

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

诚通财务有限责任公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2017]第 ZG20006 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

诚通财务有限责任公司

审计报告

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表及利润分配表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-52

审计报告

信会师报字[2017]第 ZG20006 号

诚通财务有限责任公司：

我们审计了后附的诚通财务有限责任公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）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。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年一月十二日

资产负债表

编制单位：诚通财务有限责任公司

2016年12月31日

金额单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
现金及存放中央银行款项	七、（一）	1,605,700,222.86	317,618,993.03
存放同业款项	七、（二）	21,532,619,202.08	5,022,606,561.12
贵金属			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收利息	七、（三）	67,536,356.68	20,977,216.24
发放贷款和垫款	七、（四）	2,110,160,797.39	1,754,336,989.12
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
应收款项类投资			
划分为持有待售的资产			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、（五）	2,289,226.12	2,947,744.29
在建工程	七、（六）	-	817,270.00
无形资产	七、（七）	506,790.47	1,007,949.95
商誉			
递延所得税资产	七、（八）	1,153,115.35	1,192,535.10
其他资产	七、（九）	5,283,418.30	101,358,822.56
资产总计		25,325,249,129.25	7,222,864,081.41

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

刘永军

会计机构负责人：

刘永军

资产负债表（续）



编制单位：诚通财务有限责任公司

2016年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
负债：			
向中央银行借款			
同业及其他金融机构存放款项			
拆入资金	七、（十）		200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款	七、（十一）	24,159,555,203.11	5,817,882,477.35
应付职工薪酬	七、（十二）	7,861,504.65	8,227,982.83
应交税费	七、（十三）	9,831,090.67	7,943,188.44
应付利息	七、（十四）	29,406,736.73	28,353,533.55
划分为持有待售的负债			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延所得税负债			
其他负债	七、（十五）	9,208,919.97	1,843,492.45
负债合计		24,215,863,455.13	6,064,250,674.62
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	七、（十六）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	七、（十七）	33,462,745.23	26,011,340.67
一般风险准备	七、（十八）	10,657,377.76	8,860,287.82
未分配利润	七、（十九）	65,265,551.13	123,741,778.30
股东权益合计		1,109,385,674.12	1,158,613,406.79
负债和股东权益总计		25,325,249,129.25	7,222,864,081.41

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

刘仁武

会计机构负责人：

刘永平



利 润 表

编制单位：诚通财务有限责任公司

2016年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	七、（二十）	132,120,589.35	131,793,995.59
利息净收入	七、（二十）	117,842,461.39	131,338,542.72
利息收入	七、（二十）	238,453,523.88	208,886,330.32
利息支出	七、（二十）	120,611,062.49	77,547,787.60
手续费及佣金净收入	七、（二十一）	2,198,560.76	435,524.52
手续费及佣金收入	七、（二十一）	2,470,334.92	753,426.57
手续费及佣金支出	七、（二十一）	271,774.16	317,902.05
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（二十二）	11,528,557.76	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	七、（二十三）	551,009.44	19,928.35
其他业务收入			
二、营业支出		33,918,761.06	29,829,129.04
税金及附加	七、（二十四）	1,460,636.90	5,999,555.56
业务及管理费	七、（二十五）	28,863,944.28	22,720,925.44
资产减值损失	七、（二十六）	3,594,179.88	1,108,648.04
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,201,828.29	101,964,866.55
加：营业外收入	七、（二十七）	2,640,000.00	1,487,125.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、（二十八）	100,000.00	2,070.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,741,828.29	103,449,921.55
减：所得税费用	七、（二十九）	26,227,782.66	24,773,803.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,514,045.63	78,676,118.04
六、其他综合收益			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		74,514,045.63	78,676,118.04

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

徐震

会计机构负责人：

刘永军

现金流量表

2016年度

企财03表

编制单位：诚通财务有限责任公司

金额单位：元

项 目	行次	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
客户存款和同业存放款项净增加额	1	18,342,390,590.86	2,316,595,043.84
向中央银行借款净增加额	2		-119,907,196.79
向其他金融机构拆入资产净增加额	3	-200,000,000.00	200,000,000.00
收取利息、手续费及佣金的现金	4	194,915,727.80	202,062,427.25
收到的其他与经营活动有关的现金	5	3,124,768.43	1,487,125.00
经营活动现金流入小计	6	18,340,431,087.09	2,600,237,399.31
客户贷款及垫款净增加额	7	359,417,988.15	110,864,803.78
存放中央银行和同业款项净增加额	8	1,288,081,229.83	-152,842,926.10
支付利息、手续费及佣金的现金	9	119,829,633.47	66,425,419.36
支付给职工以及为职工支付的现金	10	13,927,642.65	10,929,684.71
支付的各项税费	11	29,105,908.42	33,229,507.11
支付的其它与经营活动有关现金	12	2,354,332.37	4,271,024.70
经营活动现金流出小计	13	1,812,716,734.89	72,877,513.55
经营活动产生的现金流量净额	14	16,527,714,352.20	2,527,359,885.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	15	1,100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	16	11,528,557.76	
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	1,111,528,557.76	-
投资支付的现金	19	1,005,000,000.00	100,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20	480,082.09	2,077,497.93
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
投资活动现金流出小计	22	1,005,480,082.09	102,077,497.93
投资活动产生的现金流量净额	23	106,048,475.67	-102,077,497.93
三、筹资活动有关的现金流量：			
吸收投资收到的现金	24		
发行债券收到的现金	25		
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
筹资活动现金流入小计	27		
偿还债务所支付的现金	28		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29	123,741,778.30	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
筹资活动现金流出小计	31	123,741,778.30	
筹资活动产生的现金流量净额	32	-123,741,778.30	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	16,510,021,049.57	2,425,282,387.82
加：期初现金及现金等价物余额	35	5,022,607,202.26	2,597,324,814.44
六、期末现金及现金等价物余额	36	21,532,628,251.83	5,022,607,202.26

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2016年度														
归属于母公司所有者权益														
行次	实收资本 (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	其他	小计	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,000,000,000.00								26,011,340.67	8,860,287.82	123,741,778.30		1,158,613,406.79	1,158,613,406.79
二、会计政策变更														
三、前期差错更正														
四、其他														
五、本年初余额	1,000,000,000.00								26,011,340.67	8,860,287.82	123,741,778.30		1,158,613,406.79	1,158,613,406.79
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)									7,451,404.56	1,797,089.94	-58,476,227.17		-49,227,732.67	-49,227,732.67
(一)综合收益总额											74,514,045.63		74,514,045.63	74,514,045.63
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四)利润分配														
1.提取盈余公积									7,451,404.56	1,797,089.94	-132,990,272.80		-123,741,778.30	-123,741,778.30
其中：法定公积金									7,451,404.56		-7,451,404.56			
任意公积金									7,451,404.56		-7,451,404.56			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										1,797,089.94	-1,797,089.94			
4.其他											-123,741,778.30		-123,741,778.30	-123,741,778.30
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产变动产生的变动														
5.其他														
四、本年年末余额	1,000,000,000.00								33,462,745.23	10,657,377.76	65,265,551.13		1,109,385,674.12	1,109,385,674.12



主管会计工作负责人 刘永军
财务负责人 刘永军

会计机构负责人: 刘永军

所有者权益变动表

会计04表

项 目		2015年度													
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本 (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	其他	小计	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00								18,143,728.87	8,305,963.80	53,487,596.08		1,079,937,288.75	1,079,937,288.75
加: 会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00								18,143,728.87	8,305,963.80	53,487,596.08		1,079,937,288.75	1,079,937,288.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6									7,867,611.80	554,324.02	70,254,182.22		78,676,118.04	78,676,118.04
(一) 综合收益总额	7													78,676,118.04	78,676,118.04
(二) 所有者投入和减少资本	8														
1.所有者投入的普通股	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
(三) 专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四) 利润分配	16									7,867,611.80	554,324.02	-8,421,935.82			
1.提取盈余公积	17									7,867,611.80		-7,867,611.80			
其中:法定公积金	18									7,867,611.80		-7,867,611.80			
任意公积金	19														
2.提取一般风险准备	20										554,324.02	-554,324.02			
3.对所有者(或股东)的分配	21														
4.其他	22														
(五) 所有者权益内部结转	23														
1.资本公积转增资本(或股本)	24														
2.盈余公积转增资本(或股本)	25														
3.盈余公积弥补亏损	26														
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债变动所产生的变动	27														
5.其他	28														
四、本年年末余额	29	1,000,000,000.00								26,011,340.67	8,860,287.82	123,741,778.30		1,158,613,406.79	1,158,613,406.79

法定代表人: 刘永军

主管会计工作负责人: 刘永军

会计机构负责人: 刘永军

财务报表附注5页

诚通财务有限责任公司 2016 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 公司的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

诚通财务有限责任公司（以下称“本公司”）经中国银行业监督管理委员会和北京监管局核准，由国家工商行政管理总局批准于 2012 年 6 月 14 日注册成立，营业执照为 100000000044288 号，注册资本金人民币 10 亿元，注册地址：北京市丰台区丽泽路 18 号院 1 号楼，经营地址：北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地六区 17 号楼 7 层，本公司成立时，股东为中国诚通控股集团有限公司、佛山华新包装股份有限公司和中储发展股份有限公司，持股比例分别为 71%、20%、9%。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司为非银行金融机构。经营许可项目：（一）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；（二）协助成员单位实现交易款项的收付；（三）对成员单位提供担保；（四）办理成员单位之间的委托贷款；（五）对成员单位办理票据承兑与贴现；（六）办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；（七）吸收成员单位的存款；（八）对成员单位办理贷款及融资租赁；（九）从事同业拆借。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三） 母公司以及集团总部的名称

本公司实行董事会领导下的总经理负责制。本公司董事会由 5 名董事组成，其中 1 名独立董事，1 名职工董事。董事会下设风险控制委员会，负责风险评估和管理。

本公司设监事长一名，不设立监事会。

本公司设总经理 1 名，副总经理两名，总经理对董事会负责，执行董事会各项决议，负责本公司的经营和管理，副总经理协助总经理工作。

本公司的母公司为中国诚通控股集团有限公司，最终母公司为中国诚通控股集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日

本公司财务报告经本公司董事会于 2017 年 01 月 12 日批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为：2012 年 6 月 14 日至无固定期限。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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。

2、 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

(六) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

3) 该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融资产或金融负债的处理：

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，

在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 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之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备的计提方法及核销原则

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过一年（含一年）；投资成本的计算方法为：加权平均成本；持续下跌期间的确定依据为：当期证券市场的变化。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

7、资产质量分类管理及准备金

(1) 本公司对全部资产实行资产质量五级分类管理：即正常、关注、次级、可疑和损失五类。

A.关注类贷款：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。下列贷款为关注类贷款：

本金和利息虽尚未逾期，但借款人有利用兼并、重组、分立等形式恶意逃废银行债务的嫌疑；借新还旧，或者需通过其他融资方式偿还；改变贷款用途；本金或者利息逾期。同一借款人对本公司或其他银行的部分债务已经不良；违反国家有关法律和法规发放的贷款。

B.次级类贷款：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能造成一定损失。下列贷款为次级类贷款：

逾期（含展期后）超过一定期限、其应收利息不再计入当期损益；借款人利用合并、分立等形式恶意逃废银行债务，本金或者利息已经逾期；需要重组的贷款。

C.可疑类贷款：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

D.损失类贷款：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

(2) 准备金是指本公司对承担风险和损失的金融资产计提的准备金，包括资产减值准备和一般准备。

A. 本公司资产减值准备，是指本公司对债权、股权等金融资产（不包括以公允价值计量并且其变动计入当期损益的金融资产）进行合理估计和判断，对其预计未来现金流量现值低于账面价值部分计提的，计入本公司成本的，用于弥补资产损失的准备金，包括贷款损失准备、坏账准备，本公司按年末贷款和贴现资产余额的 1%计提资产减值准备。

B. 本公司一般准备，是指本公司运用动态拨备原理，采用标准法计算风险资产的潜在风险估计值后，扣减已计提的资产减值准备，从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。本公司按照不低于贷款和贴现资产年末余额的 1.5%，扣除已计入资产减值准备部分，从净利润中提取一般准备。

(3) 资产减值准备分类计提标准

资产类别	计提比例
正常类	1%

资产类别	计提比例
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

(七) 应收款项

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：1000 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	关联方组合
组合 3	其他组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法
组合 3	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：对涉诉款项、客户信用状况恶化、账龄较长（远大于信用期）的应收款项等，根据债务人实际情况进行单项计提坏账。

坏账准备的计提方法：采用个别认定法计提。

其他说明

本公司区分关联方与非关联方,对关联方应收款项一般情况下不计提坏账准备,如果有明确证据显示关联方债务人财务状况较差、存在坏账风险的,可以按照个别认定法计提坏账准备。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(八) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

在同时满足:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了,本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;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	---------	--------	---------

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.66
办公设备	5	5	19.00

3、固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(九) 在建工程

1、在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

2、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十) 无形资产

1、无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
书生电子公文系统	2 年
拜特资金管理系统	2 年
金融统计数据集中报送系统	2 年
CFCA 普通证书应用工具包软件	2 年
南京科融非现场监管软件	2 年
拜特结售汇系统	2 年
诚通资金网二期	2 年

每期末，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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

5、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

7、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产改良支出。

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十二) 职工薪酬

1、短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

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

3、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

(十三) 收入

1、 利息收入

利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(1) 贷款利息收入

按期计提并确认收入。发放贷款到期(含展期)90天后尚未收回的,其应计利息停止计入当期利息收入;已计提的贷款应收利息,在贷款到期90天后仍未收回的,或在应收利息逾期90天后仍未收到的,冲减原已计入损益的利息收入。

(2) 贴现利息收入

本公司按照贴现票据到期时间与实际利率计算确定并预扣贴现利息,在持有票据期间逐月分摊计入当期利息收入。

(3) 金融企业往来收入

按照金融企业占用本公司货币资金的时间及利率计算确定。

2、 手续费及佣金收入

按照合同约定的方式在向客户提供相关服务后确认。

(十四) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,本公司在取得时确认为递延收益,并自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益(营业外收入)。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,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益(营业外收入)。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，本公司在取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，本公司在取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要返还的，如存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十六) 租赁

1、租赁业务的分类

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

2、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

(十七) 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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,本公司以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,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 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;

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

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,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。

本公司的所得税采用按季预缴、年终汇算清缴的方式。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、 会计政策变更的性质、内容和原因

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号),适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。根据该规定,本公司:

(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。

(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。

2、当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	总经理办公会	税金及附加	1,460,636.9
2	将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	总经理办公会	税金及附加、管理费用	388,412.20
3	将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。	总经理办公会	应交税费、其他流动负债、其他非流动负债	无影响
4	将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。	总经理办公会	应交税费、其他流动资产、其他非流动资产	无影响

(二) 会计估计变更

无。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6
营业税	按应税营业收入计缴（2016 年 5 月起营改增交纳增值税）	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2

税 种	计税依据	适用税率 (%)
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

七、财务报表主要项目注释

(一) 现金及存放中央银行款项

项 目	期末余额	年初余额
现金	9,049.75	641.14
存放中央银行法定准备金	1,605,691,173.11	317,618,351.89
合 计	1,605,700,222.86	317,618,993.03

注：本公司按中国人民银行规定的存款准备金率和吸收成员单位存款金额向中国人民银行交存法定准备金 1,605,691,173.11 元。

(二) 存放同业款项

项 目	期末余额	年初余额
存放同业款项	21,532,619,202.08	5,022,606,561.12
合 计	21,532,619,202.08	5,022,606,561.12

(三) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
发放贷款和垫款	1,640,401.99	1,527,369.43
存放同业款项	65,021,463.96	19,293,010.8
存放中央银行款项	874,490.73	156,836.01
合 计	67,536,356.68	20,977,216.24

(四) 发放贷款和垫款

1、发放贷款和垫款明细

贷款单位	期末余额	年初余额
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司		600,000,000.00
广东冠豪高新技术股份有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00
中储发展股份有限公司	500,000,000.00	200,000,000.00
中国纸业投资有限公司	302,493,160.32	200,000,000.00
中国诚通国际贸易有限公司		195,000,000.00
中国诚通香港有限公司	170,000,000.00	180,000,000.00
河北中储物流中心		50,000,000.00
湖南骏泰浆纸有限责任公司		48,311,828.14
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司		30,000,000.00
成都中储发展物流有限责任公司	16,000,000.00	20,000,000.00
北京诚通国际贸易有限公司		13,983,169.41
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	11,989,622.71	10,841,300.02
成都中集物流有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

贷款单位	期末余额	年初余额
中国诚通金属(集团)公司		6,948,660.27
满洲里中诚通国际经贸有限公司	992,769.89	3,972,606.93
青岛中储物流有限公司		3,000,000.00
北京诚通金控投资有限公司	800,000,000.00	
泰格林纸集团股份有限公司	220,000,000.00	
合 计	2,131,475,552.92	1,772,057,564.77

2、贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	年初余额
信用贷款	1,370,000,000.00	1,110,000,000.00
质押贷款		
保证贷款	746,000,000.00	578,000,000.00
银行承兑汇票贴现	15,475,552.92	84,057,564.77
商业承兑汇票贴现		
贷款和垫款总额	2,131,475,552.92	1,772,057,564.77
减：贷款损失准备	21,314,755.53	17,720,575.65
贷款和垫款账面价值	2,110,160,797.39	1,754,336,989.12

注：本公司无逾期贷款。

3、贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		17,720,575.65		16,611,927.61
本年计提		3,594,179.88		1,108,648.04
本年转出				
本年核销				
本年转回				
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
年末余额		21,314,755.53		17,720,575.65

(五) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	8,346,785.00	354,983.75		8,701,768.75
其中：运输工具	2,012,815.00			2,012,815.00
电子设备	5,540,881.00	329,063.75		5,869,944.75
办公设备及其他	793,089.00	25,920.00		819,009.00
二、累计折旧合计：	5,399,040.71	1,013,501.92		6,412,542.63
其中：运输工具	636,741.99	478,046.89		1,114,788.88

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	4,563,457.96	387,817.23		4,951,275.19
办公设备及其他	198,840.76	147,637.80		346,478.56
三、固定资产账面净值合计	2,947,744.29			2,947,744.29
其中：运输工具	1,376,073.01			1,376,073.01
电子设备	977,423.04			977,423.04
办公设备及其他	594,248.24			594,248.24
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	2,947,744.29			2,289,226.12
其中：运输工具	1,376,073.01			898,026.12
电子设备	977,423.04			918,669.56
办公设备及其他	594,248.24			472,530.44

注：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产账面余额 4,333,842.00 元，
累计折旧 4,117,149.90 元。

(六) 在建工程

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入无形资产	本期减少	工程投入占预算比例
合 计		817,270.00		817,270.00		
其中：1、拜特电子商票系统		817,270.00		817,270.00		100%

续表

项目名称	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	期末余额
合 计	—					
其中：1、拜特电子商票系统	100%				自有资金	

(七) 无形资产

1、无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,281,525.00	902,740.09		5,184,265.09
其中：软件	4,281,525.00	902,740.09		5,184,265.09
二、累计摊销额合计	3,273,575.05	1,403,899.57		4,677,474.62
其中：软件	3,273,575.05	1,403,899.57		4,677,474.62
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	1,007,949.95			506,790.47
其中：软件	1,007,949.95			506,790.47

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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
无形资产摊销年税法差异	683,121.68	170,780.42	220,370.80	55,092.70
职工薪酬	3,929,339.72	982,334.93	4,549,769.60	1,137,442.40
合 计	4,612,461.40	1,153,115.35	4,770,140.40	1,192,535.10

(九) 其他资产

1、 其他资产

项 目	期末余额	年初余额
存出保证金		
应收股利		
其他应收款	243,790.05	664,630.48
开发支出	39,628.25	
长期待摊费用		694,192.08
银行理财产品	5,000,000.00	100,000,000.00
合 计	5,283,418.30	101,358,822.56

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	243,790.05	100.00			243,790.05	664,630.48	100.00			664,630.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	243,790.05	100.00			243,790.05	664,630.48	100.00			664,630.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	243,790.05		
合 计	243,790.05		

3、开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
增值税系统		39,628.25			39,628.25

4、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公楼装修费	694,192.08		694,192.08			
合 计	694,192.08		694,192.08			

(十) 拆入资金

项 目	期末余额	年初余额
银行拆入款项		200,000,000.00
非银行金融机构拆入款项		
合 计		200,000,000.00

(十一) 吸收存款

项 目	期末余额	年初余额
活期存款	3,633,858,484.48	2,773,377,477.35
定期存款	862,780,864.96	1,878,300,000.00
吸收通知存款	19,662,915,853.68	1,166,205,000.00
合 计	24,159,555,203.11	5,817,882,477.35

1、活期存款（含协定存款）：

项 目	期末余额	年初余额
人民币活期存款	3,580,651,188.77	2,762,864,089.08
其中：协定存款		176,354.60
美元活期存款	53,207,295.71	10,513,388.27
合 计	3,633,858,484.48	2,773,377,477.35

注：2016 年 12 月 31 日中国人民银行公布人民币对美元期末汇率中间价为 6.9370 元。

2、定期存款：

项 目	期末余额	年初余额
三个月存款	263,230,864.96	265,100,000.00
六个月定期存款	463,500,000.00	1,406,000,000.00
一年定期存款	28,000,000.00	68,150,000.00
二年定期存款	500,000.00	500,000.00
三年定期存款	8,850,000.00	39,850,000.00

项 目	期末余额	年初余额
五年定期存款	98,700,000.00	98,700,000.00
合 计	862,780,864.96	1,878,300,000.00

3、吸收通知存款：

项 目	期末余额	年初余额
吸收七天通知存款	19,662,915,853.68	1,166,205,000.00
合 计	19,662,915,853.68	1,166,205,000.00

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,227,982.83	11,334,625.51	11,701,103.69	7,861,504.65
二、离职后福利-设定提存计划		1,168,566.79	1,168,566.79	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	8,227,982.83	12,503,192.30	12,869,670.48	7,861,504.65

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,932,556.04	7,596,323.00	7,667,374.39	7,861,504.65
二、职工福利费		2,126,765.50	2,126,765.50	
三、社会保险费		701,073.26	701,073.26	
其中：医疗保险费		578,821.50	578,821.50	
工伤保险费		25,966.49	25,966.49	
生育保险费		46,304.86	46,304.86	
其他		49,980.41	49,980.41	
四、住房公积金		694,540.00	694,540.00	
五、工会经费和职工教育经费	295,426.79	141,315.20	436,741.99	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		74,608.55	74,608.55	
合 计	8,227,982.83	11,334,625.51	11,701,103.69	7,861,504.65

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		1,117,573.88	1,117,573.88	
二、失业保险费		50,992.91	50,992.91	
三、企业年金缴费				
合计		1,168,566.79	1,168,566.79	

(十三) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税		2,876,054.87	1,868,675.22	1,007,379.65
营业税	347,709.08	995,991.03	1,343,700.11	
企业所得税	7,364,497.98	26,188,362.91	25,383,766.38	8,169,094.51
城市维护建设税	24,339.64	271,043.23	224,866.28	70,516.59
个人所得税	189,256.66	1,193,946.45	1,057,972.17	325,230.94
教育费附加	17,385.08	193,602.64	160,618.74	50,368.98
其他税费		332,781.69	124,281.69	208,500.00
合 计	7,943,188.44	32,051,782.82	30,163,880.59	9,831,090.67

(十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
活期存款利息	923,307.39	372,372.03
定期存款利息	22,822,773.34	25,899,016.86
通知存款利息	5,660,656.00	2,082,144.66
合 计	29,406,736.73	28,353,533.55

(十五) 其他负债

1、其他负债分类

项 目	期末余额	年初余额
存入保证金		
其他应付款	9,208,919.97	1,843,492.45
合 计	9,208,919.97	1,843,492.45

2、其他应付款的构成

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	9,126,177.50	1,749,784.56
1-2 年（含 2 年）	82,694.47	91,753.44
2-3 年（含 3 年）		
3-4 年（含 4 年）	48.00	1,954.45
合 计	9,208,919.97	1,843,492.45

3、其他应付款主要债权人：

序号	单位名称	年末余额	账龄	备注
①	中国诚通控股集团有限公司	6,980,047.67	1 年以内	租赁款

(十六) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中国诚通控股集团有限公司	710,000,000.00	71.00			710,000,000.00	71.00
佛山华新包装股份有限公司	200,000,000.00	20.00			200,000,000.00	20.00
中储发展股份有限公司	90,000,000.00	9.00			90,000,000.00	9.00
合 计	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	26,011,340.67	7,451,404.56		33,462,745.23
任意盈余公积金				
合 计	26,011,340.67	7,451,404.56		33,462,745.23

注：本公司按照本年度净利润的 10%计提法定盈余公积金。

(十八) 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	8,860,287.82	1,797,089.94		10,657,377.76
合 计	8,860,287.82	1,797,089.94		10,657,377.76

注：根据《金融企业准备金计提管理办法》【财金[2012]20 号】的通知，本公司根据标准法计算潜在风险估计值，以贴现资产和贷款期末余额的 1.5%作为风险准备，其中 1%为贴现资产和贷款减值准备，0.5%为一般风险准备。

(十九) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额	123,741,778.30	53,487,596.08
本期增加额	74,514,045.63	78,676,118.04
其中：本期净利润转入	74,514,045.63	78,676,118.04
其他调整因素		
本期减少额	7,451,404.56	8,421,935.82
其中：本期提取盈余公积数	7,451,404.56	7,867,611.80
本期分配现金股利数	123,741,778.30	
转增资本		
本年提取一般准备	1,797,089.94	554,324.02
本期期末余额	65,265,551.13	123,741,778.30

(二十) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	238,453,523.88	208,886,330.32
—存放同业	162,778,767.75	95,990,128.75
—存放中央银行	6,974,187.94	6,494,336.25
—发放贷款及垫款	68,674,634.62	106,329,943.31
其中：公司贷款和垫款	66,274,357.05	94,350,202.68
票据贴现	2,400,277.57	11,979,740.63
—同业拆出利息收入		10,500.00
—法透利息收入		51,550.80
—其他利息收入	25,933.57	9,871.21
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	120,611,062.49	77,547,787.60
—吸收存款	118,275,184.70	73,838,513.16
—金融机构往来	2,335,877.79	3,709,274.44
合 计	117,842,461.39	131,338,542.72

(二十一) 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	2,470,334.92	753,426.57
—结算与清算手续费	1,938,198.87	141,645.84
—代理业务手续费	532,136.05	611,780.73
—其他		
手续费及佣金支出	271,774.16	317,902.06
—手续费支出	271,774.16	317,902.06
手续费及佣金净收入	2,198,560.76	435,524.52

(二十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	11,528,557.76	
合计	11,528,557.76	

(二十三) 汇兑收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外汇业务收入	590,267.83	19,928.35
外汇业务支出	39,258.39	
合 计	551,009.44	19,928.35

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	995,991.03	4,603,830.83
城市维护建设税	200,526.65	322,268.17

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	85,940.37	138,114.92
资源税	57,293.29	92,076.62
合 计	1,339,751.34	5,156,290.54

(二十五) 业务及管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,503,192.30	12,974,757.30
办公费用	3,088,490.51	3,479,451.17
资产使用费	4,610,474.63	4,346,020.27
税金	645,888.24	318,420.93
租赁费	7,464,293.66	
综合费用	452,046.00	994,371.63
其他	99,558.94	607,904.14
合 计	28,863,944.28	22,720,925.44

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、贷款减值损失	3,594,179.88	1,108,648.04
合 计	3,594,179.88	1,108,648.04

(二十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,640,000.00	1,487,125.00
合 计	2,640,000.00	1,487,125.00

计入当期损益的政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展扶持奖励	2,640,000.00	1,487,125.00	北京市丰台区金融服务办公室
合计	2,640,000.00	1,487,125.00	

(二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	100,000.00	
非常损失		2,070.00
合 计	100,000.00	2,070.00

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,087,917.85	26,436,286.23
递延所得税调整	39,419.75	-80,280.19
其他	100,445.06	-1,582,202.53
合 计	26,227,782.66	24,773,803.51

注：本期其他，为计入本期的上年所得税财政清算补（+）退（-）数。

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	100,741,828.29
按适用/适用税率计算的所得税费用	26,087,917.85
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	100,445.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	39,419.75
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	
其他	
所得税费用	26,227,782.66

(三十) 现金流量表

1、现金流量表补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	74,514,045.63	78,676,118.04
加：资产减值准备	3,594,179.88	1,108,648.04
固定资产折旧	1,013,501.92	2,009,374.86
无形资产摊销	1,403,899.57	1,594,294.67
长期待摊费用摊销	694,192.08	619,849.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	39,419.75	-80,280.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,905,157,667.14	234,284,508.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,351,612,780.51	2,209,147,372.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,527,714,352.20	2,527,359,885.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,532,628,251.83	5,022,607,202.26
减：现金的年初余额	5,022,607,202.26	2,597,324,814.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,510,021,049.57	2,425,282,387.82

2、现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	21,532,628,251.83	2,597,324,814.44
其中：库存现金	9,049.75	369.11
可随时用于支付的存放中央银行款项		
可随时用于支付的存放同业款项	21,532,619,202.08	2,597,324,445.33
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,532,628,251.83	2,597,324,814.44

八、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况：

金额单位：人民币亿元

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（%）
中国诚通控股集团有限公司	北京	国有性质	128.00	71.00	71.00

注：中国诚通控股集团有限公司 2015 年和 2016 年进行二次增资，分别 2015 年增资 10 亿元、2015 年增资 24.19835 亿元，增资前注册资本为 93.80165 亿元，增资后注册资本为 128 亿元，工商企业信息显示企业注册资本为 93.80165 亿元，尚未进行工商信息变更登记手续。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
安徽诚通红四方物流有限公司	受同一集团控制
包头诚通能源投资有限公司	受同一集团控制
保定中机联昌贸易有限公司	受同一集团控制
北京诚通国际贸易有限公司	受同一集团控制
北京诚通金控投资有限公司	受同一集团控制
北京诚通科创投资有限公司	受同一集团控制
北京诚通投资管理公司	受同一集团控制
北京大和金属工业有限公司	受同一集团控制
北京国人职业介绍中心	受同一集团控制
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	受同一集团控制
北京康嘉力经济发展公司	受同一集团控制
北京腾骏达商业有限公司	受同一集团控制
北京兴诚旺实业有限公司	受同一集团控制
北京盈商通贸易发展有限公司	受同一集团控制
北京中俄华通国际货运代理有限公司	受同一集团控制
北京中企国人科技有限公司	受同一集团控制
北京中商房地产开发有限公司	受同一集团控制
北京中商三农农业发展有限公司	受同一集团控制
北京中物储国际物流科技有限公司	受同一集团控制
北京中物时代广告有限公司	受同一集团控制
常州中集环宇国际货运有限公司	受同一集团控制
成都中储发展物流有限责任公司	受同一集团控制
成都中集物流有限公司	受同一集团控制
诚通发展贸易有限公司	受同一集团控制
诚通基金管理有限公司	受同一集团控制
诚通集团南方金属有限公司	受同一集团控制
诚通集团南方金属有限公司加工分公司	受同一集团控制
诚通金属集团上海有限公司	受同一集团控制
诚通人力资源（北京）有限公司	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司北京管理咨询中心	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司成都分公司	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司贵阳分公司	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司桂林分公司	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司洛阳分公司	受同一集团控制
诚通人力资源有限公司天津分公司	受同一集团控制
诚通融资租赁有限公司	受同一集团控制
佛山诚通纸业业有限公司	受同一集团控制
佛山华新包装股份有限公司	受同一集团控制
佛山华新发展有限公司	受同一集团控制
佛山华新进出口有限公司	受同一集团控制
福州富洋投资管理有限公司	受同一集团控制
广东诚通物流有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
广东冠豪高新技术股份有限公司	受同一集团控制
广州诚际物流有限公司	受同一集团控制
广州诚通金属公司	受同一集团控制
广州中物储国际货运代理公司	受同一集团控制
海口翠岛温泉度假酒店有限公司	受同一集团控制
海口那甲实业有限公司	受同一集团控制
海南寰岛海底世界酒店有限公司	受同一集团控制
海南亚龙湾海底世界旅游有限公司	受同一集团控制
海南中商农产品中心市场有限公司	受同一集团控制
河北中储房地产开发有限公司	受同一集团控制
河北中储物流中心	受同一集团控制
湖南诚通国际物流有限公司	受同一集团控制
湖南洞庭白杨木业有限公司	受同一集团控制
湖南骏泰浆纸有限责任公司	受同一集团控制
湖南骏泰生物质发电有限责任公司	受同一集团控制
湖南茂源林业有限责任公司	受同一集团控制
湖南森海林业有限责任公司	受同一集团控制
湖南泰格保险经纪有限公司	受同一集团控制
湖南泰格林纸洪江纸业有限责任公司	受同一集团控制
湖南泰格林纸集团恒泰房地产开发有限责任公司	受同一集团控制
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	受同一集团控制
湖南泰格林纸集团有限责任公司岳阳林化产品科研开发分公司	受同一集团控制
湖南泰格新元木业有限公司	受同一集团控制
湖南长江木业实业有限公司	受同一集团控制
华东诚通物流有限公司	受同一集团控制
华东诚通物流有限公司南昌分公司	受同一集团控制
华南诚通物流有限公司	受同一集团控制
华西包装(集团)有限责任公司	受同一集团控制
华西包装(集团)有限责任公司	受同一集团控制
华新(佛山)彩色印刷有限公司	受同一集团控制
华运物流秦皇岛公司	受同一集团控制
怀化市骏源精细化工有限公司	受同一集团控制
怀化市双阳林化有限公司	受同一集团控制
嘉成林业控股有限公司	受同一集团控制
嘉成企业发展有限公司	受同一集团控制
江苏诚通物流有限公司	受同一集团控制
昆山佛彩包装印刷有限公司	受同一集团控制
辽宁诚通物流有限公司	受同一集团控制
临清新银河实业有限公司	受同一集团控制
泸州诚通物流有限公司	受同一集团控制
泸州宏鑫包装有限公司	受同一集团控制
满洲里中诚通国际经贸有限公司	受同一集团控制
南京国际物流港有限公司	受同一集团控制
南京兰埔成实业有限公司	受同一集团控制
南京兰埔成新材料有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
内蒙古诚通能源投资有限公司	受同一集团控制
宁波鸿运达贸易有限公司	受同一集团控制
欧洲商业开发投资管理中心	受同一集团控制
秦皇岛市华运建筑装饰材料城	受同一集团控制
青岛商业进出口物资接运有限公司	受同一集团控制
青岛中储物流有限公司	受同一集团控制
厦门华运物流有限公司	受同一集团控制
厦门环华有限公司	受同一集团控制
中国物流股份有限公司泰安分公司	受同一集团控制
陕西首诚京秦金属有限责任公司	受同一集团控制
深圳外贸环兴实业有限公司	受同一集团控制
沈阳诚通金属有限公司	受同一集团控制
沈阳东北有色金属市场有限公司	受同一集团控制
泰格林纸集团股份有限公司	受同一集团控制
泰格林纸集团股份有限公司怀化林化产品科研开发分公司	受同一集团控制
泰格林纸集团股份有限公司林化产品科研开发永州分公司	受同一集团控制
泰格林纸集团股份有限公司永州林化产品科研开发分公司	受同一集团控制
泰格林纸集团股份有限公司岳阳林化产品科研开发分公司	受同一集团控制
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	受同一集团控制
天津商业进出口物资接运公司	受同一集团控制
天津中包包装科技发展有限公司	受同一集团控制
天津中储恒盛置业有限公司	受同一集团控制
武汉诚通物流有限公司	受同一集团控制
西南诚通物流有限公司	受同一集团控制
湘中诚通物流有限公司	受同一集团控制
新疆诚通国际物流有限公司	受同一集团控制
新疆诚通西部物流有限公司	受同一集团控制
新疆中包能源投资有限公司	受同一集团控制
永州湘江纸业有限责任公司	受同一集团控制
沅江纸业有限责任公司	受同一集团控制
沅江纸业有限责任公司 12 万吨综合技改项目指挥部	受同一集团控制
岳阳安泰实业有限公司	受同一集团控制
岳阳安泰实业有限公司岳纸宾馆	受同一集团控制
岳阳城陵矶港务局轮驳运输公司	受同一集团控制
岳阳城陵矶港务有限责任公司	受同一集团控制
岳阳城陵矶港务有限责任公司运输分公司	受同一集团控制
岳阳恒泰房地产开发有限责任公司	受同一集团控制
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司	受同一集团控制
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	受同一集团控制
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司格林环保科技有限公司	受同一集团控制
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司南津港物流分公司	受同一集团控制
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司职工医院	受同一集团控制
岳阳经济技术开发区宏泰建筑安装工程有限公司	受同一集团控制
岳阳林纸股份有限公司	受同一集团控制
岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司食堂	受同一集团控制
岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司岳纸宾馆	受同一集团控制
岳阳湘融置业有限公司	受同一集团控制
岳阳印友纸品有限责任公司	受同一集团控制
岳阳中理外轮理货有限公司	受同一集团控制
湛江诚通物流有限公司	受同一集团控制
湛江冠豪纸业有限公司	受同一集团控制
湛江冠龙纸业有限公司	受同一集团控制
浙江中包电力燃料有限公司	受同一集团控制
郑州中储物资流通中心	受同一集团控制
中包包装行业生产力促进中心	受同一集团控制
中包包装研究院有限公司	受同一集团控制
中包智能供应链管理（上海）有限公司	受同一集团控制
中诚通国际投资有限公司	受同一集团控制
中储发展股份有限公司	受同一集团控制
中共中国诚通控股集团有限公司委员会	受同一集团控制
中国百货纺织品公司	受同一集团控制
中国包装进出口总公司	受同一集团控制
中国包装科研测试中心	受同一集团控制
中国包装总公司	受同一集团控制
中国诚通国际贸易有限公司	受同一集团控制
中国诚通金属(集团)公司	受同一集团控制
中国诚通金属(集团)公司鞍山分公司	受同一集团控制
中国诚通金属(集团)公司上海分公司	受同一集团控制
中国诚通金属(集团)公司沈阳办事处	受同一集团控制
中国诚通金属(集团)公司西北公司	受同一集团控制
中国诚通金属产业投资有限公司江苏分公司	受同一集团控制
中国诚通金属天津公司	受同一集团控制
中国诚通控股集团有限公司	受同一集团控制
中国诚通控股集团有限公司总部机关工会委员会	受同一集团控制
中国诚通物流有限公司	受同一集团控制
中国诚通物流有限公司丰收坝分公司	受同一集团控制
中国诚通香港有限公司	受同一集团控制
中国诚通香港有限公司北京代表处	受同一集团控制
中国诚通资产经营管理公司	受同一集团控制
中国出口商品包装研究所	受同一集团控制
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	受同一集团控制
中国黑色金属材料北京公司	受同一集团控制
中国黑色金属材料江苏公司	受同一集团控制
中国五金交电化工公司	受同一集团控制
中国物流(安吉)有限公司	受同一集团控制
中国物流亳州有限公司	受同一集团控制
中国物流吉林市有限公司	受同一集团控制
中国物流辽宁有限公司	受同一集团控制
中国物流宁夏有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
中国物流股份有限公司	受同一集团控制
中国物流有限公司常州分公司	受同一集团控制
中国物流有限公司成都分公司	受同一集团控制
中国物流有限公司哈尔滨分公司	受同一集团控制
中国物流有限公司湖南分公司	受同一集团控制
中国物流有限公司南京分公司	受同一集团控制
中国物流有限公司沈阳分公司	受同一集团控制
中国物资储运广州公司	受同一集团控制
中国物资储运广州公司东莞分公司	受同一集团控制
中国物资储运广州公司防城港分公司	受同一集团控制
中国物资储运广州公司湛江分公司	受同一集团控制
中国物资储运寿阳公司	受同一集团控制
中国物资储运武汉江北公司	受同一集团控制
中国物资储运榆次公司	受同一集团控制
中国物资储运重庆公司川东分公司	受同一集团控制
中国物资储运总公司	受同一集团控制
中国物资储运总公司沈阳东站仓库	受同一集团控制
中国物资储运总公司石家庄东三教仓库	受同一集团控制
中国物资储运总公司太原平阳仓库	受同一集团控制
中国新能源汽车有限公司	受同一集团控制
中国新元资产管理公司	受同一集团控制
中国友谊集团公司	受同一集团控制
中国纸业（牡丹江）新能源投资有限公司	受同一集团控制
中国纸业投资有限公司	受同一集团控制
中国智能物流包装公司	受同一集团控制
中国资产经营管理公司	受同一集团控制
中机金和贸易有限公司	受同一集团控制
中机金和贸易有限公司北京钢材经销中心	受同一集团控制
中机金和贸易有限公司沈阳分公司	受同一集团控制
中商大厦有限公司	受同一集团控制
中商科学技术信息研究所	受同一集团控制
中商企业集团公司	受同一集团控制
中商商业经济研究中心	受同一集团控制
中物信息技术发展公司	受同一集团控制
中新投资管理有限公司	受同一集团控制
中冶峨山纸业有限公司	受同一集团控制
中冶纸业银河有限公司	受同一集团控制
中友艾禾草业有限责任公司	受同一集团控制
重庆诚通物流有限公司	受同一集团控制
重庆西部诚通物流有限公司	受同一集团控制
重庆中集物流有限公司	受同一集团控制
重庆中集物流有限公司配送分公司	受同一集团控制
重庆中集物流有限公司铁路分公司	受同一集团控制
珠海华丰纸业有限公司	受同一集团控制
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
诸城凤凰置地有限公司	受同一集团控制

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则
在符合中央银行调控政策的前提下，按照本公司与关联方签订的协议价格计算。

(2) 吸收存款及利息支出

关联方	本年余额	本年利息支出	上年余额	上年利息支出
安徽诚通红四方物流有限公司	611,329.80	11,401.72		
包头诚通能源投资有限公司	366.45	1.44		
保定中机联昌贸易有限公司	657,645.54	2,508.50	1,157.53	2,063.67
北京诚通国际贸易有限公司		190.09	212.04	212.06
北京诚通金控投资有限公司	721,131.74	63,053.85		
北京诚通科创投资有限公司	25,742.23	78.59		25,666.67
北京诚通投资管理公司	1,812,040.02	11,204.39	3,360,673.88	14,708.18
北京大和金属工业有限公司	2,466,601.30	24,615.98	2,017,971.64	366.89
北京国人职业介绍中心	2,074,301.63	3,631.35	70,734.63	2,695.29
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	18,741,575.54	261,438.31	600,000,000.00	23,375.00
北京康嘉力经济发展公司	29,000,925.92	493,959.72	25,757,432.00	601,770.62
北京腾骏达商业有限公司	3,025,855.53	36,984.40		
北京兴诚旺实业有限公司	165,947,389.03	3,115,763.09	268,150,787.52	591,090.83
北京盈商通贸易发展有限公司	93,677.29	81,466.26	712,081.25	87,417.38
北京中俄华通国际货运代理有限公司	9,912.30	38.71	9,873.60	38.46
北京中企国人科技有限公司	6,964,125.07	37,103.67	6,569,095.02	14,502.72
北京中商房地产开发有限公司	244,319,616.19	2,647,329.72	151,263,707.66	283,497.14
北京中商三农农业发展有限公司	358.73	1.40	357.33	13.25
北京中物储国际物流科技有限公司	901.48	3.50	897.98	2,116.97
北京中物时代广告有限公司		49.43	165,089.47	736.07
常州中集环宇国际货运有限公司	11,879.64	46.40	11,833.25	65.52
成都中储发展物流有限责任公司	2,091,870.23	5,908.46	3,948,264.51	8,421.06
成都中集物流有限公司	7,440,182.59	8,110.01	127,544.25	2,266.70
诚通发展贸易有限公司	374,899,382.24	2,664,370.36	298,865,209.98	28,212.97
诚通基金管理有限公司	137,306,260.48	540,861.39		
诚通集团南方金属有限公司	322.79	1,223.38	2,623,188.96	934.87
诚通集团南方金属有限公司加工分公司	100.24	126.77		
诚通金属集团上海有限公司	6,631.68	921.67	324,200.91	1,684.95
诚通人力资源（北京）有限公司	4,586,655.10	7,229.80	2,466,239.13	8,324.90
诚通人力资源有限公司	380,088,148.70	7,154,502.34	279,293,365.64	7,850,615.29
诚通人力资源有限公司北京管理咨询			552,193.64	258.06

关联方	本年末余额	本年利息支出	上年余额	上年利息支出
中心				
诚通人力资源有限公司成都分公司			12,952.94	1,050.31
诚通人力资源有限公司贵阳分公司			12,257.62	373.66
诚通人力资源有限公司桂林分公司				1,665.15
诚通人力资源有限公司洛阳分公司			299,040.86	988.92
诚通人力资源有限公司天津分公司			97.22	6.77
诚通融资租赁有限公司	297,083.21	7,118.16		
佛山诚通纸业业有限公司	955.62	1,025.50	100,385.55	9,801.82
佛山华新包装股份有限公司	8,139,707.46	40,454.58	48,087,773.45	114,495.98
佛山华新发展有限公司	696,985.31	2,608.43	3,963,608.42	1,489.17
佛山华新进出口有限公司	3.16	17.44	5,290.99	19.70
福州富洋投资管理有限公司	6,142,028.80	69,538.04	5,065,704.90	87,300.68
广东诚通物流有限公司	1,302,383.13	6,563.73	2,955,043.82	10,257.79
广东冠豪高新技术股份有限公司	388,215,267.02	435,576.38	70,037,161.38	485,455.81
广州诚际物流有限公司	972,912.68	5,810.84	2,926,485.65	5,058.86
广州诚通金属公司	20.83	0.08	20.75	0.08
广州中物储国际货运代理有限公司	23,662,006.48	20,833.70	19,523,949.97	45,948.28
海口翠岛温泉度假酒店有限公司	1,323,367.74	10,564.64		
海口那甲实业有限公司	101,877.46	210.35	18,843.69	701.50
海南寰岛海底世界酒店有限公司	1,793,544.63	5,119.11		
海南亚龙湾海底世界旅游有限公司	4,008,101.58	8,573.09		
海南中商农产品中心市场有限公司	100,231.40	557.59	2,314.67	331.55
河北中储房地产开发有限公司				3,489.25
河北中储物流中心	61,283,870.60	817,305.80	28,942,852.93	226,802.49
湖南诚通国际物流有限公司	111,860.31	4,651.17	925,610.76	7,632.86
湖南洞庭白杨木业有限公司	82.37	0.32	82.05	664.15
湖南骏泰浆纸有限责任公司	27,121,858.99	12,056.37	16,366,222.35	24,032.49
湖南骏泰生物质发电有限责任公司	3,721,542.22	3,112.59	2,026,474.16	7,172.37
湖南茂源林业有限公司	2,183,065.33	25,565.35	72,258,581.15	25,887.42
湖南森海林业有限公司	134,064.98	1,510.92	143,560.86	3,893.72
湖南泰格保险经纪有限公司	601,780.47	2,281.09	133,715.58	2,160.43
湖南泰格林纸洪江纸业有限责任公司	142,414.10	2,199.02		
湖南泰格林纸集团恒泰房地产开发有限公司	3,195,844.97	9,167.48		
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司			8,526,386.22	1,217.60
湖南泰格林纸集团有限责任公司岳阳林化产品科研开发分公司		393.03		
湖南泰格新元木业有限公司	224.11	0.88	223.23	1,830.82
湖南长江木业实业有限公司	246,383.48	2,112.58	521,054.43	2,511.13
华东诚通物流有限公司	449.41	1,027.36	3,200,300.26	3,111.07
华东诚通物流有限公司南昌分公司	607.83	607.90		
华南诚通物流有限公司	486.72	486.78		
华西包装(集团)有限责任公司			2,464,419.76	13,555.55
华西包装(集团)有限责任公司	4,682,136.28	19,111.68		
华新(佛山)彩色印刷有限公司	3,020,020.60	4,260.54	89,757.43	8,525.81

关联方	本年末余额	本年利息支出	上年余额	上年利息支出
华运物流秦皇岛公司	7,003,396.92	166,951.39	7,024,559.54	170,698.73
怀化市骏源精细化工有限公司	586,771.46	277.17		
怀化市双阳林化有限公司	1,683,781.72	8,134.96	6,683,766.58	4,773.95
嘉成林业控股有限公司			16,104,433.94	2,594.75
嘉成企业发展有限公司	20,017,810.83	9,671.66		
江苏诚通物流有限公司	10,518.03	136.92	140,365.84	2,077.16
昆山佛彩包装印刷有限公司				4.77
辽宁诚通物流有限公司	781,729.47	2,838.08	11,597.02	7,746.43
临清新银河实业有限公司	510,471.62	1,993.45	508,479.63	447,619.72
泸州诚通物流有限公司	8,170,760.20	41,287.64	11,475,514.97	16,217.65
泸州宏鑫包装有限公司	132.97	0.52	132.45	132.47
满洲里中诚通国际经贸有限公司	8,712.73	607.10	66.87	929.35
南京国际物流港有限公司	863,834.93	12,075.91	49,263.49	5,578.78
南京兰埔成实业有限公司				0.04
南京兰埔成新材料有限公司	0.07	6.41		72.25
内蒙古诚通能源投资有限公司			365.01	1.42
宁波鸿运达贸易有限公司	2,878.95	11.24		
欧洲商业开发投资管理中心	45,519,725.31	361,643.09	28,502,445.07	575,158.49
秦皇岛市华运建筑装饰材料城	4,000,010.94	120,741.48	6,000,984.86	159,214.98
青岛商业进出口物资接运有限公司	335,322.46	585.27	995.40	51.96
青岛中储物流有限公司	4,853,197.37	18,846.08	2,785,021.25	5,883.81
厦门华运物流有限公司	4,375,822.98	38,098.16	3,910,473.24	63,015.26
厦门环华有限公司	3,216,626.89	3,003.48	2,951,892.22	2,490.38
中国物流股份有限公司泰安分公司	5,214,797.77	184,614.43	13,069,422.38	86,865.91
陕西首诚京秦金属有限责任公司	3,825.41	273.92	87,945.41	71.12
深圳外贸环兴实业有限公司	6,783,228.65	41,763.00	2,409,175.92	65,256.98
沈阳诚通金属有限公司	8,938,091.45	2,072.24	15,608,574.57	7,899.84
沈阳东北有色金属市场有限公司	4,847,801.04	35,431.26	3,627,258.48	12,019.29
泰格林纸集团股份有限公司	4,118,046.09	17,220.20	2,048,333.78	63,754.03
泰格林纸集团股份有限公司怀化林化产品科研开发分公司	769,112.30	671.27	217,336.29	150.87
泰格林纸集团股份有限公司林化产品科研开发永州分公司	306.45	1.20		
泰格林纸集团股份有限公司永州林化产品科研开发分公司			305.25	425.81
泰格林纸集团股份有限公司岳阳林化产品科研开发分公司			284,102.22	191.37
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	13,941,403.00	109,222.14	29,457,805.42	252,459.03
天津商业进出口物资接运公司	18,985.27	77.44	18,907.84	73.63
天津中包包装科技发展有限公司	665.12	985.89	1,579,182.14	749.44
天津中储恒盛置业有限公司	603.75	750.03		
武汉诚通物流有限公司	5,166,759.62	40,451.51	7,010,085.64	16,677.72
西南诚通物流有限公司	708.84	2.78	706.06	705.19
湘中诚通物流有限公司	7,198,532.05	15,135.60	7,038,940.81	19,361.79
新疆诚通国际物流有限公司	9,009,057.05	6,398.97	11,024,028.53	7,701.20
新疆诚通西部物流有限公司	1,758.79	1,007.18	200,728.21	751.82

关联方	本年末余额	本年利息支出	上年末余额	上年利息支出
新疆中包能源投资有限公司		16,932.08	3,891,448.51	7,102.34
永州湘江纸业有限责任公司	1,579,875.42	12,454.15	4,943,803.70	11,516.38
沅江纸业有限责任公司	24,262,112.58	12,404.09	10,318,108.96	13,888.69
沅江纸业有限责任公司 12 万吨综合技改项目指挥部			49.80	38.69
岳阳安泰实业有限公司	18,513,452.13	2,800.32	327,966.03	2,633.05
岳阳安泰实业有限公司岳纸宾馆	2,476,597.10	7,166.53		
岳阳城陵矶港务局轮驳运输公司	2,258.88		269,660.93	908.85
岳阳城陵矶港务有限责任公司	24,843,470.40	45,920.03	35,953,094.36	30,311.03
岳阳城陵矶港务有限责任公司运输分公司			14,421.69	56.17
岳阳恒泰房地产开发有限公司			4,901,210.55	10,583.16
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司	1,065,023.89	1,840.01	396,370.72	2,639.12
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	420.51	1,567.25	889,775.10	353.38
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司格林环保科技有限公司		10.13	218.09	0.84
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司南津港物流分公司		15.19		13.19
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司职工医院			49,965.19	223.98
岳阳经济技术开发区宏泰建筑安装工程有限公司	1,646,516.29	4,078.74	5,731,314.03	2,181.71
岳阳林纸股份有限公司	6,473,183.21	69,138.42	66,731,030.68	89,188.51
岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司	8,077,835.51	23,033.78	4,392,585.32	16,522.85
岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司食堂	394,905.98	1,230.71	752,194.00	6,569.66
岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司岳纸宾馆			2,358,494.54	6,925.18
岳阳湘融置业有限公司	28,347.59	1,916.87	2,983,937.61	467.97
岳阳印友纸品有限责任公司	53,249.23	69.86	510.20	1.99
岳阳中理外轮理货有限公司	1,458,596.71	5,154.92	1,188,244.43	3,984.16
湛江诚通物流有限公司	1,346,862.14	13,415.31	2,971,004.20	1,220.03
湛江冠豪纸业有限公司			49,746,715.08	85,851.66
湛江冠龙纸业有限公司	576.10	35,999.76		
浙江中包电力燃料有限公司			2,867.71	648.65
郑州中储物资流通中心	82,570,300.00	8,909.90		
中包包装行业生产力促进中心	2,294,828.90	7,384.36	2,452,180.54	28,352.87
中包包装研究院有限公司	2,045,610.07	845.63	79,360.17	3,246.39
中包智能供应链管理（上海）有限公司	1,056,770.71	1,058.25		
中诚通国际投资有限公司	20,007,721.94	6,243.84	4,156.91	3,517,331.42
中储发展股份有限公司	165,386,512.47	875,512.08	571,819,616.82	298,825.77
中共中国诚通控股集团有限公司委员会	2,174,596.40	4,374.86	819,747.11	3,010.06
中国百货纺织品公司	107,937,657.30	5,158.10	5,542,671.76	6,502.25
中国包装进出口总公司	32,803.55	41,220.79	36,754,879.10	833,343.95
中国包装科研测试中心	12,545,506.03	133,914.31	9,300,759.16	175,530.77
中国包装总公司	25,567,747.47	424,254.52	19,231,850.22	89,264.70
中国诚通国际贸易有限公司	7,686,265.40	83,781.93	18,171,479.63	722,689.07

关联方	本年末余额	本年利息支出	上年余额	上年利息支出
中国诚通金属(集团)公司	89,060,978.30	263,172.33	32,782,922.66	290,086.77
中国诚通金属(集团)公司鞍山分公司	0.60	0.60	2.56	2.56
中国诚通金属(集团)公司上海分公司	11,727,679.59	1,304.86	389,612.26	432.28
中国诚通金属(集团)公司沈阳办事处	15.77	15.77	4.53	0.00
中国诚通金属(集团)公司西北公司	599.48	774.30	3,138,663.68	218.05
中国诚通金属产业投资有限公司江苏分公司	4,827.78	62.62		
中国诚通金属天津公司	6,485,926.39	12,597.50	10,041,344.51	11,548.64
中国诚通控股集团有限公司	935,495,356.89	13,481,568.57	801,798,915.51	10,581,018.24
中国诚通控股集团有限公司总部机关工会委员会	984,987.68	3,012.15		
中国诚通物流有限公司	4,336.32	143,571.69		
中国诚通物流有限公司丰收坝分公司			78,120.64	576.85
中国诚通香港有限公司	185,228.53	84,573.52	3,075,315.02	462.54
中国诚通香港有限公司北京代表处	862.10	11,155.73	53,358,882.21	69,885.64
中国诚通资产管理公司	42,059,598.75	497,384.08	71,048,922.53	2,853,572.08
中国出口商品包装研究所	227.33	265.64	1,183,508.40	2,564.15
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	19,412,245,853.68	70,684,028.28		
中国黑色金属材料北京公司	12,419,475.12	55,442.43	15,613,807.61	21,921.39
中国黑色金属材料江苏公司		21.33	542,982.05	279.10
中国五金交电化工公司	7,497.26	75.76	20,922.27	61.51
中国物流(安吉)有限公司	24,000,634.38	1,404.46		
中国物流亳州有限公司	13,465,938.08	77,153.26		
中国物流吉林市有限公司	2,505,780.37	5,834.52		
中国物流辽宁有限公司	501,102.16	1,107.64		
中国物流宁夏有限公司	15,175.57	59.26	15,116.31	58.88
中国物流股份有限公司	3,192,574.97	-427,535.36	147,433,107.85	1,556,705.77
中国物流有限公司常州分公司	1,298,799.49	2,366.85	1,749,901.48	2,790.60
中国物流有限公司成都分公司	13,971,067.76	25,793.05	310,070.63	382.20
中国物流有限公司哈尔滨分公司	196,009.46	513.40	139,536.61	1,520.54
中国物流有限公司湖南分公司	1,030,601.30	1,024.26	7.29	96.03
中国物流有限公司南京分公司	1,147,210.45	16,398.49	6,397,471.29	6,390.55
中国物流有限公司沈阳分公司		1,554.68	1,495.62	297.48
中国物资储运广州公司	6,914,049.40	6,781.44	3,228,656.48	6,967.81
中国物资储运广州公司东莞分公司			15,448.24	66.78
中国物资储运广州公司防城港分公司			13,652.74	126.89
中国物资储运广州公司湛江分公司			4,926.59	425.41
中国物资储运寿阳公司	47,341,437.91	360,201.90	17,179,566.71	134,582.85
中国物资储运武汉江北公司	4,113,954.61	12,020.23	1,499,104.99	6,615.69
中国物资储运榆次公司	9,054,488.32	81,347.72	2,251,161.97	7,250.77
中国物资储运重庆公司川东分公司			0.13	153.83
中国物资储运总公司	2,334,442.92	334,558.72	38,820,226.22	512,179.19
中国物资储运总公司沈阳东站仓库	11,741,638.35	120,885.92	9,128,336.76	73,222.72

关联方	本年余额	本年利息支出	上年余额	上年利息支出
中国物资储运总公司石家庄东三教仓库	752,553.60	2,639.59	1,380,586.79	2,583.76
中国物资储运总公司太原平阳仓库	1,000,141.85	2,628.56	1,201,287.80	8,803.29
中国新能源汽车有限公司			25,388,813.60	5,319.71
中国新元资产管理公司	4,445,005.78	-27,005.69	54,313,019.57	453,252.74
中国友谊集团公司	2,052,415.45	31,517.91	2,020,467.97	185,867.81
中国纸业(牡丹江)新能源投资有限公司	1,032,752.71	18,296.94	354.61	354.65
中国纸业投资有限公司	515,110,475.67	10,053,993.65	1,428,016,271.60	37,912,487.71
中国智能物流包装公司	2,015,535.22	6,804.61	514,751.81	4,483.83
中国资产经营管理公司	3,601,434.67			
中机金和贸易有限公司	2,450,851.56	2,446.04	2,026,158.30	18,469.12
中机金和贸易有限公司北京钢材经销中心	879,841.69	72.44	160,580.30	76.44
中机金和贸易有限公司沈阳分公司		97.75	21,334.02	82.17
中商大厦有限公司	2,011,855.67	45,721.63	12,414,655.19	35,666.21
中商科学技术信息研究所	1,075,515.91	3,747.05	1,437,214.00	4,313.47
中商企业集团公司	5,403,905.09	8,073.48	1,261,303.33	31,203.82
中商商业经济研究中心	643,669.17	1,631.84	844,285.63	22,788.46
中物信息技术发展公司	886,905.02	2,212.73	806,838.40	3,220.72
中新投资管理有限公司	5,105,124.17	12,536.48	2,830,267.07	16,750.02
中冶峨山纸业有限公司	1,486.18	5.80	1,480.38	5.76
中冶纸业银河有限公司	23.94	0.08	23.86	0.08
中友艾禾草业有限责任公司	1,478,943.92	467.46		
重庆诚通物流有限公司	4,010,493.99	3,279.99	7,283.89	7,493.29
重庆西部诚通物流有限公司	3,000,416.61	1,768.22	2,885,640.55	6,510.58
重庆中集物流有限公司	668.24	2.62	26.82	0.12
重庆中集物流有限公司配送分公司			117.43	0.46
重庆中集物流有限公司铁路分公司			521.37	2.03
珠海华丰纸业有限公司	156,700,578.66	165,555.76	27,976,951.21	104,728.57
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	176,774,334.82	279,376.23	53,383,353.45	251,789.96
诸城凤凰置地有限公司	19,025.28	13,472.92		
合计	24,159,555,203.11	118,275,184.70	5,817,882,477.35	73,838,513.16

(3) 贷款及利息收入

关联方	本年余额	本年利息收入	上年余额	上年利息收入
北京诚通金控投资有限公司	800,000,000.00	74,004.19		
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司		121,000.00	600,000,000.00	20,166.67
北京中物储国际物流科技有限公司				1,315,999.98
成都中储发展物流有限责任公司	16,000,000.00	607,501.06	20,000,000.00	798,916.65
成都中集物流有限公司	10,000,000.00	358,883.92	10,000,000.00	472,444.44
佛山华新包装股份有限公司				2,371,833.32
广东冠豪高新技术股份有限公司	100,000,000.00	4,713,094.88	200,000,000.00	10,624,027.78

关联方	本年余额	本年利息收入	上年余额	上年利息收入
河北中储物流中心		339,999.99	50,000,000.00	2,638,999.98
欧洲商业开发投资管理中心				417,666.65
青岛中储物流有限公司		94,987.10	3,000,000.00	41,783.33
沈阳诚通金属有限公司				21,777.78
泰格林纸集团股份有限公司	220,000,000.00	10,804,497.52		12,441,666.63
岳阳林纸股份有限公司		1,060,597.48		2,892,972.21
中储发展股份有限公司	500,000,000.00	12,227,651.98	200,000,000.00	1,788,888.89
中国诚通国际贸易有限公司		10,545,070.82	195,000,000.00	19,413,486.14
中国诚通金属(集团)公司				2,526,097.21
中国诚通控股集团有限公司		8,448,951.77		6,949,600.01
中国诚通香港有限公司	170,000,000.00	7,647,701.28	180,000,000.00	304,500.00
中国纸业投资有限公司	300,000,000.00	9,117,248.39	200,000,000.00	27,763,583.32
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司		113,166.67	30,000,000.00	1,545,791.69
北京诚通金控投资有限公司	800,000,000.00	74,004.19		
合计	2,116,000,000.00	66,274,357.05	1,688,000,000.00	94,350,202.68

(4) 贴现利息收入

关联方	本年贴现面值余额	本年贴现收入	上年贴现面值余额	上年贴现收入
北京诚通国际贸易有限公司		102,365.18	13,983,169.41	326,147.75
北京大和金属工业有限公司				12,010.42
湖南骏泰浆纸有限责任公司		202,488.66	48,311,828.14	2,698,554.25
湖南森海林业有限责任公司	0.01	149,475.88		
满洲里中诚通国际经贸有限公司	992,769.89	44,038.25	3,972,606.93	530,892.69
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	11,989,622.72	345,768.67	10,841,300.02	1,614,195.86
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司				820,533.34
岳阳林纸股份有限公司		1,196,266.51		880,879.96
中诚通国际投资有限公司				281,219.79
中国诚通国际贸易有限公司				250,110.24
中国诚通金属(集团)公司		105,339.73	6,948,660.27	2,508.09
中国纸业投资有限公司	2,493,160.32	173,797.39		4,532,688.25
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司		80,737.30		
合计	15,475,552.94	2,400,277.57	84,057,564.77	11,979,740.64

(5) 委托贷款手续费佣金收入

关联方	本年余额	本年佣金收入	上年余额	上年佣金收入
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	6,700,000,000.00		6,700,000,000.00	3,000.00
欧洲商业开发投资管理中心				479.17
北京兴诚旺实业有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
华运物流秦皇岛公司		12,775.16	18,000,000.00	15,000.00

关联方	本年余额	本年佣金收入	上年余额	上年佣金收入
厦门华运物流有限公司			12,000,000.00	
中诚通国际投资有限公司				416.67
中储发展股份有限公司	620,000,000.00	124,000.00		
中国包装总公司		12,242.37	21,000,000.00	5,250.00
中国诚通金属（集团）公司				57,500.00
中国诚通控股集团有限公司	1,739,355,988.00	1,789,181.34	2,035,000,000.00	60,000.00
中国五金交电化工公司				
中国纸业投资有限公司	400,000,000.00		800,000,000.00	
合计	9,509,355,988.00	1,938,198.87	9,636,000,000.00	141,645.84

（6）关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中国诚通控股集团有限公司	诚通财务有限责任公司	车辆租赁费			协议定价	169,444.43

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中国诚通控股集团有限公司	诚通财务有限责任公司	办公场所租赁	2016.1.1	2016.6.30	协议定价	368,712.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中国诚通控股集团有限公司	诚通财务有限责任公司	办公场所租赁	2016.7.1	2026.6.30	协议定价	5,501,520.00
中国诚通控股集团有限公司	诚通财务有限责任公司	物业费	2016.7.1	2026.6.30	协议定价	326,016.00
中国诚通控股集团有限公司	诚通财务有限责任公司	装修费	2016.7.1	2026.6.30	协议定价	1,152,511.67

注：本公司经营场所按中国诚通控股集团有限公司（母公司）的搬迁指示于 2016 年 12 月由北京市丰台区总部基地搬迁至远洋大厦。

（7）关联方余额

应收利息

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应收利息	北京诚通金控投资有限公司	计提利息	74,004.19	
应收利息	中储发展股份有限公司	计提利息	626,965.41	281,111.11
应收利息	河北中储物流中心	计提利息		77,916.67
应收利息	成都中储发展物流有限责任公司	计提利息	20,062.90	29,638.89
应收利息	青岛中储物流有限公司	计提利息		4,216.67
应收利息	中国纸业投资有限公司	计提利息	369,837.52	296,388.88
应收利息	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	计提利息		44,458.33

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应收利息	泰格林纸集团股份有限公司	计提利息	289,626.31	
应收利息	广东冠豪高新技术股份有限公司	计提利息	34,198.11	304,027.77
应收利息	成都中集物流有限公司	计提利息	12,539.31	14,819.44
应收利息	中国诚通香港有限公司	计提利息	213,168.24	239,250.00
应收利息	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	计提利息		20,166.67
应收利息	中国诚通国际贸易有限公司	计提利息		215,375.00
	合计		1,640,401.99	1,527,369.43

应付利息

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应付利息	中国诚通控股集团有限公司	计提利息	511,114.65	1,929,051.57
应付利息	北京诚通金控投资有限公司	计提利息	7,570.95	
应付利息	北京诚通科创投资有限公司	计提利息	3.03	25,666.67
应付利息	诚通基金管理有限公司	计提利息	53,166.39	
应付利息	中国物资储运总公司	计提利息	2,113.35	11,377.07
应付利息	中储发展股份有限公司	计提利息	30,410.42	20,919.05
应付利息	中国物资储运总公司沈阳东站仓库	计提利息	10,565.65	7,669.64
应付利息	中国物资储运广州公司	计提利息	231.12	343.79
应付利息	广州中物储国际货运代理公司	计提利息	1,901.31	1,758.68
应付利息	中国物资储运武汉江北公司	计提利息	512.62	215.21
应付利息	北京中物储国际物流科技有限公司	计提利息	0.10	0.10
应付利息	中国物资储运榆次公司	计提利息	67,305.47	268.35
应付利息	河北中储物流中心	计提利息	5,572.52	25,084.28
应付利息	中国物资储运总公司太原平阳仓库	计提利息	107.97	125.20
应付利息	成都中储发展物流有限责任公司	计提利息	253.91	332.44
应付利息	中国物资储运总公司石家庄东三教仓库	计提利息	62.72	98.30
应付利息	青岛中储物流有限公司	计提利息	561.52	207.77
应付利息	中国物资储运寿阳公司	计提利息	5,302.26	24,242.52
应付利息	天津中储恒盛置业有限公司	计提利息	0.07	
应付利息	中国纸业投资有限公司	计提利息	1,251,404.06	5,363,198.30
应付利息	嘉成企业发展有限公司	计提利息	6,261.92	777.06
应付利息	天津港保税区中物投资发展有限责任公司	计提利息	1,188.31	15,019.65
应付利息	佛山华新进出口有限公司	计提利息		0.62
应付利息	佛山华新发展有限公司	计提利息	81.99	183.04
应付利息	佛山华新包装股份有限公司	计提利息	1,303.59	3,094.93
应付利息	佛山诚通纸业业有限公司	计提利息	0.11	10.74
应付利息	华新（佛山）彩色印刷有限公司	计提利息	71.08	470.30
应付利息	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	计提利息	21,243.09	2,027.94
应付利息	珠海华丰纸业有限公司	计提利息	2,438.21	1,774.79
应付利息	泰格林纸集团股份有限公司	计提利息	521.80	1,001.01

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应付利息	湖南泰格林纸集团有限责任公司岳阳林化产品科研开发分公司	计提利息		27.31
应付利息	泰格林纸集团股份有限公司林化产品科研开发永州分公司	计提利息	0.04	0.04
应付利息	泰格林纸集团股份有限公司怀化林化产品科研开发分公司	计提利息	86.65	2.33
应付利息	湖南洞庭白杨木业有限公司	计提利息	0.01	0.01
应付利息	岳阳安泰实业有限公司	计提利息	392.21	23.03
应付利息	岳阳华泰资源开发利用有限责任公司	计提利息	11.97	4.96
应付利息	岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	计提利息	0.02	
应付利息	岳阳华泰资源开发利用有限责任公司南津港物流分公司	计提利息	3.80	
应付利息	岳阳华泰资源开发利用有限责任公司格林环保科技有限公司	计提利息	0.82	0.03
应付利息	湖南长江木业实业有限公司	计提利息	10.06	35.71
应付利息	湖南泰格林纸集团恒泰房地产开发有限责任公司	计提利息	71.24	98.81
应付利息	岳阳湘融置业有限公司	计提利息	1.16	117.08
应付利息	岳阳经济技术开发区宏泰建筑安装工程有限公司	计提利息	48.63	233.84
应付利息	岳阳城陵矶港务有限责任公司	计提利息	1,643.92	1,737.68
应付利息	岳阳中理外轮理货有限公司	计提利息	129.51	127.62
应付利息	岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司	计提利息	687.73	503.98
应付利息	岳阳市洪家洲社区管理中心有限公司食堂	计提利息	4.41	158.76
应付利息	岳阳安泰实业有限公司岳纸宾馆	计提利息	233.01	251.63
应付利息	湖南泰格新元木业有限公司	计提利息	0.03	0.03
应付利息	湖南泰格保险经纪有限公司	计提利息	62.03	15.73
应付利息	湖南泰格林纸洪江纸业有限责任公司	计提利息	22.76	332.30
应付利息	岳阳林纸股份有限公司	计提利息	222.00	5,381.12
应付利息	永州湘江纸业有限责任公司	计提利息	304.20	623.87
应付利息	怀化市双阳林化有限公司	计提利息	335.45	911.01
应付利息	怀化市骏源精细化工有限公司	计提利息	16.57	
应付利息	湖南森海林业有限责任公司	计提利息	552.42	448.38
应付利息	湖南茂源林业有限责任公司	计提利息	924.36	3,932.89
应付利息	湖南骏泰浆纸有限责任公司	计提利息	433.68	859.81
应付利息	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	计提利息	40.85	22.51
应付利息	沅江纸业有限责任公司	计提利息	400.50	606.56
应付利息	岳阳印友纸品有限责任公司	计提利息	6.26	0.06
应付利息	广东冠豪高新技术股份有限公司	计提利息	76,655.90	5,883.16
应付利息	湛江冠龙纸业公司	计提利息	399.83	4,675.76
应付利息	北京兴诚旺实业有限公司	计提利息	44,634.67	100,156.07
应付利息	岳阳城陵矶港务局轮驳运输公司	计提利息	0.27	31.72

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应付利息	临清新银河实业有限公司	计提利息	60.05	58.59
应付利息	中冶峨山纸业(集团)有限公司	计提利息	0.17	0.17
应付利息	中国诚通金属(集团)公司	计提利息	36,354.16	14,112.58
应付利息	中国诚通金属(集团)公司上海分公司	计提利息	251.58	32.70
应付利息	中国诚通金属天津公司	计提利息	473.51	108.56
应付利息	诚通金属集团上海有限公司	计提利息	0.78	7.79
应付利息	中国黑色金属材料江苏公司	计提利息		5.84
应付利息	中国诚通金属(集团)公司西北公司	计提利息	0.07	38.07
应付利息	陕西首诚京泰金属有限责任公司	计提利息	0.45	10.35
应付利息	沈阳诚通金属有限公司	计提利息	191.65	167.91
应付利息	沈阳东北有色金属市场有限公司	计提利息	10,255.82	6,339.56
应付利息	中国黑色金属材料北京公司	计提利息	1,573.69	1,601.95
应付利息	北京大和金属工业有限公司	计提利息	6,245.22	21.71
应付利息	中机金和贸易有限公司	计提利息	73.95	2,464.75
应付利息	中机金和贸易有限公司北京钢材经销中心	计提利息	9.41	1.72
应付利息	中机金和贸易有限公司沈阳分公司	计提利息		0.25
应付利息	保定中机联昌贸易有限公司	计提利息	140.57	0.14
应付利息	中国诚通金属产业投资有限公司江苏分公司	计提利息	0.57	
应付利息	诚通集团南方金属有限公司	计提利息	0.03	36.95
应付利息	诚通集团南方金属有限公司加工分公司	计提利息	0.01	
应付利息	中国物流股份有限公司	计提利息	217.98	1,040,637.39
应付利息	中国物流有限公司常州分公司	计提利息	78.96	258.43
应付利息	常州中集环宇国际货运有限公司	计提利息	1.40	1.39
应付利息	中国物流有限公司沈阳分公司	计提利息		0.18
应付利息	中国物流有限公司成都分公司	计提利息	1,643.54	7.60
应付利息	成都中集物流有限公司	计提利息	632.28	4.42
应付利息	泸州诚通物流有限公司	计提利息	267.91	1,508.24
应付利息	中国物流有限公司南京分公司	计提利息	632.64	341.53
应付利息	中国物流有限公司湖南分公司	计提利息	121.24	
应付利息	中国物流有限公司哈尔滨分公司	计提利息	10.65	6.64
应付利息	中国诚通物流有限公司	计提利息	0.50	1,564.45
应付利息	重庆中集物流有限公司	计提利息	0.07	0.07
应付利息	武汉诚通物流有限公司	计提利息	2,574.87	235.17
应付利息	新疆诚通国际物流有限公司	计提利息	193.57	334.35
应付利息	广东诚通物流有限公司	计提利息	55.89	34.17
应付利息	江苏诚通物流有限公司	计提利息	1.24	16.51
应付利息	辽宁诚通物流有限公司	计提利息	15.78	1.37
应付利息	新疆诚通西部物流有限公司	计提利息	0.21	23.61
应付利息	南京国际物流港有限公司	计提利息	101.62	5.80
应付利息	湖南诚通国际物流有限公司	计提利息	13.16	110.54
应付利息	华东诚通物流有限公司	计提利息	47.91	34.26

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应付利息	西南诚通物流有限公司	计提利息	0.08	0.08
应付利息	湘中诚通物流有限公司	计提利息	184.84	420.98
应付利息	中国物流宁夏有限公司	计提利息	1.78	1.78
应付利息	安徽诚通红四方物流有限公司	计提利息	71.92	
应付利息	广州诚际物流有限公司	计提利息	176.96	425.30
应付利息	重庆诚通物流有限公司	计提利息	279.29	209.40
应付利息	重庆西部诚通物流有限公司	计提利息	64.22	339.47
应付利息	中国物流亳州有限公司	计提利息	958.00	
应付利息	湛江诚通物流有限公司	计提利息	314.58	215.83
应付利息	中国物流股份有限公司泰安分公司	计提利息	10,704.08	17,443.53
应付利息	华南诚通物流有限公司	计提利息	0.06	
应付利息	中国物流(安吉)有限公司	计提利息	770.08	
应付利息	中国物流吉林市有限公司	计提利息	54.15	
应付利息	中国物流辽宁有限公司	计提利息	5.48	
应付利息	中国诚通香港有限公司	计提利息	21.79	361.78
应付利息	中国诚通香港有限公司北京代表处	计提利息	0.10	2,534.02
应付利息	诚通融资租赁有限公司	计提利息	34.95	
应付利息	诚通发展贸易有限公司	计提利息	1,292,736.83	22,538.73
应付利息	诸城凤凰置地有限公司	计提利息	2.24	
应付利息	海南寰岛海底世界酒店有限公司	计提利息	210.99	
应付利息	海南亚龙湾海底世界旅游有限公司	计提利息	471.51	
应付利息	海口翠岛温泉度假酒店有限公司	计提利息	1,523.75	
应付利息	中诚通国际投资有限公司	计提利息	6,217.61	3,538.80
应付利息	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	计提利息	2,204.74	23,375.00
应付利息	欧洲商业开发投资管理中心	计提利息	192,971.30	65,667.79
应付利息	北京中俄华通国际货运代理有限公司	计提利息	1.17	1.16
应付利息	满洲里中诚通国际经贸有限公司	计提利息	1.02	10.60
应付利息	中国诚通控股集团有限公司总部机关工会委员会	计提利息	115.87	
应付利息	中共中国诚通控股集团有限公司委员会	计提利息	253.91	96.43
应付利息	中国纸业(牡丹江)新能源投资有限公司	计提利息	113.71	0.04
应付利息	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	计提利息	3,963,333.52	
应付利息	华东诚通物流有限公司南昌分公司	计提利息	0.07	
应付利息	郑州中储物资流通中心	计提利息	8,909.90	
应付利息	中商企业集团公司	计提利息	625.44	153.72
应付利息	中商大厦有限公司	计提利息	162.00	1,212.16
应付利息	青岛商业进出口物资接运有限公司	计提利息	39.45	0.12
应付利息	华运物流秦皇岛公司	计提利息	64,458.73	85,956.50
应付利息	秦皇岛市华运建筑装饰材料城	计提利息	32,066.67	66,634.15
应付利息	厦门华运物流有限公司	计提利息	1,449.37	1,895.35
应付利息	天津商业进出口物资接运公司	计提利息	2.23	2.22
应付利息	中商商业经济研究中心	计提利息	11.74	20,827.03

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
应付利息	中国友谊集团公司	计提利息	2,952.84	3,382.41
应付利息	北京腾骏达商业有限公司	计提利息	11,128.87	
应付利息	中国百货纺织品公司	计提利息	2,308.98	59.28
应付利息	北京中商三农农业发展有限公司	计提利息	0.04	0.04
应付利息	中国五金交电化工公司	计提利息	0.88	41.78
应付利息	海南中商农产品中心市场有限公司	计提利息	302.86	2.84
应付利息	海口那甲实业有限公司	计提利息	11.98	2.22
应付利息	北京盈商通贸易发展有限公司	计提利息	11.02	140.80
应付利息	北京中商房地产开发有限公司	计提利息	718,581.10	18,233.80
应付利息	中商科学技术信息研究所	计提利息	114.92	115.60
应付利息	中友艾禾草业有限责任公司	计提利息	15.86	
应付利息	中国包装总公司	计提利息	38,470.51	55,896.83
应付利息	华西包装（集团）有限责任公司	计提利息	1,332.17	199.35
应付利息	泸州宏鑫包装有限公司	计提利息	0.02	0.02
应付利息	新疆中包能源投资有限公司	计提利息	427.34	448.83
应付利息	包头诚通能源投资有限公司	计提利息	0.04	0.04
应付利息	中新投资管理有限公司	计提利息	435.47	337.27
应付利息	中包包装行业生产力促进中心	计提利息	248.88	386.72
应付利息	中包包装研究院有限公司	计提利息	21.93	0.92
应付利息	天津中包包装科技发展有限公司	计提利息	0.08	16.93
应付利息	中国包装科研测试中心	计提利息	31,728.40	47,668.11
应付利息	中国出口商品包装研究所	计提利息	0.03	75.09
应付利息	中国包装进出口总公司	计提利息	3.86	84,857.01
应付利息	深圳外贸环兴实业有限公司	计提利息	1,080.12	801.37
应付利息	福州富洋投资管理有限公司	计提利息	16,104.93	23,298.72
应付利息	北京康嘉力经济发展公司	计提利息	143,823.03	145,553.67
应付利息	宁波鸿运达贸易有限公司	计提利息	0.34	0.34
应付利息	厦门环华有限公司	计提利息	29.89	92.15
应付利息	中国智能物流包装公司	计提利息	146.11	11.01
应付利息	中包智能供应链管理（上海）有限公司	计提利息	82.37	
应付利息	中国诚通资产经营管理公司	计提利息	233,267.76	123,225.30
应付利息	北京诚通投资管理公司	计提利息	213.17	374.92
应付利息	中物信息技术发展公司	计提利息	87.56	81.07
应付利息	北京中物时代广告有限公司	计提利息		21.56
应付利息	中国新元资产管理公司	计提利息	669.31	96,533.75
应付利息	诚通人力资源有限公司	计提利息	20,440,752.73	18,771,981.54
应付利息	北京中企国人科技有限公司	计提利息	231.08	783.36
应付利息	北京国人职业介绍中心	计提利息	72.67	8.32
应付利息	诚通人力资源（北京）有限公司	计提利息	113.14	217.36
应付利息	中国诚通国际贸易有限公司	计提利息	8,588.04	32,562.70
应付利息	北京诚通国际贸易有限公司	计提利息		0.02

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
	合计		29,406,736.73	28,353,533.55

其他应收款

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
其他应收款	中国诚通控股集团有限公司	预付车辆租赁款	0.05	169,444.48

其他应付款

科目名称	关联方	款项性质	本年余额	上年余额
其他应付款	中国诚通控股集团有限公司	预付租赁款	6,980,047.67	
其他应付款	诚通人力资源有限公司			0.04

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司按照有关财务会计制度无应披露的其他内容。

十二、财务报表的批准

本财务报表已于 2017 年 01 月 12 日经本公司董事会批准发布。

