺织化纤运营中心有限公司            | 福州    | 5,000 万人民币     | 福州   | 电子商务      | 60.00    |        | 设立       |
| 浙江元尊纺织有限公司                    | 浙江    | 1,000 万人民币     | 浙江   | 贸易        | 55.00    |        | 设立       |
| 新西兰宝达投资有限公司                   | 新西兰   | 100 新西兰元       | 新西兰  | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 福建启润贸易有限公司                    | 厦门    | 20,000 万人民币    | 厦门   | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸硅业有限公司                    | 厦门    | 5,000 万人民币     | 厦门   | 贸易        | 70.00    |        | 设立       |
| 怒江国贸硅业有限公司                    | 泸水    | 5,000 万人民币     | 泸水   | 金属冶炼      |          | 45.50  | 设立       |
| 厦门国贸启铭物流有限公司                  | 厦门    | 10,000 万人民币    | 厦门   | 仓储物流      | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 福州启铭物流有限公司                    | 福州    | 300 万人民币       | 福州   | 贸易、物流     |          | 100.00 | 设立       |
| 张家港启润物流有限公司                   | 张家港   | 300 万人民币       | 张家港  | 贸易、物流     |          | 100.00 | 设立       |
| PACIFIC STANDARD IMPORT CORP. | 美国    | 100 万美元        | 美国   | 贸易        |          | 57.00  | 设立       |
| 深圳启润实业有限公司                    | 深圳    | 1,500 万人民币     | 深圳   | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 海南国贸有限公司                      | 海口    | 10,000 万人民币    | 海口   | 贸易        | 60.00    |        | 设立       |
| 江苏宝达纺织有限公司                    | 南通    | 2,200 万人民币     | 南通   | 纺织生产、贸易   | 13.00    | 49.00  | 同一控制下合并  |
| 厦门宝达润投资合伙企业（有限合伙）             | 厦门    | 10,000 万人民币    | 厦门   | 投资        | 99.00    | 1.00   | 设立       |
| 浙江自贸区同歆石化有限公司                 | 浙江    | 10,000 万人民币    | 浙江   | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 石河子市宝达棉业有限公司                  | 石河子   | 1,000 万人民币     | 石河子  | 农产品初加工、贸易 |          | 100.00 | 设立       |
| 新疆胡杨河宝达棉业有限公司                 | 新疆    | 1,000 万人民币     | 新疆   | 农产品初加     |          | 100.00 | 设立       |

| 子公司名称                                 | 主要经营地 | 注册资本         | 注册地   | 业务性质      | 持股比例 (%) |        | 取得方式     |
|---------------------------------------|-------|--------------|-------|-----------|----------|--------|----------|
|                                       |       |              |       |           | 直接       | 间接     |          |
|                                       |       |              |       | 工、贸易      |          |        |          |
| 厦门国贸能源有限公司                            | 厦门    | 30,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 三明启铭贸易有限公司                            | 三明    | 500 万人民币     | 三明    | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 湖北启润投资有限公司                            | 武汉    | 10,000 万人民币  | 武汉    | 贸易        | 99.00    | 1.00   | 设立       |
| 厦门国贸农产品有限公司                           | 厦门    | 70,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸物产有限公司                            | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 新天钢国贸矿业有限公司                           | 厦门    | 5,000 万人民币   | 厦门    | 贸易        | 51.00    |        | 设立       |
| 厦门国贸石油有限公司                            | 厦门    | 100,000 万人民币 | 厦门    | 贸易        | 51.00    |        | 设立       |
| 天津启润金属有限公司                            | 天津    | 30,000 万人民币  | 天津    | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸启铭贸易有限公司                          | 厦门    | 5,000 万人民币   | 厦门    | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸傲农农产品有限公司                         | 厦门    | 20,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 国贸新加坡能源有限公司                           | 新加坡   | 1,000 万美元    | 新加坡   | 贸易        | 100.00   |        | 设立       |
| 广东宝润能源有限公司                            | 湛江    | 10,000 万人民币  | 湛江    | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 海南国贸实业有限公司                            | 海南    | 10,000 万人民币  | 海南    | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门国贸铜泽贸易有限公司                          | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        |          | 80.00  | 设立       |
| 新疆宝达棉业有限公司                            | 石河子   | 3,000 万人民币   | 石河子   | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 胡杨河市宝润棉业有限公司                          | 胡杨河   | 1,000 万人民币   | 胡杨河   | 农产品初加工、贸易 |          | 100.00 | 设立       |
| 黑龙江国贸新丰农产品有限公司                        | 七台河   | 10,000 万人民币  | 七台河   | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 启润轮胎（德州）有限公司                          | 德州    | 1,000 万人民币   | 德州    | 轮胎制造      |          | 100.00 | 设立       |
| PT. Armada Rock Karunia Transshipment | 印度尼西亚 | 500 亿印度尼西亚盾  | 印度尼西亚 | 运输        |          | 49.00  | 非同一控制下合并 |
| 厦门启源通贸易有限公司                           | 厦门    | 500 万人民币     | 厦门    | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 黑龙江国贸兴阳农产品有限公司                        | 佳木斯   | 4,000 万人民币   | 佳木斯   | 贸易        |          | 82.50  | 设立       |
| 汕头启宏实业有限公司                            | 汕头    | 5,000 万人民币   | 汕头    | 纸制品制造     |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门国贸盛屯贸易有限公司                          | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 宜润能源（浙江）有限公司                          | 宁波    | 10,000 万人民币  | 宁波    | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 东营启润东凯铜业有限公司                          | 东营    | 10 万人民币      | 东营    | 有色金属合金制造  |          | 76.00  | 设立       |
| 黑龙江国贸农产有限公司                           | 哈尔滨   | 10,000 万人民币  | 哈尔滨   | 农产品初加工、贸易 | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 金盛兰国贸矿业有限公司                           | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        | 41.00    | 10.00  | 设立       |
| 厦门国贸化工有限公司                            | 厦门    | 20,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门启润农资有限公司                            | 厦门    | 30,000 万人民币  | 厦门    | 贸易        |          | 85.00  | 设立       |
| 上海国贸启润金属材料有限公司                        | 上海    | 3,000 万人民币   | 上海    | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |

| 子公司名称                      | 主要经营地  | 注册资本        | 注册地    | 业务性质      | 持股比例 (%) |        | 取得方式     |
|----------------------------|--------|-------------|--------|-----------|----------|--------|----------|
|                            |        |             |        |           | 直接       | 间接     |          |
| 厦门国贸同歆实业有限公司               | 厦门     | 30,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 江苏宝达粮油有限公司                 | 盐城     | 5,000 万人民币  | 盐城     | 贸易        |          | 80.00  | 设立       |
| 黑龙江启润农产有限公司                | 哈尔滨    | 30,000 万人民币 | 哈尔滨    | 农产品初加工、贸易 |          | 51.00  | 设立       |
| 辽宁国贸启润金属材料有限公司             | 辽宁     | 3,000 万人民币  | 辽宁     | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门市国贸宏龙实业有限公司              | 厦门     | 30,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门国贸宝达润实业有限公司              | 厦门     | 76,500 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 同一控制下合并  |
| 国贸资源（乌兹别克斯坦）投资有限公司         | 乌兹别克斯坦 | 100 万美元     | 乌兹别克斯坦 | 贸易        |          | 100.00 | 设立       |
| 国贸启润（杭州）有限公司               | 杭州     | 10,000 万人民币 | 杭州     | 贸易        | 99.00    | 1.00   | 设立       |
| 国贸华威（福建）供应链管理有限公司          | 福州     | 5,000 万人民币  | 福州     | 贸易        | 67.00    |        | 设立       |
| 宁波振诚矿业有限公司                 | 宁波     | 61,200 万人民币 | 宁波     | 贸易        |          | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 青岛启润青银物流有限公司               | 青岛     | 5,000 万人民币  | 青岛     | 运输        |          | 51.00  | 设立       |
| 广西启润万泰实业有限公司               | 南宁     | 13,000 万人民币 | 南宁     | 贸易        | 51.00    |        | 设立       |
| 海南国贸大鹏石油有限公司               | 儋州     | 10,000 万人民币 | 儋州     | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 黑龙江国贸农投供应链有限公司             | 哈尔滨    | 10,000 万人民币 | 哈尔滨    | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 晋钢国贸矿业有限公司                 | 厦门     | 10,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 启润轮胎（日照）有限公司               | 日照     | 7,037 万人民币  | 日照     | 轮胎制造      |          | 87.00  | 非同一控制下合并 |
| 厦门金马国贸有限公司                 | 厦门     | 20,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 51.00    |        | 设立       |
| PT ITG RESOURCES INDONESIA | 印度尼西亚  | 200 万美元     | 印度尼西亚  | 贸易        |          | 90.00  | 设立       |
| 黑龙江润达祥运物流有限公司              | 哈尔滨    | 1,000 万人民币  | 哈尔滨    | 运输        |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门国贸云智能制造有限公司              | 厦门     | 5,000 万人民币  | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 国贸启润（新疆）有限公司               | 新疆     | 10,000 万人民币 | 新疆     | 贸易        | 99.00    | 1.00   | 设立       |
| 厦门国贸矿产有限公司                 | 厦门     | 20,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸冶矿有限公司                 | 厦门     | 20,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸浆纸有限公司                 | 厦门     | 10,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸启能有限公司                 | 厦门     | 10,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸纺原有限公司                 | 厦门     | 10,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门启润安科智能建造有限公司             | 厦门     | 2,000 万人民币  | 厦门     | 贸易        |          | 81.00  | 设立       |
| 广州合创润金属有限公司                | 广州     | 4,000 万人民币  | 广州     | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 广州启润金属有限公司                 | 广州     | 30,000 万人民币 | 广州     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸农林有限公司                 | 厦门     | 10,000 万人民币 | 厦门     | 贸易        | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 国贸启润（西安）有限公司               | 西安     | 10,000 万人民币 | 西安     | 贸易        | 99.00    | 1.00   | 设立       |
| 海南洋浦宝达食品科技有限公司             | 儋州     | 10,000 万人民币 | 儋州     | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |
| 黑龙江国贸万利农业有限公司              | 双鸭山    | 25,000 万人民币 | 双鸭山    | 贸易        | 51.00    |        | 设立       |
| 黑龙江启润通达农业有限公司              | 双鸭山    | 2,500 万人民币  | 双鸭山    | 贸易        |          | 51.00  | 设立       |

| 子公司名称                  | 主要经营地 | 注册资本          | 注册地   | 业务性质   | 持股比例 (%) |        | 取得方式     |
|------------------------|-------|---------------|-------|--------|----------|--------|----------|
|                        |       |               |       |        | 直接       | 间接     |          |
| 同江国贸万利粮食储备有限公司         | 佳木斯   | 25,000 万人民币   | 佳木斯   | 贸易     |          | 51.00  | 设立       |
| 湖州华朝光伏发电有限公司           | 湖州    | 500 万人民币      | 湖州    | 电力业务   |          | 80.00  | 设立       |
| 湖北国控供应链集团有限公司          | 武汉    | 100,000 万人民币  | 武汉    | 贸易     | 51.00    |        | 设立       |
| 江西省启润养殖有限公司            | 吉安    | 1,000 万人民币    | 吉安    | 牲畜饲养   |          | 51.00  | 设立       |
| 内蒙古国贸硅业有限公司            | 包头    | 5,000 万人民币    | 包头    | 专业设备制造 |          | 38.50  | 设立       |
| 福建启润佳俊水产养殖有限公司         | 福州    | 15,00 万人民币    | 福州    | 渔业     |          | 51.00  | 设立       |
| PT ITG METAL INDONESIA | 印度尼西亚 | 290 亿印度尼西亚盾   | 印度尼西亚 | 贸易     |          | 90.00  | 设立       |
| 厦门启润金属有限公司             | 厦门    | 30,000 万人民币   | 厦门    | 贸易     | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸华祥苑茶业有限公司          | 厦门    | 5,000 万人民币    | 厦门    | 贸易     |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门启润零碳数字科技有限公司         | 厦门    | 25,000 万人民币   | 厦门    | 技术服务   |          | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 重庆启润金属材料有限公司           | 重庆    | 10,000 万人民币   | 重庆    | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门启润船舶科技有限公司           | 厦门    | 500 万人民币      | 厦门    | 中介服务   |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门高义启润实业有限公司           | 厦门    | 10,000 万人民币   | 厦门    | 贸易     |          | 51.00  | 设立       |
| 国贸海事 7 船务有限公司          | 中国香港  | 1 万港币         | 中国香港  | 运输     |          | 100.00 | 设立       |
| 国贸海事 8 船务有限公司          | 中国香港  | 1 万港币         | 中国香港  | 运输     |          | 100.00 | 设立       |
| 启铭晋钢（晋城）物流有限公司         | 山西晋城  | 5,000 万人民币    | 山西晋城  | 物流     |          | 51.00  | 设立       |
| 山东兴诺再生资源有限公司           | 日照    | 13,500 万人民币   | 日照    | 贸易     |          | 60.00  | 非同一控制下合并 |
| 庐山市西牯岭新材料有限公司          | 庐山    | 46,000 万人民币   | 庐山    | 矿物制品制造 |          | 51.00  | 不构成业务合并  |
| 国贸宝华海运有限公司             | 中国香港  | 1,000 万港币     | 中国香港  | 运输     |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门国贸绿能供应链有限公司          | 厦门    | 10,000 万人民币   | 厦门    | 贸易     |          | 51.00  | 设立       |
| 北京宝达润实业有限公司            | 北京    | 10,000 万人民币   | 北京    | 技术服务   | 99.00    | 1.00   | 设立       |
| 印尼国贸宝达资源有限公司           | 印度尼西亚 | 2,219 亿印度尼西亚盾 | 印度尼西亚 | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 唐山海翼宏润物流有限公司           | 唐山    | 200 万人民币      | 唐山    | 仓储物流   |          | 51.00  | 同一控制下合并  |
| 甘肃酒钢国贸金属资源有限公司         | 嘉峪关   | 10,000 万人民币   | 嘉峪关   | 贸易     | 51.00    |        | 设立       |
| 上海远盛仓储有限公司             | 上海    | 3,500 万人民币    | 上海    | 仓储物流   |          | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 湖北国发供应链有限公司            | 宜昌    | 50,000 万人民币   | 宜昌    | 贸易     | 51.00    |        | 非同一控制下合并 |
| 厦门国贸数字科技有限公司           | 厦门    | 5,000 万人民币    | 厦门    | 其他软件开发 | 99.00    | 1.00   | 设立       |

| 子公司名称                     | 主要经营地 | 注册资本         | 注册地   | 业务性质   | 持股比例 (%) |        | 取得方式     |
|---------------------------|-------|--------------|-------|--------|----------|--------|----------|
|                           |       |              |       |        | 直接       | 间接     |          |
| 厦门国贸京东数字科技有限公司            | 厦门    | 5,000 万人民币   | 厦门    | 其他软件开发 |          | 60.00  | 非同一控制下合并 |
| 厦门阳光海湾酒店开发有限公司            | 厦门    | 3,000 万人民币   | 厦门    | 酒店业    | 5.00     | 95.00  | 设立       |
| 厦门美岁商业投资管理有限公司            | 厦门    | 155,000 万人民币 | 厦门    | 商业零售   | 99.00    | 1.00   | 同一控制下合并  |
| 厦门国贸免税商场有限公司              | 厦门    | 1,020 万人民币   | 厦门    | 商业零售   |          | 100.00 | 同一控制下合并  |
| 海南国贸消费品有限公司               | 海口    | 5,000 万人民币   | 海口    | 贸易     |          | 60.00  | 设立       |
| 湖北国喜资产管理有限公司              | 武汉    | 2,000 万人民币   | 武汉    | 物业服务   |          | 100.00 | 设立       |
| 湖北国喜酒店管理有限公司              | 武汉    | 2,000 万人民币   | 武汉    | 酒店管理   |          | 100.00 | 设立       |
| 上海国贸启润建筑劳务工程有限公司          | 上海    | 500 万人民币     | 上海    | 其他建筑业  |          | 100.00 | 设立       |
| ITG AMOY SHIPPING LIMITED | 马绍尔群岛 | 5 万美元        | 马绍尔群岛 | 仓储物流   |          | 100.00 | 设立       |
| 莆田启润矿业有限公司                | 莆田    | 500 万人民币     | 莆田    | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 河南启润物流有限公司                | 河南    | 15,000 万人民币  | 河南    | 运输     |          | 26.01  | 设立       |
| 国贸海事 9 船务有限公司             | 中国香港  | 1 万港币        | 中国香港  | 运输     |          | 100.00 | 设立       |
| 国贸环球物流有限公司                | 印度尼西亚 | 200 万美元      | 印度尼西亚 | 物流     |          | 67.00  | 设立       |
| 启铭城嘉（成都）物流有限公司            | 成都    | 1,000 万人民币   | 成都    | 运输     |          | 51.00  | 设立       |
| 阿联酋国贸资源有限公司               | 阿联酋   | 5 万迪拉姆       | 阿联酋   | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 巴西国贸资源有限公司                | 巴西    | 3,350 万雷亚尔   | 巴西    | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 印尼德润航运有限公司                | 印度尼西亚 | 100 万美元      | 印度尼西亚 | 物流     |          | 49.00  | 设立       |
| 厦门国贸集团（上海）新能源发展有限公司       | 上海    | 20,000 万人民币  | 上海    | 大宗     | 70.00    | 30.00  | 设立       |
| <b>健康科技板块</b>             |       |              |       |        |          |        |          |
| 启润医疗科技（厦门）有限公司            | 厦门    | 5,000 万人民币   | 厦门    | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 宝达医疗服务（上海）有限公司            | 上海    | 2,000 万人民币   | 上海    | 贸易     |          | 51.00  | 设立       |
| 福建国贸齐心科技有限公司              | 厦门    | 2,000 万人民币   | 厦门    | 贸易     |          | 51.00  | 设立       |
| 海南宝诺医药科技有限公司              | 海南    | 1,000 万人民币   | 海南    | 贸易     |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门健康医疗大数据有限公司             | 厦门    | 5,000 万人民币   | 厦门    | 数据服务   |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门国贸健康科技有限公司              | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门    | 医疗服务   | 95.00    | 5.00   | 设立       |
| 厦门国贸宝康医药科技有限公司            | 厦门    | 2,000 万人民币   | 厦门    | 医疗服务   |          | 51.00  | 设立       |
| 厦门国贸康养产业有限公司              | 厦门    | 2,000 万人民币   | 厦门    | 医疗服务   |          | 100.00 | 设立       |
| 厦门宝灏健康科技有限公司              | 厦门    | 1,000 万人民币   | 厦门    | 医疗服务   |          | 60.00  | 设立       |

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册资本            | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|------------------|-------|-----------------|------|-------|---------|--------|----------|
|                  |       |                 |      |       | 直接      | 间接     |          |
| 广东宝达健康科技有限公司     | 中山    | 5,880 万人民币      | 中山   | 医疗服务  |         | 51.00  | 设立       |
| 宝辉德（上海）健康科技有限公司  | 上海    | 2,000 万人民币      | 上海   | 医疗服务  |         | 51.00  | 设立       |
| 国信（天津）医疗科技有限公司   | 天津    | 5,000 万人民币      | 天津   | 医疗服务  |         | 51.00  | 设立       |
| 北京派尔特医疗科技股份有限公司  | 北京    | 7,258.7757 万人民币 | 北京   | 医疗器械  |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 派尔特（苏州）医疗科技有限公司  | 苏州    | 10,000 万人民币     | 苏州   | 医疗器械  |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 苏州威森特医疗机器人有限公司   | 苏州    | 204.0816 万人民币   | 苏州   | 医疗器械  |         | 26.01  | 非同一控制下合并 |
| 派尔特医疗科技有限公司      | 美国    | 84.4533 万美元     | 美国   | 医疗器械  |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 派尔特医疗印度有限责任公司    | 印度    | 4,000 万印度卢比     | 印度   | 医疗器械  |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 派尔特医疗墨西哥公司       | 墨西哥   | 683.3940 万墨西哥比索 | 墨西哥  | 医疗器械  |         | 35.70  | 非同一控制下合并 |
| 派尔特医疗国际发展有限公司    | 中国香港  | 1 万港币           | 中国香港 | 医疗器械  |         | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 派尔特医疗加拿大公司       | 加拿大   | 40.02 万加元       | 加拿大  | 医疗器械  |         | 31.45  | 非同一控制下合并 |
| 国信（湖北）医疗科技有限公司   | 武汉    | 2,000 万人民币      | 武汉   | 医疗服务  |         | 51.00  | 设立       |
| 国信（河南）健康医疗科技有限公司 | 郑州    | 2,000 万人民币      | 郑州   | 医疗服务  |         | 51.00  | 设立       |
| 厦门康悦养老服务有限公司     | 厦门    | 500 万人民币        | 厦门   | 医疗服务  |         | 51.00  | 设立       |
| <b>其他业务板块</b>    |       |                 |      |       |         |        |          |
| 厦门泰达房地产有限公司      | 厦门    | 10,000 万人民币     | 厦门   | 房地产开发 | 55.00   |        | 设立       |
| 厦门悦圭企业管理咨询有限公司   | 厦门    | 100 万人民币        | 厦门   | 管理咨询  | 95.00   | 5.00   | 设立       |
| 厦门悦烁企业管理咨询有限公司   | 厦门    | 378.44 万人民币     | 厦门   | 管理咨询  | 26.42   | 66.72  | 设立       |
| 厦门悦柏企业管理咨询有限公司   | 厦门    | 500 万人民币        | 厦门   | 管理咨询  | 20.00   | 74.50  | 设立       |
| 厦门贸润房地产有限公司      | 厦门    | 30,000 万人民币     | 厦门   | 房地产开发 |         | 100.00 | 设立       |
| 厦门浦悦房地产有限公司      | 厦门    | 10,000 万人民币     | 厦门   | 房地产开发 |         | 94.50  | 设立       |
| 漳州棠悦企业管理咨询有限公司   | 漳州    | 10,000 万人民币     | 漳州   | 管理咨询  | 68.91   | 18.65  | 设立       |
| 漳州雅悦企业管理咨询有限公司   | 漳州    | 10,000 万人民币     | 漳州   | 管理咨询  | 77.08   | 13.75  | 设立       |
| 厦门悦俊投资有限公司       | 厦门    | 10,000 万人民币     | 厦门   | 投资    | 25.00   | 65.67  | 设立       |

| 子公司名称                  | 主要经营地 | 注册资本         | 注册地  | 业务性质      | 持股比例 (%) |        | 取得方式    |
|------------------------|-------|--------------|------|-----------|----------|--------|---------|
|                        |       |              |      |           | 直接       | 间接     |         |
| 厦门悦煦房地产开发有限公司          | 厦门    | 90,000 万人民币  | 厦门   | 房地产开发     |          | 47.50  | 设立      |
| 厦门悦垚投资有限公司             | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门   | 投资        | 25.00    | 68.13  | 设立      |
| 厦门悦齐投资有限公司             | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门   | 投资        | 60.00    |        | 设立      |
| 厦门悦济投资有限公司             | 厦门    | 10,000 万人民币  | 厦门   | 投资        | 60.00    |        | 设立      |
| 厦门国贸海湾投资发展有限公司         | 厦门    | 29,000 万人民币  | 厦门   | 地产开发和经营   | 60.00    | 40.00  | 设立      |
| 厦门国贸金融中心开发有限公司         | 厦门    | 60,000 万人民币  | 厦门   | 房地产开发     | 81.00    |        | 同一控制下合并 |
| 厦门国贸先盛投资发展有限公司         | 厦门    | 1,000 万人民币   | 厦门   | 文旅开发、管理咨询 |          | 51.00  | 设立      |
| 厦门国瑞和投资合伙企业（有限合伙）      | 厦门    | 4,340 万人民币   | 厦门   | 投资管理      |          | 100.00 | 设立      |
| 厦门国贸投资有限公司             | 厦门    | 200,000 万人民币 | 厦门   | 投资        | 95.00    | 5.00   | 设立      |
| 宝达润（上海）私募基金管理有限公司      | 上海    | 3,000 万人民币   | 上海   | 投资        |          | 100.00 | 设立      |
| 厦门国贸金林投资合伙企业（有限合伙）     | 厦门    | 49,850 万人民币  | 厦门   | 投资管理      |          | 100.00 | 设立      |
| 厦门金海峡投资有限公司            | 厦门    | 140,000 万人民币 | 厦门   | 投资管理      | 98.68    | 1.32   | 设立      |
| 厦门国贸金融控股有限公司           | 厦门    | 165,000 万人民币 | 厦门   | 投资管理      | 95.00    | 5.00   | 同一控制下合并 |
| 宝润投资（香港）有限公司           | 中国香港  | 15,800 万港币   | 中国香港 | 投资管理      |          | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 启润投资有限公司               | 开曼群岛  | 5 万美元        | 开曼群岛 | 投资管理      |          | 55.00  | 设立      |
| 一带一路绿色并购基金             | 开曼群岛  | 不适用          | 开曼群岛 | 投资管理      |          | 55.00  | 设立      |
| 国贸兴盈（厦门）投资合伙企业（有限合伙）   | 厦门    | 250,100 万人民币 | 厦门   | 投资        | 39.98    | 0.04   | 设立      |
| 国贸兴盈贰号（厦门）投资合伙企业（有限合伙） | 厦门    | 150,100 万人民币 | 厦门   | 投资        | 39.97    | 0.07   | 设立      |
| 国贸盈鑫壹号（厦门）投资合伙企业（有限合伙） | 厦门    | 150,100 万人民币 | 厦门   | 投资        | 39.97    | 0.07   | 设立      |
| 启润投资一号（香港）有限公司         | 中国香港  | 100 万港币      | 中国香港 | 投资管理      |          | 100.00 | 设立      |

## ①在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

| 子公司名称          | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|----------|-----------|
| 怒江国贸硅业有限公司     | 45.50    | 65.00     |
| 厦门悦烁企业管理咨询有限公司 | 93.14    | 100.00    |
| 厦门悦柏企业管理咨询有限公司 | 94.50    | 100.00    |

| 子公司名称           | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|----------|-----------|
| 漳州棠悦企业管理咨询有限公司  | 87.56    | 100.00    |
| 漳州雅悦企业管理咨询有限公司  | 90.83    | 100.00    |
| 厦门浦悦房地产有限公司     | 94.50    | 100.00    |
| 厦门悦垚投资有限公司      | 93.13    | 100.00    |
| 厦门悦俊投资有限公司      | 90.67    | 100.00    |
| 厦门悦煦房地产开发有限公司   | 47.50    | 51.00     |
| 一带一路绿色并购基金      | 55.00    | 100.00    |
| 厦门国贸海事香港有限公司    | 51.00    | 100.00    |
| 国贸海事 3 船务有限公司   | 51.00    | 100.00    |
| 国贸海事 1 船务有限公司   | 51.00    | 100.00    |
| 国贸海事 2 船务有限公司   | 51.00    | 100.00    |
| 国贸海事 6 船务有限公司   | 51.00    | 100.00    |
| 宝达润 1 海运有限公司    | 51.00    | 100.00    |
| 宝达润 2 海运有限公司    | 51.00    | 100.00    |
| 宝达润 3 海运有限公司    | 51.00    | 100.00    |
| 东营启润东凯铜业有限公司    | 76.00    | 80.00     |
| 黑龙江启润通达农业有限公司   | 51.00    | 100.00    |
| 同江国贸万利粮食储备有限公司  | 51.00    | 100.00    |
| 内蒙古国贸硅业有限公司     | 38.50    | 55.00     |
| 河南启润物流有限公司      | 26.01    | 51.00     |
| 派尔特（苏州）医疗科技有限公司 | 51.00    | 100.00    |
| 苏州威森特医疗机器人有限公司  | 26.01    | 51.00     |
| 派尔特医疗科技有限公司     | 51.00    | 100.00    |
| 派尔特医疗印度有限责任公司   | 51.00    | 100.00    |
| 派尔特医疗墨西哥公司      | 35.70    | 70.00     |
| 派尔特医疗国际发展有限公司   | 51.00    | 100.00    |
| 派尔特医疗加拿大公司      | 31.45    | 61.67     |

说明：本公司在子公司的持股比例不同于表决权比例，系该股权由下属子公司间接持有，按对子公司持股比例换算对下一层子公司的间接持股比例所导致。

②持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司分别持有 PT. Armada Rock Karunia Transshipment、印尼德润航运有限公司、国贸兴盈（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、国贸兴盈贰号（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、国贸盈鑫壹号（厦门）投资合伙企业（有限合伙）5 家子公司的股权比例虽未超过 50.00%，但由于

本公司拥有对上述公司的权利，通过参与其相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对其权利影响其回报金额，能够实施控制，故将其纳入合并范围。

③对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司以自有资金参与涌津涌鑫多策略 22 号私募证券投资基金等资产管理计划，因持有的份额而享有的回报，据此判断本公司作为资产管理计划的主要责任人，期末纳入合并财务报表范围的结构化主体信息具体如下：

单位：元 币种：人民币

| 主体名称                 | 期末余额          |          |                |                |
|----------------------|---------------|----------|----------------|----------------|
|                      | 资产总额          | 负债总额     | 归属于母公司<br>股东权益 | 归属于外部<br>投资者权益 |
| 涌津涌鑫多策略 22 号私募证券投资基金 | 22,547,574.82 | 1,550.47 | 22,546,024.35  |                |
| 源锦 11 号资产管理计划        | 398.24        | 398.24   |                |                |
| 源锦 12 号资产管理计划        | 1,781.43      | 1,781.43 |                |                |
| 质银一号资产管理计划           | 714.80        | 714.80   |                |                |
| 合计                   | 22,550,469.29 | 4,444.94 | 22,546,024.35  |                |

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司原间接持有海南国贸物流有限公司（以下简称海南国贸物流）81.89%股权，子公司厦门国贸泰达物流有限公司与中交科创（北京）投资管理有限公司签订股权转让协议，约定以 9,747,900.00 元受让海南国贸物流 11.11% 股权。2023 年 12 月，本公司持有子公司海南国贸物流股权变更为 93.00%。该项交易导致少数股东权益减少 7,646,426.97 元，资本公积减少 2,101,473.03 元。

本公司原间接持有海南宝诺医药科技有限公司（以下简称海南宝诺）70%股权，子公司厦门国贸健康科技有限公司与北京诺康达医药科技股份有限公司签订股权转让协议，约定以 580,000.00 元受让海南宝诺 30% 股权。2023 年 2 月，本公司持有子公司海南宝诺股权变更为 100%。该项交易导致少数股东权益减少 439,598.64 元，资本公积减少 140,401.36 元。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                          | 海南国贸物流       | 海南宝诺       |
|--------------------------|--------------|------------|
| 购买成本/处置对价                | 9,747,900.00 | 580,000.00 |
| — 现金                     | 9,747,900.00 | 580,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 7,646,426.97 | 439,598.64 |
| 差额                       | 2,101,473.03 | 140,401.36 |
| 其中：调整资本公积                | 2,101,473.03 | 140,401.36 |

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 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(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|---------|----|---------------------|
|             |       |     |         | 直接      | 间接 |                     |
| <b>联营企业</b> |       |     |         |         |    |                     |
| 世纪证券有限责任公司  | 深圳    | 深圳  | 证券经纪、投资 | 46.9206 |    | 权益法                 |

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额       | 期初余额/ 上期发生额       |
|----------------------|-------------------|-------------------|
|                      | 世纪证券有限责任公司        | 世纪证券有限责任公司        |
| 流动资产                 | 12,080,108,093.90 | 12,302,683,874.53 |
| 非流动资产                | 3,463,896,420.76  | 4,159,872,160.33  |
| 资产合计                 | 15,544,004,514.66 | 16,462,556,034.86 |
| 流动负债                 | 8,133,771,390.83  | 9,449,837,799.56  |
| 非流动负债                | 1,864,390,018.16  | 1,566,990,533.67  |
| 负债合计                 | 9,998,161,408.99  | 11,016,828,333.23 |
| 少数股东权益               |                   |                   |
| 归属于母公司股东权益           | 5,545,843,105.67  | 5,445,727,701.63  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 2,602,142,860.24  | 2,555,168,111.97  |
| 调整事项                 | 1,273,671,419.36  | 1,273,671,419.36  |
| --商誉                 | 1,273,671,419.36  | 1,273,671,419.36  |
| --其他                 |                   |                   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 3,875,814,279.60  | 3,828,839,531.33  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                   |                   |
| 营业收入                 | 886,710,024.03    | 964,244,060.61    |
| 净利润                  | 61,695,929.30     | 152,127,617.60    |
| 终止经营的净利润             |                   |                   |
| 其他综合收益               | 37,551,779.18     | -31,973,176.92    |
| 综合收益总额               | 99,247,708.48     | 120,154,440.68    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                   |                   |

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|-----------------|------------------|------------------|
| <b>合营企业:</b>    |                  |                  |
| 投资账面价值合计        |                  | 151,420,677.54   |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| --净利润           | -487,189.00      | 19,555,187.11    |
| --其他综合收益        |                  |                  |
| --综合收益总额        | -487,189.00      | 19,555,187.11    |
| <b>联营企业:</b>    |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 5,711,653,740.25 | 4,097,199,933.11 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| --净利润           | -10,288,902.35   | 13,158,810.89    |
| --其他综合收益        | 5,776,659.49     | -11,284,554.20   |
| --综合收益总额        | -4,512,242.86    | 1,874,256.69     |

**(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**√适用  不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失  |
|-------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 青岛途乐驰橡胶有限公司 | 7,713,776.01 |                         | 7,713,776.01 |

说明: 公司本期对联营企业厦门黄金投资有限公司确认的损失, 详见附注五、15 和附注五、46。

**4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

 适用  不适用**九、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助** 适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

 适用  不适用**2、涉及政府补助的负债项目**√适用  不适用

单位:元 币种:人民币

| 财务报表项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益   | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益   | 6,736,854.62 | 300,000.00 |             | 212,870.94 |        | 6,823,983.68 | 与资产相关    |
| 合计     | 6,736,854.62 | 300,000.00 |             | 212,870.94 |        | 6,823,983.68 | /        |

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 与资产相关 | 212,870.94     | 197,870.94     |
| 与收益相关 | 566,001,632.52 | 434,202,725.61 |
| 合计    | 566,214,503.46 | 434,400,596.55 |

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款以及债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款及债权投资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### ①信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## ②已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## ③预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 11.42%（2022 年末：14.35%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 64.86%（2022 年末：50.22%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融资产到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 期末余额              | 到期期限  |
|---------|-------------------|-------|
| 货币资金    | 14,336,352,461.50 | 1 年以内 |
| 交易性金融资产 | 1,638,597,052.42  | 1 年以内 |

| 项目名称        | 期末余额              | 到期期限   |
|-------------|-------------------|--------|
| 衍生金融资产      | 353,544,642.81    | 1 年以内  |
| 应收票据        | 69,129,300.34     | 1 年以内  |
| 应收账款        | 9,986,592,029.27  | 1 年以内  |
| 应收款项融资      | 1,122,840,282.87  | 1 年以内  |
| 其他应收款       | 4,247,507,752.13  | 1 年以内  |
| 一年内到期的非流动资产 | 174,713,655.19    | 1 年以内  |
| 其他流动资产      | 115,796,828.44    | 1 年以内  |
| 其他权益工具投资    | 2,633,579.12      | 超过 1 年 |
| 其他非流动金融资产   | 1,223,366,545.54  | 超过 1 年 |
| 长期应收款       | 681,744,291.26    | 超过 1 年 |
| 金融资产合计      | 33,952,818,420.89 |        |

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 期末余额              | 到期期限   |
|-------------|-------------------|--------|
| 短期借款        | 14,771,646,912.37 | 1 年以内  |
| 交易性金融负债     | 36,201,865.03     | 1 年以内  |
| 衍生金融负债      | 493,882,919.73    | 1 年以内  |
| 应付票据        | 22,811,860,471.39 | 1 年以内  |
| 应付账款        | 8,246,912,114.38  | 1 年以内  |
| 其他应付款       | 2,857,330,644.04  | 1 年以内  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,332,284,271.87  | 1 年以内  |
| 其他流动负债      | 40,193,913.15     | 1 年以内  |
| 长期借款        | 4,886,856,715.87  | 超过 1 年 |
| 租赁负债        | 346,146,994.85    | 超过 1 年 |
| 长期应付款       | 443,774,068.88    | 超过 1 年 |
| 金融负债合计      | 56,267,090,891.56 |        |

### (3) 市场风险

#### ① 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在境外的下属子公司使用美元、欧元、港币、日元、新加坡元、新台币、新西兰元、澳元、印度尼西亚盾等外币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司期末各外币货币性资产负债项目详见本附注五、75. 外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司通过操作远期结售汇产品等方式来达到规避汇率风险的目的。

②利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2023 年 12 月 31 日止，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润将会减少或增加 1.52 亿元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目     | 相应风险管理策略和目标                               | 被套期风险的定性和定量信息                       | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系   | 预期风险管理目标有效实现情况                                  | 相应套期活动对风险敞口的影响               |
|--------|---|-------------------------------------|-----------------------|---|------------------------------|
| 商品期货套期 | 商品购销面临价格波动风险，利用期货市场的套期保值功能，规避经营活动中的价格波动风险 | 对现货商品的价格波动进行套期，根据现货商品的一定比例调整期货合约持仓量 | 买卖与现货商品高度相关、数量相当的期货商品 | 公司已建立套期保值业务制度，持续对套期关系、套期风险管理控制，锁定商品价格风险，以实现预期目标 | 买入或卖出相应的期货合约对冲公司现货业务端存在的敞口风险 |

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|---------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型        |                    |                                   |                |                  |
| 商品价格风险-衍生金融资产 | 209,236.00         | 78,980,389.33                     | 被套期项目与套期工具的相关性 | -136,923,634.59  |
| 商品价格风险-衍生金融负债 | 52,734,458.58      |                                   |                |                  |
| 商品价格风险-库存商品   | 89,081,979.11      |                                   |                |                  |
| 商品价格风险-其他流动资产 | 66,277,950.03      |                                   |                |                  |
| 套期类别          |                    |                                   |                |                  |
| 公允价值套期-衍生金融资产 | 209,236.00         | 78,980,389.33                     | 被套期项目与套期       | -136,923,634.59  |
| 公允价值套期-衍生金融负债 | 52,734,458.58      |                                   |                |                  |
| 公允价值套期-库存商品   | 89,081,979.11      |                                   |                |                  |

| 项目            | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|---------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 公允价值套期-其他流动资产 | 66,277,950.03      |                                   | 工具的相关性         |                  |

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

√适用 □不适用

| 项目     | 未应用套期会计的原因   | 对财务报表的影响       |
|--------|--|----------------|
| 商品期货套期 | 公司按照商品现货持有总量,控制期货交易头寸,未针对商品现货合同和期货合约一一指定套期关系,未满足套期会计应用条件 | 958,375,793.80 |

**3、金融资产转移**

**(1) 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式  | 已转移金融资产性质           | 已转移金融资产金额        | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                |
|-------|---------------------|------------------|--------|----------------------------|
| 背书/贴现 | 应收票据中尚未到期的商业承兑汇票    | 37,449,436.57    | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险 |
| 背书/贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票  | 7,322,163,871.45 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 保理/转让 | 应收账款保理/转让中尚未到期的应收账款 | 320,523,834.57   | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险 |
| 合计    | /                   | 7,680,137,142.59 | /      | /                          |

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 金融资产转移的方式   | 终止确认的金融资产金额       | 与终止确认相关的利得或损失   |
|--------|-------------|-------------------|-----------------|
| 应收账款   | 发行资产支持证券/保理 | 6,926,406,714.03  | -81,338,811.33  |
| 应收款项融资 | 贴现          | 16,201,559,721.12 | -84,164,283.17  |
| 应收款项融资 | 背书          | 19,496,839,695.44 |                 |
| 合计     | /           | 42,624,806,130.59 | -165,503,094.50 |

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

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:

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值         |                  |                  |                  |
|--------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|                          | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |                |                  |                  |                  |
| （一）交易性金融资产               | 312,546,545.36 | 1,679,595,149.87 |                  | 1,992,141,695.23 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 312,546,545.36 | 1,679,595,149.87 |                  | 1,992,141,695.23 |
| （1）债务工具投资                | 10,580,142.57  | 1,138,418,454.63 |                  | 1,148,998,597.20 |
| （2）权益工具投资                | 57,200,075.26  | 136,864,965.65   |                  | 194,065,040.91   |
| （3）销售合同点价结算应收款           |                | 295,533,414.31   |                  | 295,533,414.31   |
| （4）衍生金融资产                | 244,766,327.53 | 108,778,315.28   |                  | 353,544,642.81   |
| （二）应收款项融资                |                | 1,122,840,282.87 |                  | 1,122,840,282.87 |
| （三）存货                    |                | 89,081,979.11    |                  | 89,081,979.11    |
| 1. 被套期项目                 |                | 89,081,979.11    |                  | 89,081,979.11    |
| （四）其他流动资产                |                | 66,277,950.03    |                  | 66,277,950.03    |
| 1. 被套期项目                 |                | 66,277,950.03    |                  | 66,277,950.03    |
| （五）其他权益工具投资              |                |                  | 2,633,579.12     | 2,633,579.12     |
| （六）其他非流动金融资产             |                | 64,232,275.84    | 1,159,134,269.70 | 1,223,366,545.54 |
| 1. 债务工具投资                |                | 45,719,275.84    | 148,039,968.01   | 193,759,243.85   |
| 2. 权益工具投资                |                | 18,513,000.00    | 1,011,094,301.69 | 1,029,607,301.69 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    | 312,546,545.36 | 3,022,027,637.72 | 1,161,767,848.82 | 4,496,342,031.90 |
| （七）交易性金融负债               | 418,418,365.59 | 111,666,419.17   |                  | 530,084,784.76   |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 418,418,365.59 | 111,666,419.17   |                  | 530,084,784.76   |
| 其中：衍生金融负债                | 418,418,365.59 | 75,464,554.14    |                  | 493,882,919.73   |
| 其他                       |                | 36,201,865.03    |                  | 36,201,865.03    |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>    | 418,418,365.59 | 111,666,419.17   |                  | 530,084,784.76   |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>      |                |                  |                  |                  |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2、以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、债权投资、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期应付款、长期借款和应付债券等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

## 十二、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质             | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------------------|------------|------------------|-------------------|
| 厦门国贸控股集团有限公司 | 厦门  | 对国资委授权的资产进行经营与管理 | 165,990.00 | 36.15            | 36.15             |

本企业的母公司情况的说明

厦门国贸控股集团有限公司持股比例为 36.15%，包含全资子公司厦门国贸建设开发有限公司持有本公司股份比例 0.40%，和厦门国贸控股集团有限公司出资设立的兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划持有本公司股份比例 0.53%。

本企业最终控制方是厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系  |
|----------------|---------|
| 厦门远达国际货运代理有限公司 | 本公司联营企业 |

| 合营或联营企业名称           | 与本企业关系   |
|---------------------|----------|
| 长江国投供应链管理（湖北）有限公司   | 本公司联营企业  |
| 鄂农发（厦门）农产有限公司       | 本公司联营企业  |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司   | 本公司联营企业  |
| 江苏启顺粮油有限公司          | 本公司联营企业  |
| 浙江润祥金属有限公司          | 本公司联营企业  |
| 国贸期货有限公司            | 本公司联营企业① |
| 国贸启润资本管理有限公司        | 本公司联营企业① |
| 福建三钢闽光股份有限公司        | 本公司联营企业② |
| 派尔特医疗巴西有限责任公司       | 本公司联营企业  |
| 厦门国贸艾迪康医学检验实验室有限公司  | 本公司联营企业  |
| 厦门国贸泰和康复医院有限公司      | 本公司联营企业  |
| 黑龙江农投国贸粮食产业有限公司     | 本公司联营企业  |
| 山东能源集团国贸发展有限公司      | 本公司联营企业  |
| 厦门城市云脑智能科技有限公司      | 本公司联营企业  |
| 青岛途乐驰橡胶有限公司         | 本公司联营企业  |
| 融瑞有限公司              | 本公司联营企业  |
| 厦门隆海投资管理有限公司        | 本公司联营企业  |
| 厦门易汇利网络借贷信息中介服务有限公司 | 本公司联营企业  |
| 厦门黄金投资有限公司          | 本公司联营企业  |
| 厦门润翔达投资有限公司         | 本公司联营企业  |
| 厦门农村商业银行股份有限公司      | 本公司联营企业  |
| 兴业国际信托有限公司          | 本公司联营企业  |

其他说明

适用 不适用

说明 1：国贸期货有限公司、国贸启润资本管理有限公司原属于本公司子公司。2023 年 6 月，本公司因处置部分股权丧失对国贸期货有限公司和国贸启润资本管理有限公司的控制权，处置后本公司能够对其实施重大影响，故改按权益法核算，2023 年 6 月起上述公司关联关系变更为本公司的联营企业。

说明 2：福建三钢闽光股份有限公司，自 2023 年 9 月末起为本公司的联营企业。

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 厦门国贸资本集团有限公司   | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门国贸会展集团有限公司   | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门国贸教育集团有限公司   | 与本公司同一控股股东  |
| 中红普林集团有限公司     | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门信达股份有限公司     | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门国贸地产集团有限公司   | 与本公司同一控股股东  |
| 中国正通汽车服务控股有限公司 | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门海翼集团有限公司     | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门市供销社集团公司     | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门信息信达有限公司     | 与本公司同一控股股东  |
| 厦门国贸控股集团财务有限公司 | 与本公司同一控股股东  |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系                   |
|------------------|-------------------------------|
| 众汇同鑫（厦门）企业管理有限公司 | 与本公司同一控股股东                    |
| 国贸控股（香港）投资有限公司   | 与本公司同一控股股东                    |
| 厦门望润资产管理有限公司     | 控股股东的联营企业                     |
| 厦门市万贸悦城物业服务有限公司  | 控股股东的合营企业                     |
| 国兴（厦门）私募基金管理有限公司 | 控股股东的联营企业                     |
| 厦门国际银行股份有限公司     | 控股股东的联营企业                     |
| 厦门闽台轮渡有限公司       | 控股股东的联营企业                     |
| 厦门银泰海湾商业管理有限公司   | 控股股东的联营企业                     |
| 厦门银泰美岁商业管理有限公司   | 控股股东的联营企业                     |
| 厦门弘信电子科技集团股份有限公司 | 过去 12 个月控股股东控制下企业持股该公司 5%以上股权 |

## 5、关联交易情况

### (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|-----------|----------------|----------------|
| 福建三钢闽光股份有限公司       | 采购商品      | 547,983,274.99 |                |
| 厦门市供销社集团公司         | 采购商品      | 160,689,182.61 |                |
| 长江国投供应链管理（湖北）有限公司  | 采购商品      | 116,238,561.82 |                |
| 鄂农发（厦门）农产有限公司      | 采购商品      | 112,830,595.59 |                |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司  | 采购商品      | 56,599,962.65  | 329,681,246.39 |
| 厦门国贸地产集团有限公司       | 采购商品/接受劳务 | 49,440,761.53  | 78,471,622.86  |
| 江苏启顺粮油有限公司         | 采购商品      | 47,256,347.41  | 7,779,816.48   |
| 浙江润祥金属有限公司         | 采购商品      | 47,082,812.70  |                |
| 厦门信达股份有限公司         | 采购商品      | 40,475,544.41  | 35,670,690.76  |
| 厦门国贸教育集团有限公司       | 接受劳务      | 18,627,237.77  | 23,171,644.46  |
| 国贸期货有限公司           | 接受劳务      | 17,443,099.72  |                |
| 厦门海翼集团有限公司         | 采购商品      | 6,419,643.46   | 24,854,157.14  |
| 厦门国贸会展集团有限公司       | 接受劳务      | 4,153,536.19   | 3,042,875.28   |
| 厦门市万贸悦城物业服务有限公司    | 接受劳务      | 3,203,909.06   | 3,907,164.23   |
| 国贸启润资本管理有限公司       | 采购商品      | 3,138,619.02   |                |
| 厦门国贸资本集团有限公司       | 接受劳务      | 1,964,015.04   |                |
| 厦门远达国际货运代理有限公司     | 接受劳务      | 1,405,066.33   | 11,959,379.76  |
| 厦门信息信达有限公司         | 采购商品      | 200,505.66     |                |
| 厦门国贸艾迪康医学检验实验室有限公司 | 采购商品      | 79,444.00      | 5,889.00       |
| 中国正通汽车服务控股有限公司     | 接受劳务      | 47,367.52      |                |
| 世纪证券有限责任公司         | 接受劳务      | 23,989.63      | 151,344.55     |
| 厦门国贸泰和康复医院有限公司     | 采购商品/接受劳务 | 20,660.00      |                |
| 厦门国贸控股集团有限公司       | 采购商品      | 7,507.06       |                |
| 黑龙江农投国贸粮食产业有限公司    | 采购商品      |                | 153,709,543.53 |

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额            |
|--------------|--------|-------|------------------|
| 物产中大集团股份有限公司 | 采购商品   |       | 1,145,349,407.41 |
| 中红普林集团有限公司   | 采购商品   |       | 743.36           |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方               | 关联交易内容    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|-----------|------------------|------------------|
| 福建三钢闽光股份有限公司      | 出售商品      | 4,332,437,252.41 |                  |
| 长江国投供应链管理（湖北）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 204,253,618.33   | 116,076,036.49   |
| 江苏启顺粮油有限公司        | 出售商品      | 108,436,643.52   | 249,166,513.77   |
| 厦门信达股份有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 54,513,351.94    | 72,811,010.08    |
| 派尔特医疗巴西有限责任公司     | 出售商品      | 21,562,177.27    |                  |
| 鄂农发（厦门）农产有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 28,667,978.02    |                  |
| 厦门海翼集团有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 11,155,297.51    | 124,535,081.24   |
| 厦门国贸资本集团有限公司      | 出售商品/提供劳务 | 8,907,977.85     |                  |
| 厦门市供销社集团公司        | 出售商品      | 7,522,248.35     | 47,226,906.81    |
| 山东能源集团国贸发展有限公司    | 出售商品      | 3,860,601.23     |                  |
| 中红普林集团有限公司        | 出售商品      | 3,124,615.44     | 24,739,260.53    |
| 国兴（厦门）私募基金管理有限公司  | 提供劳务      | 2,293,801.30     |                  |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,661,519.93     | 5,844,256.89     |
| 厦门远达国际货运代理有限公司    | 提供劳务      | 1,534,924.15     | 1,372,064.99     |
| 厦门弘信电子科技集团股份有限公司  | 出售商品      | 1,273,408.81     |                  |
| 厦门国贸控股集团有限公司      | 出售商品/提供劳务 | 1,091,801.89     | 888,422.94       |
| 厦门国贸地产集团有限公司      | 出售商品      | 517,585.66       | 243,766.12       |
| 国贸启润资本管理有限公司      | 出售商品/提供劳务 | 509,819.83       |                  |
| 厦门闽台轮渡有限公司        | 出售商品      | 290,205.97       | 226,002.10       |
| 中国正通汽车服务控股有限公司    | 出售商品      | 161,946.91       |                  |
| 厦门信息信达有限公司        | 出售商品      | 95,353.89        |                  |
| 厦门城市云脑智能科技有限公司    | 出售商品      | 9,734.52         | 94,238.95        |
| 厦门国贸会展集团有限公司      | 出售商品      | 6,106.19         | 3,174.34         |
| 国贸期货有限公司          | 出售商品      | 1,061.94         |                  |
| 物产中大集团股份有限公司      | 出售商品      |                  | 1,001,077,392.67 |
| 黑龙江农投国贸粮食产业有限公司   | 出售商品      |                  | 99,082,568.80    |
| 厦门国贸教育集团有限公司      | 出售商品/提供劳务 |                  | 23,375,376.66    |
| 厦门润翔达投资有限公司       | 出售商品      |                  | 17,926,684.92    |

| 关联方                | 关联交易内容    | 本期发生额 | 上期发生额        |
|--------------------|-----------|-------|--------------|
| 青岛途乐驰橡胶有限公司        | 出售商品/提供劳务 |       | 6,752,737.24 |
| 厦门望润资产管理有限公司       | 提供劳务      |       | 490,435.01   |
| 厦门国贸泰和康复医院有限公司     | 出售商品      |       | 111,683.92   |
| 厦门国贸艾迪康医学检验实验室有限公司 | 出售商品      |       | 8,628.32     |
| 厦门黄金投资有限公司         | 提供劳务      |       | 2,004.51     |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 委托方/出包方名称  | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日  | 受托/承包终止日    | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|---------------|----------------|
| 厦门海翼集团有限公司 | 本公司       | 其他资产托管    | 2023年1月1日 | 2023年12月31日 | 协议定价          | 9,869,266.06   |

联托管/承包情况说明

适用 不适用

委托方厦门海翼集团有限公司将其子公司厦门海翼国际贸易有限公司委托本公司经营管理。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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     |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 厦门银泰海湾商业管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 45,961,297.32 | 33,604,644.61 |
| 厦门银泰美岁商业管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 20,626,929.71 | 10,560,761.48 |
| 厦门信达股份有限公司     | 房屋及建筑物 | 15,786,098.05 | 14,103,146.54 |
| 厦门国贸地产集团有限公司   | 房屋及建筑物 | 14,450,962.42 | 11,938,257.39 |
| 厦门国贸控股集团有限公司   | 房屋及建筑物 | 10,543,543.20 | 10,543,543.20 |
| 厦门国贸资本集团有限公司   | 房屋及建筑物 | 6,536,388.81  | 845,148.09    |
| 国贸期货有限公司       | 房屋及建筑物 | 3,613,567.38  |               |
| 世纪证券有限责任公司     | 房屋及建筑物 | 3,499,907.33  | 1,545,115.46  |
| 国贸启润资本管理有限公司   | 房屋及建筑物 | 1,369,286.00  |               |
| 厦门国贸教育集团有限公司   | 房屋及建筑物 | 443,078.02    | 297,253.08    |

| 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  |
|------------------|--------|------------|------------|
| 中国正通汽车服务控股有限公司   | 房屋及建筑物 | 278,281.08 |            |
| 众汇同鑫（厦门）企业管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 98,627.78  | 138,146.45 |
| 国兴（厦门）私募基金管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 82,145.26  | 82,146.52  |
| 厦门国贸控股集团财务有限公司   | 房屋及建筑物 | 73,593.80  |            |
| 厦门海翼集团有限公司       | 房屋及建筑物 | 25,559.60  |            |
| 厦门隆海投资管理有限公司     | 房屋及建筑物 | 23,292.11  | 22,285.91  |
| 厦门黄金投资有限公司       | 房屋及建筑物 |            | 156,857.14 |
| 厦门国贸会展集团有限公司     | 房屋及建筑物 |            | 145,177.76 |
| 中红普林集团有限公司       | 房屋及建筑物 |            | 115,782.85 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |              | 承担的租赁负债利息支出 |           | 增加的使用权资产 |       |
|--------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|-------|--------------|-------------|-----------|----------|-------|
|              |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额        | 本期发生额       | 上期发生额     | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 厦门国贸会展集团有限公司 | 房屋及建筑物 | 2,909,991.13                | 454,221.08 |                        |       |       | 3,357,798.17 |             | 72,377.34 |          |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                 | 期初余额          | 本期拆入金额            | 本期还款              | 合并范围变更          | 期末余额          | 本期支付利息       | 说明   |
|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|--------------|------|
| 厦门易汇利网络借贷信息中介服务有限公司 | 98,000,000.00 |                   | 98,000,000.00     |                 |               |              | 说明 1 |
| 融瑞有限公司              | 14,465,800.61 |                   | 360,070.82        |                 | 14,105,729.79 |              | 说明 1 |
| 厦门国贸控股集团有限公司        |               | 27,418,190,000.00 | 27,418,190,000.00 |                 |               | 7,866,666.67 |      |
| 国贸控股（香港）投资有限公司      |               | 2,158,584,437.71  | 2,158,584,437.71  |                 |               | 3,481.881.20 |      |
| 厦门国贸资本集团有限公司        |               | 169,769,367.46    |                   | -169,769,367.46 |               |              | 说明 2 |

说明 1：本期关联资金拆入未支付利息系联营企业按出资比例拆借资金给股东，未支付资金占用费。

说明 2：因本期转让福建金海峡融资担保有限公司等八家类金融公司的全部股权导致合并范围变更，福建金海峡融资担保有限公司等八家类金融公司与厦门国贸资本集团有限公司的关联资金拆借余额相应转出。

**(5). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

①资产转让

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容                            | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------------------|----------------|-------|
| 厦门国贸资本集团有限公司 | 转让持有的厦门望润资产管理有限公司 35%股权           | 367,450,526.63 |       |
| 厦门国贸资本集团有限公司 | 转让持有的众汇同鑫（厦门）投资管理有限公司 40%股权       | 10,500,623.42  |       |
| 厦门国贸资本集团有限公司 | 转让持有的众汇同鑫（厦门）投资合伙企业（有限合伙）23.40%股权 | 123,790,091.67 |       |

②处置子公司

本期公司将持有的福建金海峡融资担保有限公司、深圳金海峡融资租赁有限公司、福建金海峡典当有限公司、深圳金海峡商业保理有限公司、厦门金海峡小额贷款有限公司、厦门国贸恒信供应链服务有限公司、厦门恒洋融资租赁有限公司、厦门恒鑫小额贷款有限公司的全部股权，以及持有的国贸期货有限公司 51%股权及国贸启润资本管理有限公司 25%股权出售给厦门国贸资本集团有限公司，具体详见附注七、4。

**(6). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额    |
|----------|--------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 662.39 | 1,769.90 |

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 厦门弘信电子科技集团股份有限公司  | 74,385,608.00    | 3,719,280.40 |              |              |
| 应收账款   | 派尔特医疗巴西有限责任公司     | 40,366,177.13    | 2,018,308.86 |              |              |
| 应收账款   | 青岛途乐驰橡胶有限公司       | 6,104,394.10     | 6,104,394.10 | 6,104,394.10 | 6,104,394.10 |
| 应收账款   | 福建三钢闽光股份有限公司      | 5,391,572.54     | 269,578.63   |              |              |
| 应收账款   | 厦门银泰美岁商业管理有限公司    | 258,550.91       | 12,927.55    |              |              |
| 应收账款   | 厦门国贸资本集团有限公司      | 126,521.60       | 6,326.08     |              |              |
| 应收账款   | 厦门远达国际货运代理有限公司    | 83,515.00        | 4,175.75     | 186,390.47   | 9,319.52     |
| 应收账款   | 江苏启顺粮油有限公司        | 79,879.84        | 3,993.99     |              |              |
| 应收账款   | 厦门海翼集团有限公司        | 61,200.00        | 3,060.00     |              |              |
| 应收账款   | 厦门国贸控股集团有限公司      | 60,900.00        | 3,045.00     |              |              |
| 应收账款   | 厦门信达股份有限公司        | 59,445.00        | 2,972.25     | 60,672.77    | 3,033.64     |
| 应收账款   | 厦门国贸地产集团有限公司      | 23,993.00        | 1,199.65     |              |              |
| 应收账款   | 厦门信息信达有限公司        | 864.92           | 43.25        |              |              |
| 应收账款   | 长江国投供应链管理（湖北）有限公司 |                  |              | 4,321,510.00 | 216,075.50   |
| 应收账款   | 厦门闽台轮渡有限公司        |                  |              | 12,396.99    | 619.85       |
| 应收款项融资 | 福建三钢闽光股份有限公司      | 5,050,000.00     |              |              |              |
| 预付款项   | 福建三钢闽光股份有限公司      | 36,941,016.98    |              |              |              |
| 预付款项   | 厦门市供销社集团公司        | 26,000,000.00    |              |              |              |
| 预付款项   | 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 16,914,918.40    |              | 5,475,384.36 |              |
| 预付款项   | 厦门国贸会展集团有限公司      | 576,153.74       |              |              |              |
| 预付款项   | 国贸期货有限公司          | 220,125.76       |              |              |              |
| 预付款项   | 厦门信息信达有限公司        | 40,800.00        |              |              |              |
| 其他应收款  | 国贸期货有限公司          | 1,525,637,113.18 |              |              |              |
| 其他应收款  | 厦门海翼集团有限公司        | 10,101,932.03    | 505,096.60   |              |              |
| 其他应收款  | 厦门国贸资本集团有限公司      | 8,942,426.63     | 447,121.33   |              |              |
| 其他应收款  | 国贸启润资本管理有限公司      | 5,080,412.66     |              |              |              |
| 其他应收款  | 福建三钢闽光股份有限公司      | 499,200.00       | 24,960.00    |              |              |
| 其他应收款  | 长江国投供应链管理（湖北）有限公司 | 428,394.66       | 21,419.73    |              |              |
| 其他应收款  | 厦门国贸会展集团有限公司      | 100,000.00       | 5,000.00     | 100,000.00   | 5,000.00     |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方               | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------|-------------------|----------------|---------------|
| 应付票据  | 福建三钢闽光股份有限公司      | 443,784,341.38 |               |
| 应付账款  | 鄂农发(厦门)农产有限公司     | 73,237,624.25  |               |
| 应付账款  | 福建三钢闽光股份有限公司      | 17,982,593.44  |               |
| 应付账款  | 厦门国贸教育集团有限公司      | 1,236,778.30   | 2,113,543.10  |
| 应付账款  | 厦门国贸资本集团有限公司      | 666,666.00     |               |
| 应付账款  | 厦门市万贸悦城物业服务有限公司   | 359,716.96     |               |
| 应付账款  | 厦门信息信达有限公司        | 120,065.08     |               |
| 应付账款  | 厦门国贸地产集团有限公司      | 84,521.01      | 1,680,487.00  |
| 应付账款  | 厦门海翼集团有限公司        | 3,981.45       | 39,306.19     |
| 应付账款  | 厦门国贸会展集团有限公司      | 3,277.00       |               |
| 应付账款  | 长江国投供应链管理(湖北)有限公司 | 1,380.01       | 1,643,299.11  |
| 应付账款  | 厦门市供销社集团公司        | 400.00         |               |
| 应付账款  | 厦门信达股份有限公司        |                | 716,218.00    |
| 合同负债  | 福建三钢闽光股份有限公司      | 750,687,720.89 |               |
| 合同负债  | 厦门市供销社集团公司        | 63,903,385.48  |               |
| 合同负债  | 鄂农发(厦门)农产有限公司     | 37,055,226.78  |               |
| 合同负债  | 长江国投供应链管理(湖北)有限公司 | 5,471,698.12   |               |
| 合同负债  | 中红普林集团有限公司        | 518,867.92     |               |
| 合同负债  | 厦门信达股份有限公司        | 124,482.42     |               |
| 合同负债  | 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 55,203.67      |               |
| 合同负债  | 山东能源集团国贸发展有限公司    | 24,354.53      |               |
| 合同负债  | 厦门海翼集团有限公司        | 5,309.73       | 3,300,767.27  |
| 合同负债  | 中国正通汽车服务控股有限公司    |                | 159,292.04    |
| 预收款项  | 厦门银泰海湾商业管理有限公司    | 10,270,133.69  | 12,710,514.70 |
| 预收款项  | 厦门国贸地产集团有限公司      | 17,180.95      | 17,617.15     |
| 预收款项  | 厦门银泰美岁商业管理有限公司    |                | 1,390,942.77  |
| 预收款项  | 世纪证券有限责任公司        |                | 705,101.84    |
| 预收款项  | 厦门信达股份有限公司        |                | 23,522.49     |
| 其他应付款 | 融瑞有限公司            | 14,105,729.79  | 14,465,800.61 |
| 其他应付款 | 厦门银泰海湾商业管理有限公司    | 5,000,000.00   | 8,753,673.94  |
| 其他应付款 | 厦门银泰美岁商业管理有限公司    | 5,030,000.00   | 5,030,000.00  |
| 其他应付款 | 厦门国贸地产集团有限公司      | 7,436,018.65   | 13,348,822.09 |
| 其他应付款 | 厦门国贸资本集团有限公司      | 4,916,799.02   | 130,813.68    |
| 其他应付款 | 厦门信达股份有限公司        | 2,469,386.80   | 2,342,750.05  |
| 其他应付款 | 厦门国贸控股集团有限公司      | 1,708,471.00   | 1,708,471.00  |
| 其他应付款 | 国贸启润资本管理有限公司      | 825,731.03     |               |
| 其他应付款 | 国贸期货有限公司          | 694,350.74     |               |
| 其他应付款 | 厦门国贸会展集团有限公司      | 486,851.50     | 668,808.69    |
| 其他应付款 | 厦门海翼集团有限公司        | 243,259.99     |               |
| 其他应付款 | 厦门国贸教育集团有限公司      | 48,690.24      | 55,010.24     |

| 项目名称    | 关联方                 | 期末账面余额    | 期初账面余额        |
|---------|---------------------|-----------|---------------|
| 其他应付款   | 厦门国贸控股集团财务有限公司      | 22,078.14 |               |
| 其他应付款   | 中国正通汽车服务控股有限公司      | 20,410.14 |               |
| 其他应付款   | 众汇同鑫（厦门）企业管理有限公司    | 15,283.46 | 15,283.46     |
| 其他应付款   | 国兴（厦门）私募基金管理有限公司    | 13,310.98 | 13,310.98     |
| 其他应付款   | 世纪证券有限责任公司          | 11,413.86 | 245,349.86    |
| 其他应付款   | 厦门信息信达有限公司          | 9,905.66  |               |
| 其他应付款   | 厦门隆海投资管理有限公司        | 3,774.26  | 3,774.26      |
| 其他应付款   | 厦门易汇利网络借贷信息中介服务有限公司 |           | 98,000,000.00 |
| 其他应付款   | 厦门黄金投资有限公司          |           | 82,350.00     |
| 应付货币保证金 | 世纪证券有限责任公司          |           | 3,036,942.00  |
| 应付货币保证金 | 厦门黄金投资有限公司          |           | 41,190.40     |
| 应付货币保证金 | 厦门信达股份有限公司          |           | 4,102.12      |
| 应付货币保证金 | 厦门国贸教育集团有限公司        |           | 3,003.25      |
| 应付货币保证金 | 中红普林集团有限公司          |           | 1,001.00      |

#### 7、与厦门农村商业银行股份有限公司的关联交易

2023 年度，本公司与厦门农村商业银行股份有限公司交易业务涉及存款业务，2023 年末存款余额为 832.95 万元，2023 年度发生存款利息收入 286.01 万元。

#### 8、与厦门国际银行股份有限公司的关联交易

2023 年度，本公司与厦门国际银行股份有限公司交易业务涉及存款业务和贷款业务，2023 年末存款余额为 5,199.99 万元，贷款业务余额为 90,000.00 万元。2023 年度发生存款利息收入 14.59 万元，发生贷款利息支出 193.67 万元。

#### 9、与厦门国贸控股集团财务有限公司的关联交易

2023 年度，本公司与厦门国贸控股集团财务有限公司交易业务涉及存款业务和贷款业务等，2023 年末存款余额为 72,156.81 万元，贷款业务余额为 93,000.00 万元。2023 年度发生存款利息收入 206.00 万元，发生贷款利息支出 197.13 万元。

2023 年度，本公司通过厦门国贸控股集团财务有限公司开具承兑汇票 60,000.00 万元并贴现，发生财务费用支出 337.22 万元。

#### 10、与兴业国际信托有限公司发生的购买理财产品关联交易

2023 年度，本公司以自有资金购买兴业国际信托有限公司的信托产品，2023 年末持有信托产品余额为 0 万元，2023 年度发生信托产品收益 422.51 万元。

#### 11、与世纪证券有限责任公司发生的购买资产管理产品关联交易

2023 年度，本公司以自有资金购买世纪证券有限责任公司的资产管理产品，2023 年末持有资产管理产品余额为 0 万元，2023 年度发生资产管理产品收益 111.49 万元。

## 12、与国贸启润资本管理有限公司发生的期权关联交易

2023 年度，本公司与国贸启润资本管理有限公司发生期权交易业务，2023 年 6-12 月发生期权业务损益-1,974.47 万元。

## 13、关联担保情况

公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方              | 担保金额      | 担保余额     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|-----------|----------|------------|------------|------------|
| 厦门国贸房地产有限公司       | 30,000.00 |          | 2020.03.06 | 2023.03.06 | 是          |
| 厦门国贸房地产有限公司       | 20,000.00 |          | 2021.04.26 | 2023.04.26 | 是          |
| 合肥天同地产有限公司        | 20,000.00 |          | 2020.04.27 | 2023.04.26 | 是          |
| 厦门望润资产管理有限公司      | 3,850.00  |          | 2021.06.01 | 2023.08.30 | 是          |
| 厦门望润资产管理有限公司      | 8,750.00  |          | 2022.01.18 | 2023.08.30 | 是          |
| 厦门望润资产管理有限公司      | 2,100.00  |          | 2021.11.04 | 2023.08.03 | 是          |
| 厦门望润资产管理有限公司      | 3,500.00  |          | 2022.05.07 | 2023.08.02 | 是          |
| 厦门望润资产管理有限公司      | 3,500.00  |          | 2022.07.05 | 2023.08.28 | 是          |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 4,900.00  | 725.00   | 2022.08.03 | 2024.02.02 | 否          |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 4,900.00  | 1,047.00 | 2022.08.31 | 2024.01.02 | 否          |
| 厦门国贸泰和康复医院有限公司    | 394.26    | 394.26   | 2023.05.26 | 2026.05.26 | 否          |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

①公司于 2021 年 6 月将持有的厦门国贸房地产有限公司 100%股权出售给公司控股股东国贸控股。厦门国贸房地产有限公司股权转让后，公司对厦门国贸房地产有限公司及其控股子公司存量担保的性质由“对控股子公司的担保”变更为“对关联方的担保”。2021 年 6 月 28 日公司股东大会审议通过《关于因出售资产形成关联担保暨解决方案的议案》，同意：本次交易股权交割日后的 60 个工作日内，通过变更担保主体等担保权人认可的方式，尽可能解除公司的担保责任；在担保权人同意按照以上方式解除公司已提供的担保之前，以及上述期限届满确因客观条件限制无法解除公司担保责任的担保，国贸控股向公司提供连带责任保证，作为反担保措施。国贸控股已向公司提供连带责任保证，担保权人变更的手续正在推进中。

截至 2023 年 12 月 31 日，厦门国贸房地产有限公司中期票据（50,000 万元）、合肥天同地产有限公司债权投资计划第二期（20,000 万元）已结清，公司的担保责任已解除。

②厦门望润资产管理有限公司原为本公司持股 35%的联营企业，本公司与其控股股东双方按照出资及权益股比，对厦门望润资产管理有限公司的授信融资提供担保。2023 年，本公司将持有的厦门望润资产管理有限公司股权进行转让，厦门望润资产管理有限公司已于 2023 年 8 月办理完成担保主体变更，公司的担保责任已解除。

③黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司为本公司持股 49%的联营企业，本公司与其控股股东双方按照出资及权益股比，对黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司的授信融资提供担保。

④厦门国贸泰和康复医院有限公司为本公司持股 39.43%的联营企业，本公司按照出资及权益股比，对厦门国贸泰和康复医院有限公司的授信融资提供担保。

### 十三、 股份支付

#### 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别                    | 本期授予          |               | 本期行权 |    | 本期解锁         |               | 本期失效          |                |
|---------------------------|---------------|---------------|------|----|--------------|---------------|---------------|----------------|
|                           | 数量            | 金额            | 数量   | 金额 | 数量           | 金额            | 数量            | 金额             |
| 公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干员工 | 20,677,200.00 | 65,339,952.00 |      |    | 4,304,850.00 | 12,373,944.00 | 49,564,579.00 | 139,258,382.64 |
| 合计                        | 20,677,200.00 | 65,339,952.00 |      |    | 4,304,850.00 | 12,373,944.00 | 49,564,579.00 | 139,258,382.64 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别                    | 期末发行在外的股票期权 |        | 期末发行在外的其他权益工具 |        |
|---------------------------|-------------|--------|---------------|--------|
|                           | 行权价格的范围     | 合同剩余期限 | 行权价格的范围       | 合同剩余期限 |
| 公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干员工 | 不适用         | 不适用    | 说明            | 说明     |

其他说明

(1) 2020 年度公司向限制性股票激励计划对象授予 2,080 万股限售股份，自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2020 年 9 月 25 日。

(2) 2021 年度公司向限制性股票激励计划对象授予 116.50 万股限售股份，自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2021 年 9 月 2 日。

(3) 2022 年度公司向限制性股票激励计划对象授予 8,408.67 万股限售股份，自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2022 年 5 月 6 日。

(4) 2023 年度，公司向限制性股票激励计划对象授予 2,067.72 万股限售股份，自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月分别按 33%、33%、34%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2023 年 5 月 25 日。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予当日收盘价格减去授予价格  |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予当日收盘价格  |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 限制性股票以获授限制性股票额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 115,377,368.05  |

### 3、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别                    | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干员工 | 28,470,972.75 | 不适用          |
| 合计                        | 28,470,972.75 |              |

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

□适用 √不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①期末，本公司为下属子公司的授信等提供担保限额为人民币 8,900,733.58 万元（期末实际使用担保额度为 3,379,731.25 万元），美元 344,900.00 万元（期末实际使用担保额度为 148,830.12 万美元）；子公司厦门国贸宝达润实业有限公司为本公司的授信等提供担保限额为 100,000.00 万元（期末实际使用担保额度为 90,000.00 万元）；子公司厦门国贸农产品有限公司为本公司的贷款等提供担保限额为 14,400.00 万元（期末实际使用担保额度为 14,350.00 万元）；子公司厦门国贸纸业有限公司为其下属子公司的授信等提供担保限额为 3,750.00 万元（期末实际使用担保额度为 3,175.88 万元）；子公司宝达投资（香港）有限公司为其下属子公司的贷款等提供担保限额为 2,106.30 万美元（期末实际使用担保额度为 955.16 万美元）。

②本公司房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。期末，本公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 厦门润润房地产有限公司   | 96,520,000.00  |
| 厦门浦悦房地产有限公司   | 280,260,000.00 |
| 厦门悦煦房地产开发有限公司 | 330,552,000.00 |
| 合计            | 707,332,000.00 |

③期末，本公司对外担保余额为 2,166.26 万元。其中：为联营企业黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司按照股权比例提供的授信融资担保余额 1,772.00 万元、为联营企业厦门国贸泰和康复医院有限公司按照股权比例提供的授信融资担保余额 394.26 万元。具体详见附注十二、13“关联担保情况”。

除上述对外担保事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 发行超短期融资券和公司债券

(1) 2024 年 1 月 8 日，本公司发行 2024 年度第一期超短期融资券，债券简称为 24 厦国贸 SCP001，代码为 012480061。本债券实际发行额为 10 亿元，期限为 92 天，起息日为 2024 年 1 月 8 日，兑付日为 2024 年 4 月 9 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.50%。

(2) 2024 年 1 月 11 日，本公司发行 2024 年度第二期超短期融资券，债券简称为 24 厦国贸 SCP002，代码为 012480122。本债券实际发行额为 20 亿元，期限为 120 天，起息日为 2024 年 1 月 11 日，兑付日为 2024 年 5 月 10 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.40%。

(3) 2024 年 1 月 17 日，本公司发行 2024 年度第三期超短期融资券，债券简称为 24 厦国贸 SCP003，代码为 012480190。本债券实际发行额为 17 亿元，期限为 149 天，起息日为 2024 年 1 月 17 日，兑付日为 2024 年 6 月 14 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.36%。

(4) 2024 年 2 月 5 日，本公司发行 2024 年度第五期超短期融资券，债券简称为 24 厦国贸 SCP005，代码为 012480477。本债券实际发行额为 15 亿元，期限为 109 天，起息日为 2024 年 2 月 5 日，兑付日为 2024 年 5 月 24 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.31%。

(5) 2024 年 3 月 21 日，本公司发行 2024 年度第六期超短期融资券，债券简称为 24 厦国贸 SCP006，代码为 012480990。本债券实际发行额为 15 亿元，期限为 113 天，起息日为 2024 年 3 月 21 日，兑付日为 2024 年 7 月 12 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.16%。

(6) 2024 年 3 月 27 日，本公司发行 2024 年度第七期超短期融资券，债券简称为 24 厦国贸 SCP007，代码为 012481100。本债券实际发行额为 17 亿元，期限为 148 天，起息日为 2024 年 3 月 27 日，兑付日为 2024 年 8 月 22 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.13%。

(7) 2024 年 2 月 5 日，本公司发行 2024 年度第一期中期票据，债券简称为 24 厦国贸 MTN001，代码为 102480436。本债券实际发行额为 10 亿元，期限为 3 年，起息日为 2024 年 2 月 5 日，兑付日为 2027 年 2 月 5 日，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 2.90%。

(8) 经中国证监会的证监许可〔2023〕2428 号文同意注册，本公司获准向专业投资者公开发行公司债券，其中公开发行一年期以上公司债券面值总额不超过 100 亿元，采用分期发行方式。本公司已于 2024 年 2 月 1 日完成 2024 年可续期公司债券（第一期）的发行工作。本期债券发行额为人民币 15 亿元，发行期限为 2+N 年，票面利率为 3.10%，公司债券简称为“24 厦贸 Y1”。

(9) 经中国证监会的证监许可〔2023〕2428 号文同意注册，本公司获准向专业投资者公开发行公司债券，其中公开发行一年期以上公司债券面值总额不超过 100 亿元，采用分期发行方式。本公司已于 2024 年 3 月 28 日完成 2024 年可续期公司债券（第二期）的发行工作。本期债券发行额为人民币 15 亿元，发行期限为 3+N 年，票面利率为 3.18%，公司债券简称为“24 厦贸 Y2”。

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税）。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 2,204,227,857 股，以此计算合计拟派发现金红利 1,102,113,928.50 元（含税）。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。若在实施权益分派股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

截至 2024 年 4 月 22 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、重要涉诉案件的进展情况

（1）本公司与中石化化工销售（上海）有限公司（简称“上海化销”）、中国金山联合贸易有限责任公司（简称“中国金山”）、上海国际商务有限公司（简称“上海商务”）因合同纠纷，于 2019 年 7 月向厦门市中级人民法院提起民事诉讼，要求上海化销偿还本公司 10,424.81 万元款项并支付利息，要求中国金山、上海商务承担连带清偿责任。2021 年 8 月，厦门市中级人民法院作出一审判决，确认本公司与上海化销、中国金山、上海商务存在合同关系，驳回了本公司其他诉讼请求。本公司不服，于 2021 年 8 月向福建省高级人民法院提起上诉。2023 年 1 月 16 日，福建省高级人民法院裁定撤销一审判决并发回重审。公司与上海化销达成和解，厦门市中级人民法院于 2024 年 1 月 15 日裁定准许公司撤诉。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收上海化销 10,424.81 万元，已全额计提坏账准备。

（2）因辽宁同泰国际贸易有限公司（简称“辽宁同泰”）迟延交付货物，本公司子公司天津启润金属有限公司（简称“天津金属”）、天津启润投资有限公司（简称“天津投资”）、海南国贸有限公司（简称“海南国贸”）于 2023 年 11 月至 12 月分批向营口市老边区人民法院提起民事诉讼，要求辽宁同泰返还货款并支付利息等，要求营口钢铁有限公司和孙寿宽就辽宁同泰的前述付款义务承担连带清偿责任，并提出诉讼财产保全申请。2024 年 2 月，营口市老边区人民法院裁定查封冻结辽宁同泰、营口钢铁有限公司、孙寿宽与债权金额等值的财产，并已足额保全与天津金属、天津投资、海南国贸债权金额等值的财产。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司子公司天津金属、天津投资、海南国贸合计应收辽宁同泰 44,965.54 万元，以预期信用损失为基础确认坏账准备 2,248.28 万元。

### 2、年金计划

√适用 □不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策制定了《企业年金总体方案》，并于 2011 年 8 月 26 日经公司第六届董事会 2011 年度第十次会议决议通过。年金缴费实行职工个人自愿参加、企业和职工个人共同缴纳的原则，企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。

### 3、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①供应链管理业务分部：大宗贸易、物流服务及其他；
- ②健康科技业务分部：健康科技业务；
- ③其他业务分部：房地产开发及管理、金融服务业务。

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 供应链管理业务分部          | 健康科技业务分部         | 其他业务分部            | 分部间抵销              | 合计                 |
|-----------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入      | 465,470,356,431.26 | 748,780,939.77   | 2,469,305,598.17  | -441,563,933.31    | 468,246,879,035.89 |
| 其中：对外交易收入 | 465,294,835,166.21 | 737,454,650.06   | 2,214,589,219.62  |                    | 468,246,879,035.89 |
| 分部间交易收入   | 175,521,265.05     | 11,326,289.71    | 254,716,378.55    | -441,563,933.31    |                    |
| 营业成本      | 459,386,812,016.81 | 566,201,410.10   | 2,067,793,661.81  | -186,163,940.13    | 461,834,643,148.59 |
| 营业费用      | 1,874,048,788.06   | 118,133,104.89   | 105,424,548.82    | -31,131,406.67     | 2,066,475,035.10   |
| 资产总额      | 120,461,829,560.17 | 1,667,467,033.94 | 16,157,709,022.13 | -25,160,206,173.05 | 113,126,799,443.19 |
| 负债总额      | 85,281,628,580.21  | 1,256,240,438.37 | 1,359,727,413.58  | -13,394,713,544.23 | 74,502,882,887.93  |

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                  |
| 1 年以内      | 1,851,905,907.07 | 1,976,012,690.13 |
| 1 年以内小计    | 1,851,905,907.07 | 1,976,012,690.13 |
| 1 至 2 年    | 45,476,208.81    | 26,844,572.48    |
| 2 至 3 年    | 13,009,825.54    | 28,530,422.71    |
| 3 年以上      | 320,685,901.77   | 314,315,178.31   |
| 合计         | 2,231,077,843.19 | 2,345,702,863.63 |

期末，本公司应收账款坏账准备余额为 393,167,406.80 元。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 329,444,715.96   | 14.77  | 284,934,532.61 | 86.49    | 44,510,183.35    | 330,239,943.26   | 14.08  | 272,732,454.06 | 82.59    | 57,507,489.20    |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 329,444,715.96   | 14.77  | 284,934,532.61 | 86.49    | 44,510,183.35    | 330,239,943.26   | 14.08  | 272,732,454.06 | 82.59    | 57,507,489.20    |
| 按组合计提坏账准备 | 1,901,633,127.23 | 85.23  | 108,232,874.19 | 5.69     | 1,793,400,253.04 | 2,015,462,920.37 | 85.92  | 110,311,848.69 | 5.47     | 1,905,151,071.68 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 应收关联方款项   |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 应收其他客户款项  | 1,901,633,127.23 | 85.23  | 108,232,874.19 | 5.69     | 1,793,400,253.04 | 2,015,462,920.37 | 85.92  | 110,311,848.69 | 5.47     | 1,905,151,071.68 |
| 合计        | 2,231,077,843.19 | /      | 393,167,406.80 | /        | 1,837,910,436.39 | 2,345,702,863.63 | /      | 383,044,302.75 | /        | 1,962,658,560.88 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                            | 期末余额           |                |          |           |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------|-----------|
|                               | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由      |
| CUBA ELECTRONICA              | 174,601,355.12 | 157,141,219.67 | 90.00    | 预计大部分无法收回 |
| EMPRESA COMERCIALIZADORADIVEP | 116,927,825.58 | 106,857,147.12 | 91.39    | 预计大部分无法收回 |
| 其他客户                          | 37,915,535.26  | 20,936,165.82  | 55.22    | 预计部分无法收回  |
| 合计                            | 329,444,715.96 | 284,934,532.61 | 86.49    | /         |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收其他客户款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额             |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,837,075,984.54 | 91,853,799.11  | 5.00     |
| 1-2 年 | 45,476,208.81    | 4,547,620.88   | 10.00    |
| 2-3 年 | 10,356,399.54    | 3,106,919.86   | 30.00    |
| 3 年以上 | 8,724,534.34     | 8,724,534.34   | 100.00   |
| 合计    | 1,901,633,127.23 | 108,232,874.19 | 5.69     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |              |              |              | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动         |                |
| 按单项计提坏账准备 | 272,732,454.06 | 11,161,202.99 | 2,430,145.54 | 1,458,587.55 | 4,929,608.65 | 284,934,532.61 |
| 按组合计提坏账准备 | 110,311,848.69 | -2,478,974.50 |              |              | 400,000.00   | 108,232,874.19 |
| 合计        | 383,044,302.75 | 8,682,228.49  | 2,430,145.54 | 1,458,587.55 | 5,329,608.65 | 393,167,406.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,458,587.55 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|----------------|
| 第一名  | 174,601,355.12 |          | 174,601,355.12 | 7.83                    | 157,141,219.67 |
| 第二名  | 150,668,375.60 |          | 150,668,375.60 | 6.75                    | 7,533,418.78   |
| 第三名  | 123,515,385.66 |          | 123,515,385.66 | 5.54                    | 6,175,769.28   |
| 第四名  | 116,927,825.58 |          | 116,927,825.58 | 5.24                    | 106,857,147.12 |
| 第五名  | 99,949,754.90  |          | 99,949,754.90  | 4.48                    | 4,997,487.75   |
| 合计   | 665,662,696.86 |          | 665,662,696.86 | 29.84                   | 282,705,042.60 |

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息  |                   |                   |
| 应收股利  |                   |                   |
| 其他应收款 | 24,482,580,861.95 | 21,666,296,643.95 |
| 合计    | 24,482,580,861.95 | 21,666,296,643.95 |

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内      |                   |                   |
| 其中：1 年以内分项 |                   |                   |
| 1 年以内      | 24,466,561,911.15 | 21,660,128,356.05 |
| 1 年以内小计    | 24,466,561,911.15 | 21,660,128,356.05 |
| 1 至 2 年    | 40,602,071.10     | 375,512.74        |
| 2 至 3 年    | 132,876.86        |                   |
| 3 年以上      | 106,718,429.97    | 104,602,630.04    |
| 合计         | 24,614,015,289.08 | 21,765,106,498.83 |

期末，本公司其他应收款坏账准备余额为 131,434,427.13 元。

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|----------|-------------------|-------------------|
| 关联方往来款   | 24,110,200,858.57 | 21,368,690,250.84 |
| 关联方期货保证金 | 207,413,569.21    |                   |
| 非关联方往来款  | 167,971,187.48    | 112,515,629.83    |
| 保证金及押金   | 71,280,524.25     | 2,318,654.25      |
| 其他期货保证金  | 57,071,015.64     | 281,455,861.15    |
| 出口退税     | 78,133.93         | 126,102.76        |
| 合计       | 24,614,015,289.08 | 21,765,106,498.83 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 284,210.69   | 32,951.27            | 98,492,692.92        | 98,809,854.88  |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |                |
| --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           | 4,319,571.41 | 20,419.15            | 28,574,508.92        | 32,914,499.48  |
| 本期转回           |              |                      |                      |                |
| 本期转销           |              |                      |                      |                |
| 本期核销           |              |                      | 289,927.23           | 289,927.23     |
| 其他变动           |              |                      |                      |                |
| 2023年12月31日余额  | 4,603,782.10 | 53,370.42            | 126,777,274.61       | 131,434,427.13 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |            |      | 期末余额           |
|-----------|---------------|---------------|-------|------------|------|----------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 93,960,972.04 | 30,773,579.87 |       | 289,927.23 |      | 124,444,624.68 |

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |            |      | 期末余额           |
|-----------|---------------|---------------|-------|------------|------|----------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |                |
| 按组合计提坏账准备 | 4,848,882.84  | 2,140,919.61  |       |            |      | 6,989,802.45   |
| 合计        | 98,809,854.88 | 32,914,499.48 |       | 289,927.23 |      | 131,434,427.13 |

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

期末,按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总金额 9,411,180,925.00 元,占其他应收款期末余额合计数的比例 38.24%,均为合并范围内关联方(子公司)往来款,不计提坏账准备。

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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              |
| 对子公司投资     | 24,467,163,900.60 | 89,942,423.06 | 24,377,221,477.54 | 25,966,999,349.97 | 89,942,423.06 | 25,877,056,926.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,975,323,711.65  |               | 7,975,323,711.65  | 6,096,734,093.22  |               | 6,096,734,093.22  |
| 合计         | 32,442,487,612.25 | 89,942,423.06 | 32,352,545,189.19 | 32,063,733,443.19 | 89,942,423.06 | 31,973,791,020.13 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                  | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少             | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 厦门国贸投资有限公司             | 1,900,400,707.15 | 354,408.02   |                  | 1,900,755,115.17 |          |          |
| 漳州雅悦企业管理咨询有限公司         | 1,734,296,400.00 |              |                  | 1,734,296,400.00 |          |          |
| 厦门国贸金融控股有限公司           | 1,718,620,916.10 |              |                  | 1,718,620,916.10 |          |          |
| 厦门美岁商业投资管理有限公司         | 1,440,671,751.84 |              |                  | 1,440,671,751.84 |          |          |
| 厦门金海峡投资有限公司            | 1,259,452,767.03 |              | 2,577,193.40     | 1,256,875,573.63 |          |          |
| 国贸兴盈（厦门）投资合伙企业（有限合伙）   | 1,000,000,000.00 |              | 1,000,000,000.00 |                  |          |          |
| 厦门国贸石化有限公司             | 951,005,571.16   | 721,154.98   |                  | 951,726,726.14   |          |          |
| 厦门悦垚投资有限公司             | 863,974,900.00   |              |                  | 863,974,900.00   |          |          |
| 厦门国贸金融中心开发有限公司         | 796,501,161.50   |              |                  | 796,501,161.50   |          |          |
| 厦门悦柏企业管理咨询有限公司         | 749,915,400.00   |              |                  | 749,915,400.00   |          |          |
| 厦门国贸农产品有限公司            | 667,121,064.90   | 1,690,561.36 |                  | 668,811,626.26   |          |          |
| 国贸启润（上海）有限公司           | 603,710,414.46   | 2,979,858.07 |                  | 606,690,272.53   |          |          |
| 国贸兴盈贰号（厦门）投资合伙企业（有限合伙） | 600,000,000.00   |              | 600,000,000.00   |                  |          |          |

| 被投资单位                  | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| 国贸盈鑫壹号（厦门）投资合伙企业（有限合伙） | 600,000,000.00 |                |                | 600,000,000.00 |          |          |
| 厦门国贸宝达润实业有限公司          | 533,428,769.75 | 251,750,000.00 |                | 785,178,769.75 |          |          |
| 漳州棠悦企业管理咨询有限公司         | 516,821,500.00 |                |                | 516,821,500.00 |          |          |
| 湖北国控供应链集团有限公司          | 510,000,000.00 | 393,047.87     |                | 510,393,047.87 |          |          |
| 国贸期货有限公司               | 507,812,939.71 |                | 507,812,939.71 |                |          |          |
| 厦门国贸纸业业有限公司            | 476,360,009.82 | 484,230.67     |                | 476,844,240.49 |          |          |
| 厦门国贸矿业有限公司             | 471,993,047.96 | 909,857.56     |                | 472,902,905.52 |          |          |
| 厦门国贸金属有限公司             | 463,435,466.44 | 1,324,134.97   |                | 464,759,601.41 |          |          |
| 广州启润实业有限公司             | 397,764,037.56 | 245,306.01     |                | 398,009,343.57 |          |          |
| 天津启润投资有限公司             | 397,183,808.14 | 1,097,013.10   |                | 398,280,821.24 |          |          |
| 青岛宝润兴业贸易有限公司           | 365,790,850.97 | 478,648.56     |                | 366,269,499.53 |          |          |
| 厦门悦烁企业管理咨询有限公司         | 359,179,600.00 |                |                | 359,179,600.00 |          |          |
| 厦门悦俊投资有限公司             | 331,110,800.00 |                |                | 331,110,800.00 |          |          |
| 厦门悦齐投资有限公司             | 309,374,900.00 |                |                | 309,374,900.00 |          |          |
| 成都启润投资有限公司             | 288,878,860.71 | 861,150.76     |                | 289,740,011.47 |          |          |
| 厦门国贸有色矿产有限公司           | 286,756,501.07 | 1,547,973.31   |                | 288,304,474.38 |          |          |
| 厦门国贸能源有限公司             | 286,098,737.19 | 930,166.87     |                | 287,028,904.06 |          |          |
| 厦门国贸同歆实业有限公司           | 285,636,421.29 | 322,813.65     |                | 285,959,234.94 |          |          |
| 广州启润金属有限公司             | 285,130,166.53 | 1,409,351.35   |                | 286,539,517.88 |          |          |
| 厦门国贸冶金煤焦有限公司           | 285,000,000.00 | 499,982.71     |                | 285,499,982.71 |          |          |
| 厦门启润实业有限公司             | 251,750,000.00 |                | 251,750,000.00 |                |          |          |
| 福建启润贸易有限公司             | 190,951,562.26 | 404,691.54     |                | 191,356,253.80 |          |          |
| 厦门国贸化工有限公司             | 190,739,937.35 | 455,838.46     |                | 191,195,775.81 |          |          |
| 厦门国贸矿产有限公司             | 190,501,134.53 | 656,937.98     |                | 191,158,072.51 |          |          |
| 厦门国贸冶矿有限公司             | 190,345,524.53 | 457,919.58     |                | 190,803,444.11 |          |          |
| 厦门国贸海湾投资发展有限公司         | 174,000,000.00 |                |                | 174,000,000.00 |          |          |
| 福建金海峡融资担保有限公司          | 140,685,835.89 |                | 140,685,835.89 |                |          |          |

| 被投资单位                 | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 厦门悦济投资有限公司            | 139,912,400.00 |                |               | 139,912,400.00 |          |               |
| 宝达投资（香港）有限公司          | 137,646,000.00 |                |               | 137,646,000.00 |          |               |
| 黑龙江国贸万利农业有限公司         | 127,500,000.00 |                |               | 127,500,000.00 |          |               |
| 厦门金马国贸有限公司            | 102,000,000.00 |                |               | 102,000,000.00 |          |               |
| 厦门国贸泰达物流有限公司          | 99,761,254.34  | 890,907.10     |               | 100,652,161.44 |          |               |
| 湖北启润投资有限公司            | 99,564,359.72  | 28,475.06      |               | 99,592,834.78  |          |               |
| 国贸启润（杭州）有限公司          | 99,474,850.97  | 638,189.73     |               | 100,113,040.70 |          |               |
| 国贸启润（新疆）有限公司          | 99,000,000.00  | 80,334.80      |               | 99,080,334.80  |          |               |
| 国贸启润（西安）有限公司          | 99,000,000.00  | 170,612.11     |               | 99,170,612.11  |          |               |
| 厦门国贸物产有限公司            | 95,878,274.44  | 704,757.16     |               | 96,583,031.60  |          |               |
| 厦门国贸纺原有限公司            | 95,501,134.53  | 640,888.87     |               | 96,142,023.40  |          |               |
| 厦门国贸启能有限公司            | 95,352,076.53  | 612,869.49     |               | 95,964,946.02  |          |               |
| 厦门国贸农林有限公司            | 95,242,408.53  | 622,733.52     |               | 95,865,142.05  |          |               |
| 厦门国贸浆纸有限公司            | 95,124,488.00  | 296,754.68     |               | 95,421,242.68  |          |               |
| 黑龙江国贸农产有限公司           | 95,000,000.00  |                |               | 95,000,000.00  |          |               |
| 国贸新加坡能源有限公司           | 69,879,000.00  |                |               | 69,879,000.00  |          |               |
| 国贸新加坡有限公司             | 62,669,500.00  |                |               | 62,669,500.00  |          |               |
| 厦门泰达房地产有限公司           | 53,776,820.68  |                |               | 53,776,820.68  |          | 53,776,820.68 |
| 厦门国贸数字科技有限公司          | 51,481,596.27  | 2,159,285.96   |               | 53,640,882.23  |          |               |
| 国贸启润资本管理有限公司          | 49,513,211.86  |                | 49,513,211.86 |                |          |               |
| 天津启润金属有限公司            | 47,500,000.00  | 237,730,886.96 |               | 285,230,886.96 |          |               |
| 上海启润贸易有限公司            | 47,500,000.00  |                |               | 47,500,000.00  |          |               |
| 厦门国贸启铭贸易有限公司          | 47,500,000.00  |                |               | 47,500,000.00  |          |               |
| 厦门国贸云智能制造有限公司         | 47,500,000.00  | 142,187.50     |               | 47,642,187.50  |          |               |
| 金盛兰国贸矿业有限公司           | 41,000,000.00  |                |               | 41,000,000.00  |          |               |
| 厦门国贸海运有限公司            | 36,658,476.99  | 935,543.06     |               | 37,594,020.05  |          |               |
| 国贸华威（福建）供应链管理有<br>限公司 | 33,500,000.00  |                |               | 33,500,000.00  |          |               |

| 被投资单位              | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|--------------------|---------------|--------------|------------|---------------|----------|---------------|
| 海南国贸有限公司           | 30,533,771.17 | 399,367.21   |            | 30,933,138.38 |          |               |
| 新天钢国贸矿业有限公司        | 25,500,000.00 |              |            | 25,500,000.00 |          |               |
| 海峡联合供应链管理有限公司      | 25,500,000.00 |              |            | 25,500,000.00 |          | 20,000,000.00 |
| 厦门国贸健康科技有限公司       | 20,155,666.86 | 680,002.37   |            | 20,835,669.23 |          |               |
| 厦门国贸船舶进出口有限公司      | 16,696,221.01 | 324,790.95   |            | 17,021,011.96 |          | 16,165,602.38 |
| 深圳启润实业有限公司         | 14,250,000.00 |              |            | 14,250,000.00 |          |               |
| 厦门国贸硅业有限公司         | 14,000,000.00 |              |            | 14,000,000.00 |          |               |
| 厦门国贸化纤有限公司         | 13,992,607.91 | 182,603.23   |            | 14,175,211.14 |          |               |
| 福建三钢国贸有限公司         | 10,200,000.00 |              |            | 10,200,000.00 |          |               |
| 厦门宝达润投资合伙企业（有限合伙）  | 10,000,000.00 |              |            | 10,000,000.00 |          |               |
| 福建海峡联合纺织化纤运营中心有限公司 | 8,946,700.00  |              |            | 8,946,700.00  |          |               |
| 厦门宝达纺织有限公司         | 8,700,128.89  | 1,065,795.03 |            | 9,765,923.92  |          |               |
| 江苏宝达纺织有限公司         | 6,020,739.54  |              |            | 6,020,739.54  |          |               |
| 浙江元尊纺织有限公司         | 5,563,934.83  | 48,714.36    |            | 5,612,649.19  |          |               |
| 厦门国贸石油有限公司         | 5,100,000.00  |              |            | 5,100,000.00  |          |               |
| 上海启润置业有限公司         | 3,150,000.00  |              |            | 3,150,000.00  |          |               |
| 广州启润纸业集团有限公司       | 2,872,627.72  | 196,044.78   |            | 3,068,672.50  |          |               |
| 北京丰达世纪贸易有限公司       | 2,550,000.00  |              |            | 2,550,000.00  |          |               |
| 厦门阳光海湾酒店开发有限公司     | 1,500,000.00  |              |            | 1,500,000.00  |          |               |
| 厦门悦圭企业管理咨询有限公司     | 950,900.00    |              |            | 950,900.00    |          |               |
| 厦门恒鑫小额贷款有限公司       | 684,944.92    |              | 684,944.92 |               |          |               |
| 厦门国贸恒信供应链服务有限公司    | 488,543.47    |              | 488,543.47 |               |          |               |
| 启润医疗科技（厦门）有限公司     | 450,497.38    | 210,692.47   |            | 661,189.85    |          |               |
| 国贸裕民（厦门）海运有限公司     | 338,854.58    | 176,223.10   |            | 515,077.68    |          |               |
| 深圳金海峡融资租赁有限公司      | 223,771.89    |              | 223,771.89 |               |          |               |

| 被投资单位             | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额              | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------|---------------|
| 厦门恒沣融资租赁有限公司      | 210,984.92        |                  | 210,984.92       |                   |          |               |
| 广西启润万泰实业有限公司      | 185,410.99        | 58,972,475.89    |                  | 59,157,886.88     |          |               |
| 广东宝达健康科技有限公司      | 172,624.03        |                  | 172,624.03       |                   |          |               |
| 厦门国贸康养产业有限公司      | 166,230.55        | 28,055.97        |                  | 194,286.52        |          |               |
| 厦门国贸宝康医药科技有限公司    | 166,230.55        | 126,657.33       |                  | 292,887.88        |          |               |
| 厦门国贸报关行有限公司       | 150,000.00        |                  |                  | 150,000.00        |          |               |
| 厦门国贸资产管理有限公司      | 146,046.17        |                  | 146,046.17       |                   |          |               |
| 宜润能源（浙江）有限公司      | 127,869.65        | 97,428.72        |                  | 225,298.37        |          |               |
| 海南国贸大鹏石油有限公司      | 115,082.69        | 70,337.72        |                  | 185,420.41        |          |               |
| 厦门金海峡小额贷款有限公司     | 95,902.24         |                  | 95,902.24        |                   |          |               |
| 宝达医疗服务（上海）有限公司    | 89,508.76         | 68,200.10        |                  | 157,708.86        |          |               |
| 福建国贸齐心科技有限公司      | 89,508.76         | 68,200.10        |                  | 157,708.86        |          |               |
| 厦门健康医疗大数据有限公司     | 76,721.79         | 114,501.89       |                  | 191,223.68        |          |               |
| 北京宝达润实业有限公司       |                   | 99,066,804.27    |                  | 99,066,804.27     |          |               |
| 厦门国贸启铭物流有限公司      |                   | 96,098,167.58    |                  | 96,098,167.58     |          |               |
| 湖北国发供应链有限公司       |                   | 255,000,000.00   |                  | 255,000,000.00    |          |               |
| 甘肃酒钢国贸金属资源有限公司    |                   | 25,500,000.00    |                  | 25,500,000.00     |          |               |
| 国信（天津）医疗科技有限公司    |                   | 75,227.74        |                  | 75,227.74         |          |               |
| 海南宝诺医药科技有限公司      |                   | 21,493.64        |                  | 21,493.64         |          |               |
| 芜湖启润华洋船务有限公司      |                   | 16,120.23        |                  | 16,120.23         |          |               |
| 湖北国喜酒店管理有限公司      |                   | 80,601.15        |                  | 80,601.15         |          |               |
| 宝达润（上海）私募基金管理有限公司 |                   | 14,218.75        |                  | 14,218.75         |          |               |
| 江苏启润清品物流有限公司      |                   | 16,120.23        |                  | 16,120.23         |          |               |
| 厦门启润农资有限公司        |                   | 112,493.66       |                  | 112,493.66        |          |               |
| 厦门国贸华祥苑茶业有限公司     |                   | 22,750.00        |                  | 22,750.00         |          |               |
| 厦门启润零碳数字科技有限公司    |                   | 42,987.28        |                  | 42,987.28         |          |               |
| 合计                | 25,966,999,349.97 | 1,054,526,549.13 | 2,554,361,998.50 | 24,467,163,900.60 |          | 89,942,423.06 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位                     | 期初余额             | 本期增减变动         |      |                |               |               |                |        |                | 期末余额 | 减值准备期末余额         |
|--------------------------|------------------|----------------|------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|----------------|------|------------------|
|                          |                  | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他             |      |                  |
| 一、合营企业                   |                  |                |      |                |               |               |                |        |                |      |                  |
| 小计                       |                  |                |      |                |               |               |                |        |                |      |                  |
| 二、联营企业                   |                  |                |      |                |               |               |                |        |                |      |                  |
| 兴业国际信托有限公司               | 1,725,839,263.12 |                |      | -57,050,052.37 | 285,366.14    |               |                |        |                |      | 1,669,074,576.89 |
| 世纪证券有限责任公司               | 3,828,839,531.33 |                |      | 29,355,228.17  | 17,619,520.10 |               |                |        |                |      | 3,875,814,279.60 |
| 国贸期货有限公司                 |                  | 292,992,287.76 |      | 28,946,007.82  | 199,189.39    | -1,884,256.48 | 154,000,000.00 |        | 556,438,689.34 |      | 722,691,917.83   |
| 福建三钢闽光股份有限公司             |                  |                |      | -3,525,672.40  | -1,247,391.07 | 72,972.78     |                |        | 847,668,764.35 |      | 842,968,673.66   |
| 厦门国贸产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 497,151,555.95   |                |      | 3,026,529.51   |               |               | 4,088,767.12   |        |                |      | 496,089,318.34   |
| 山东能源集团国贸发展有限公司           |                  | 150,000,000.00 |      | 2,983.08       |               |               |                |        |                |      | 150,002,983.08   |
| 金川启润（甘肃）供应链有限公司          |                  | 98,000,000.00  |      | 66,140.30      |               |               |                |        |                |      | 98,066,140.30    |
| 国贸启润资本管理有限公司             |                  |                |      | 548,204.03     |               | -115,808.41   | 12,000,000.00  |        | 62,008,119.96  |      | 50,440,515.58    |

| 投资单位              | 期初余额             | 本期增减变动         |      |                |               |               |                |        | 期末余额             | 减值准备期末余额         |    |
|-------------------|------------------|----------------|------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|------------------|------------------|----|
|                   |                  | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 |                  |                  | 其他 |
| 黑龙江倍丰国贸农业发展股份有限公司 | 44,863,815.43    |                |      | -4,728,953.89  |               |               |                |        |                  | 40,134,861.54    |    |
| 上海大宗商品仓单登记有限责任公司  |                  | 30,000,000.00  |      | 426.25         |               |               |                |        |                  | 30,000,426.25    |    |
| 厦门黄金投资有限公司        |                  |                |      | -19,619,775.21 |               |               |                |        | 19,619,775.21    |                  |    |
| 厦门国贸威高健康产业有限责任公司  | 39,927.39        |                |      | 91.19          |               |               |                |        |                  | 40,018.58        |    |
| 小计                | 6,096,734,093.22 | 570,992,287.76 |      | -22,978,843.52 | 16,856,684.56 | -1,927,092.11 | 170,088,767.12 |        | 1,485,735,348.86 | 7,975,323,711.65 |    |
| 合计                | 6,096,734,093.22 | 570,992,287.76 |      | -22,978,843.52 | 16,856,684.56 | -1,927,092.11 | 170,088,767.12 |        | 1,485,735,348.86 | 7,975,323,711.65 |    |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额              |                    |
|------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                 | 成本                 |
| 主营业务 | 80,841,206,564.78 | 80,172,144,317.40 | 114,547,624,974.87 | 114,015,299,017.83 |
| 其他业务 | 41,878,898.86     | 14,778,551.16     | 46,923,408.22      | 14,809,746.90      |
| 合计   | 80,883,085,463.64 | 80,186,922,868.56 | 114,594,548,383.09 | 114,030,108,764.73 |

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 562,004,052.01   | 1,351,864,131.70 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -22,978,843.52   | 14,585,836.21    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 455,015,358.98   | 43,587,716.43    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益  | 19,063,293.02    | 19,353,826.28    |
| 处置应收款项融资的投资收益      | -15,573,892.95   | -31,746,866.95   |
| 理财产品及存款收益          | 115,478,710.18   | 122,776,889.76   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | -3,189,709.23    | 61,930,442.95    |
| 衍生金融工具产生的投资收益      | -64,623,229.92   | 268,123,885.35   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -26,143,677.85   |                  |
| 合计                 | 1,019,052,060.72 | 1,850,475,861.73 |

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明   |
|--|----------------|--|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 221,524,329.71 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 326,969,785.73 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 567,436,402.20 | 主要系为配套供应链管理业务的现货经营，合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险，相应产生的公允价值变动损益及处置损益，该损益与主营业务经营损益密切 |

| 项目   | 金额               | 说明   |
|--|------------------|--|
|  |                  | 相关。  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 89,225,720.96    |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 125,699,785.65   |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  | 21,830,962.80    |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 381,809,215.85   | 主要系公司取得联营企业福建三钢闽光股份有限公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值所产生的收益。 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | 957,864.44       |  |
| 债务重组损益   | -477,371.46      |  |
| 受托经营取得的托管费收入   | 9,869,266.06     |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 130,971,083.83   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 181,053,721.06   | 系本公司因处置部分股权丧失对国贸期货和启润资本的控制权，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。              |
| 减：所得税影响额   | 530,529,561.56   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 69,835,671.85    |  |
| 合计   | 1,456,505,533.42 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定重新界定2022年度非经常性损益，将使得2022年度扣除所得税后的非经常性损益净额减少11,334,945.67元，其中归属于公司普通股股东的非经常性损益净额减少11,274,176.84元，归属于少数股东的非经常性损益净额减少60,768.83元。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.65          | 0.64   | 0.64   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.31         | -0.05  | -0.05  |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：高少镛

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 22 日

**修订信息**

适用 不适用