

# 中国中期投资股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023-004

**【2023 年 4 月】**

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，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。

公司负责人姜新、主管会计工作负责人姜荣及会计机构负责人(会计主管人员)姜荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。  
所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2022 年度审计机构中兴财事务所为公司出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告，本公司董事会，监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
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	10
第四节	公司治理	18
第五节	环境和社会责任	31
第六节	重要事项	33
第七节	股份变动及股东情况	38
第八节	优先股相关情况	43
第九节	债券相关情况	44
第十节	财务报告	45

## 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签署的 2022 年度报告正文；
- 二、载有法定代表人、财务负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内本公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	中国中期投资股份有限公司
中期集团	指	中期集团有限公司
国际期货	指	中国国际期货股份有限公司
中期财富	指	中期财富管理有限公司
东莞永濠	指	东莞市永濠汽车销售服务有限公司
中期时代	指	北京中期时代基金销售有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中国中期	股票代码	000996
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国中期投资股份有限公司		
公司的中文简称	中国中期		
公司的外文名称（如有）	CHINA CIFCO INVESTMENT CO., LTD		
公司的法定代表人	姜新		
注册地址	北京市朝阳区建国门外光华路 14 号 1 幢 1 层 8 号		
注册地址的邮政编码	100020		
公司注册地址历史变更情况	2008 年 2 月 21 日起公司办公地点变更为北京市海淀区学院路 35 号世宁大厦 1203 室。2008 年 12 月 23 日公司注册地址正式变更至北京市朝阳区三源里街 18 号 5 层。2009 年 7 月 6 日公司办公地址变更为北京市朝阳区光华路 14 号办公楼 A 座 15 层。2016 年 3 月 25 日公司办公地址变更为北京市朝阳区麦子西路 3 号新恒基国际大厦 15 层。2018 年 9 月 17 日起公司办公地址变更为北京市朝阳区建国门外光华路 14 号 1 幢 4 层 408。2018 年 12 月 28 日起公司办公地址变更为北京市朝阳区建国门外光华路 14 号 1 幢 1 层 8 号。		
办公地址	北京市朝阳区建国门外光华路 14 号 1 幢 1 层 8 号		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	www.cifco996.com		
电子信箱	000996@cifco.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田宏莉	徐丽丽
联系地址	北京市朝阳区建国门外光华路 14 号 1 幢 1 层 8 号	北京市朝阳区建国门外光华路 14 号 1 幢 1 层 8 号
电话	010-65807596	010-65807596
传真	010-65807863	010-65807863
电子信箱	000996@cifco.net	000996@cifco.net

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91110000712039595R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年 7 月公司上市时控股股东为哈尔滨捷利集团有限公

司，2002 年 6 月控股股东变更为中期集团有限公司。
------------------------------

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	王振伟、胡蝶娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	31,781,716.24	49,481,986.11	-35.77%	49,935,096.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,399,086.77	2,009,771.67	-269.13%	6,082,459.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,877,046.82	1,489,760.90	-360.25%	8,930,829.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,209,863.07	-1,121,487.55	-810.39%	-6,502,199.33
基本每股收益（元/股）	-0.0099	0.0058	-270.69%	0.0176
稀释每股收益（元/股）	-0.0099	0.0058	-270.69%	0.0176
加权平均净资产收益率	-0.71%	0.42%	-1.13%	0.01%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	699,885,582.08	714,022,187.72	-1.98%	668,550,601.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	480,661,208.30	480,783,990.02	-0.03%	479,772,191.21

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	31,781,716.24	49,481,986.11	未扣除
营业收入扣除金额（元）	171,587.11	40,617.02	0
营业收入扣除后金额（元）	31,609,885.14	49,400,752.07	0

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,484,756.99	7,344,292.66	6,485,798.92	11,466,867.67
归属于上市公司股东的净利润	-438,097.14	650,487.15	-96,462.67	-3,515,014.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-438,097.14	669,898.59	-136,387.48	-3,972,460.79
经营活动产生的现金流量净额	-140,763.03	-2,594,614.12	-571,934.04	-6,902,551.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	51,310.70	16,476.75	-63,944.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	410,377.36	410,377.36	410,377.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,271.99	91,256.42	-3,197.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,900.24	-3,191,605.71	
非经常性损益总额	477,960.05			
减：所得税影响额	477,960.05			
少数股东权益影响额(税后)	0.00			
合计	477,960.05	520,010.77	-2,848,369.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

2022 年，受全球汽车市场急剧转型为新能源汽车的不可逆转的影响，公司下属子公司代理的燃油汽车品牌在中国市场的销量前所未有的大幅下滑，市场需求大幅紧缩，加之 2022 年东莞子公司部分月份处于无法正常经营并放假的情况，公司销售收入较上年度下降 35.77%，2023 年一季度传统燃油车客户消费意愿和信心持续削减，市场需求继续萎缩，同时受宏观经济下行压力影响，2023 年一季度销量更是断崖式下降，公司转型也面临艰难局面。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期公司的主营业务为汽车服务业务，主要包括品牌汽车及配件销售、汽车维修、汽车养护美容、信息咨询服务、汽车金融服务、汽车保险经纪、汽车电子商务等服务业务。由于公司近十几年来在汽车服务行业没有增加投入，业务规模很小，运营成本高，无法形成规模效应、联动效应，在市场竞争中长期处于劣势，公司转型期货等金融业一直处于努力之中，多次通过重组中期集团的期货优良资产努力一直没有实现，公司长期处于进退两难的境地。

### 三、核心竞争力分析

报告期公司核心竞争力未发生重大变化。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

近年来，由于公司一直致力于重组国际期货，在汽车服务行业没有增加投入，公司目前主营业务规模较小，市场竞争力偏弱，在市场竞争中逐渐处于劣势，再加上汽车服务行业整体不景气，报告期内，公司实现营业收入 31,781,716.24 元，同比下降 35.77%，实现营业利润-3,415,358.76 元，归属于母公司股东的净利润-725,970.83 元。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	31,781,716.24	100%	49,481,986.11	100%	-35.77%
分行业					
汽车服务业务	31,595,986.48	99.42%	49,480,095.29	100.00%	-36.14%
其他业务	185,729.76	0.58%	1,890.82	0.00%	

分产品					
汽车销售业务	25,481,887.64	80.18%	40,235,966.89	81.31%	-36.67%
汽车维修业务	5,163,836.95	16.25%	5,897,607.60	11.92%	-12.44%
汽车精品业务	570,833.39	1.80%	2,291,709.55	4.63%	-75.09%
汽车保险业务	379,428.50	1.19%	1,054,811.25	2.13%	-64.03%
其他业务	185,729.76	0.58%	1,890.82	0.00%	
分地区					
华南地区	31,781,716.24	100.00%	49,480,095.29	100.00%	-35.77%
华北地区			1,890.82	0.00%	
分销售模式					
直销	31,781,716.24	100.00%	49,481,986.11	100.00%	-35.77%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车服务业务	31,781,472.25	27,153,222.34	14.56%	-55.69%	-61.62%	2.73%
分产品						
汽车销售业务	25,481,887.64	23,743,221.03	6.82%	-57.90%	-68.71%	6.37%
汽车维修业务	5,163,836.95	2,743,850.39	46.86%	-14.21%	-13.49%	-0.34%
汽车精品业务	570,833.39	94,299.65	83.48%	-301.47%	-116.36%	-7.62%
汽车保险业务	379,428.50	384,188.53	-1.25%	-178.00%	32.08%	-77.41%
其他业务	185,729.76	187,662.74	-1.04%			
分地区						
华南地区	31,781,716.24	27,153,222.34	14.56%	-55.69%	-61.62%	2.73%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年	2021 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车销售业务	整车成本	23,743,221.03	87.44%	40,056,506.24	91.28%	-40.73%
汽车维修业务	维修成本	2,743,850.39	10.11%	3,114,131.62	7.10%	-11.89%
汽车精品业务	精品成本	94,299.65	0.35%	204,026.25	0.46%	-53.78%
汽车保险业务	保险成本	384,188.53	1.41%	260,939.75	0.59%	47.23%
其他业务		187,662.74	0.69%	248,111.60	0.57%	-24.36%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,415,486.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	戴思霞	300,796.46	0.95%
2	温胜祥	265,398.23	0.84%
3	成湛荣	300,796.46	0.95%
4	全辉	299,911.50	0.95%
5	金建伟	248,584.07	0.79%
合计	--	1,415,486.72	4.48%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	24,032,172.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	98.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	东风悦达起亚汽车有限公司	21,568,424.40	88.75%
2	江苏悦达摩比斯有限公司	1,917,814.71	7.89%
3	东莞市宏瑞汽车用品有限公司	307,293.51	1.26%

4	东莞市益信汽车用品有限公司	133,694.00	0.55%
5	惠州市福瑞通贸易有限公司	104,946.00	0.43%
合计	--	24,032,172.62	98.89%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,685,537.48	2,956,458.95	-9.16%	
管理费用	11,271,090.62	13,636,441.05	-17.35%	
财务费用	4,824,951.66	5,166,196.24	-6.61%	

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	31,700,234.41	57,161,438.86	-44.54%
经营活动现金流出小计	41,910,097.48	58,282,926.41	-28.09%
经营活动产生的现金流量净额	-10,209,863.07	-1,121,487.55	-810.39%
投资活动现金流入小计	517,000.00	1,382.34	37,300.35%
投资活动现金流出小计	44,979.95	842,739.08	-94.66%
投资活动产生的现金流量净额	472,020.05	-841,356.74	-156.10%
筹资活动现金流入小计	23,750,279.00	6,526,000.00	263.93%
筹资活动现金流出小计	14,746,576.11	6,793,238.90	117.08%
筹资活动产生的现金流量净额	9,003,702.89	-267,238.90	-3,469.16%
现金及现金等价物净增加额	-734,140.13	-2,230,083.19	-67.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入较上年同期下降，主要是由于报告期受行业影响销量减少，导致收到的现金减少。

2、经营活动现金流出较上年同期下降，主要是由于销量下降，公司降低了采购成本。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,016,276.20	0.15%	13,895,177.48	1.95%	-1.80%	
应收账款	377,158.27	0.05%	386,421.59	0.05%	0.00%	
存货	7,171,423.54	1.02%	14,227,229.04	1.99%	-0.97%	
长期股权投资	642,935,769.34	91.86%	625,992,549.09	87.67%	4.19%	
固定资产	1,353,245.76	0.19%	2,119,950.74	0.30%	-0.11%	
使用权资产	19,160,273.82	2.74%	24,201,013.02	3.39%	-0.65%	
合同负债	202,807.10	0.03%	3,403,448.82	0.48%	-0.45%	
租赁负债	17,396,513.18	2.49%	20,577,200.81	2.88%	-0.39%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

说明：2022 年 12 月 31 日，其他货币资金中 715,907.68 元为向银行申请开具无条件、不可撤销的承兑汇票所存入的保证金存款，除上述受限资金外没有其他受限资金，详见附注五、44 所有权或使用权受到限制的资产。其他货币资金中其余款项 19,647.44 元为 POS 机刷卡款。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳中期信息服务有限公司	子公司	投资管理、汽车贸易	5,000,000	535,278,300	- 12,221,602.59	0.00	- 16,588,112.94	- 16,588,112.70
中期财富管理有限公司	子公司	投资管理、投资咨询	50,000,000	43,421,407.98	43,216,665.00	0.00	- 3,903,361.91	- 3,903,361.91
北京中期时代基金销售有限公司	子公司	基金销售	70,080,000	40,479,438.71	39,476,067.36	243.99	- 13,204,681.87	- 13,188,514.19
中国国际	子公司	商品期货	1,000,000	7,616,907	1,584,020	209,246.4	67,617.52	53,987.38

期货股份有限公司		经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理	,000	,252.42	,029.80	29.73	0.58	5.80
----------	--	-----------------------	------	---------	---------	-------	------	------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

（一）宏观经济形势及行业趋势简要分析 2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，首先，要将宏观政策与地方扶持政策有机结合，更好的统筹经济发展与自身发展。其次，要充分评估、积极应对各类风险挑战，聚焦高质量发展主题，深化改革开放，着力解决制约高质量发展的重大瓶颈和短板问题。综合国内外经济形势，应正确认识我国经济所处的依然是平稳阶段，要进一步加快扩大内需政策的接续落地，公司现有业务各方面综合趋势仍在走弱，面临前所未有的困难，2023 年公司将积极继续推进引进集团优良资产，打开新的产业局面，从而加强公司创收能力。

（二）行业趋势与经营计划 公司目前主营业务为汽车服务业务，公司在汽车行业长期以来一直无法增加投入，近十年以来，更是已经完全丧失了市场竞争力，一直处于维持与巨亏状态。2023 年，公司继续谋求监管层的支持，迅速剥离沉重的汽车业务亏损包袱，加速引进集团现有的优良期货金融资产，进行自救。全力以赴做好各项准备工作。同时也要推进常规的公司建设：1、以制度完善推进企业建设，按照合法性、合理性、完整性的原则，建立全方位的较为完备的制度体系，以制度管理人、以制度规范行为，从而建立起牢固的长效机制。坚持安全生产并继续强化内部管理与内部控制。2、提升技能，守牢规范根基，坚持规范运作，不断提升法人治理水平。严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，以“真实、准确、完整、及时、公平”为原则做好信息披露工作，以规范运作为前提做好三会管理工作，依法依规做好投资者关系管理工作，结合法律顾问的建议，按照上市公司的规范化要求开展各项工作，并履行好必要的决策审批程序和信息披露义务，最大限度保障公司和全体股东的利益以及员工的合法权益，确保公司治理和生产经营等各项工作的规范运作推动公司治理水平的提升。3、以公司利益最大化为宗旨，强化目标现状与强化其社会责任的重要性随着全球经济一体化和我国市场化改革的不断加深。以持续推进管理创新为抓手，全面提升管理效能和人才素质。深化人力整合改革，秉承“专业化、年轻化”的用人机制，进一步优化人力资源配置，为公司转型发展提前做好管理布局。公司着力培养综合素质高、有较高教育背景、具备专业领域知识和丰富从业经验的年轻人才，为公司实现战略转型和长期发展保驾护航。4、根据公司实际情况适时推进业务转型，打开协同发展的新局面，为公司形成新的利润增长点。

（三）公司面临的风险因素分析 多年以来，公司业务转型期货金融业务持续不成功，公司现有汽车业务盈利能力一直无法有效维持，在市场竞争中处于更加不利地位，依靠现有汽车业务状况很难实现改观，对此企业面对着巨大压力，急需综合施策，获得监管机构的支持，将集团现有的优良资产注入上市公司，彻底改变公司当前极其被动的巨额亏损局面。2023 年公司将加大资本运作的力度，充分发挥上市公司的优势和投融资平台作用，尽快整合集团拥有的优质期货资产力度，加速推进再融资相关工作，在资本运作上有新突破，提升公司发展速度和质量，努力做大做强。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作。对照《上市公司治理准则》，公司治理的实际情况与文件要求不存在差异。基本情况如下：（一）股东与股东大会公司按照公司法、行政法规和公司章程的规定，确保公司股东享有合法权利，股东以其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务，对公司重大事项享有知情权和参与权。通过公司投资者关系互动平台建立了与股东沟通的有效渠道，确保了股东各项权利的有效实现。公司严格按照公司章程的程序规定召开股东大会，2022 年召开了 2021 年度股东大会。其召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定。（二）控股股东与上市公司公司控股股东严格依法行使其出资人权利，支持上市公司根据经营发展的需要所制定和建立的各项经营管理制度，没有利用其特殊地位损害上市公司和其他股东的合法权益，没有为自己谋取额外的利益，没有对上市公司的董事、监事和高级管理人员的聘任进行干预，没有直接或间接干预公司的决策及经营管理活动。公司与控股股东在业务、资产、机构、人员和财务等方面做到“五分开”，独立核算，独立承担责任和风险。（三）董事与董事会公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司全体董事忠实、诚信、勤勉地履行其职责，遵守有关法律、法规及公司章程的规定，积极参加有关培训，以熟悉最新的法律法规，了解作为董事应具备的权利、义务和责任。公司董事会的人数及人员符合法律、法规的要求，确保了董事会做出科学、迅速和谨慎的决策。公司董事会向股东大会负责，认真履行了有关法律、法规和公司章程规定的职责，确保公司遵守法律、法规和公司章程的规定。公司年度共召开四次董事会会议，公司董事会严格按照规定的程序进行，董事会会议记录完整、真实。上市公司董事会按照股东大会的有关决议，设立有战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，专门委员会按照委员会职责履行职责。审计委员会履职情况：根据审计委员会工作规程，公司审计委员会在公司年度报告的编制和披露过程中，认真履行职责。公司年度财务报告审计工作的时间安排由审计委员会与会计师事务所协商确定。审计委员会督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，并形成书面意见。在年审注册会计师进场后，审计委员会加强与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。公司年度财务会计报告审计完成后，审计委员会对其进行了审议与表决，形成决议。薪酬与考核委员会履职情况：董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司有关规定；公司 2022 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。提名委员会：提名委员会在报告期内对公司董事、高级管理人员的工作情况进行了评估。战略委员会：战略委员会在报告期内召开会议对《关于 2022 年公司发展战略的议案》表决。（四）监事与监事会公司监事会制定了《监事会议事规则》；监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。（五）利益相关者公司在保持持续发展、实现股东利益最大化的同时，注重关注包括债权人、公司职工、客户等利益相关者的合法权益，注重关注社会公益事业，重视公司应承担的社会责任。（六）信息披露和透明度在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定，公司注意规范与公司实际控制人之间的关系，建立健全各项内控管理制度。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立运作，具有完整的业务、供应和销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### （一）业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的采购和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。控股股东及实际控制人无其他与本公司可能存在同业竞争的经营性投资和参与经营的事项。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

### （三）资产独立情况

公司拥有独立于实际控制人的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动场所，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会及各级管理部门，独立行使经营管理职权；同时，根据自身生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、管理、销售系统和配套部门；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

### （五）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立帐户，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账号或混合纳税现象。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立；公司没有为控股股东提供担保的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	15.13%	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	会议审议事项： 1、《2021 年度董事会工作报告》 2、《2021 年度监事会工作报告》 3、《2021 年度财务工作报告》 4、《2021 年度

													利润分配预案》 5、《2021 年度 报告全文及摘 要》 6、《关于续聘公 司 2022 年度财务 和内控审计机构 的议案》 7、《关于补选独 立董事的议案》 8、《关于修改〈 公司章程〉的议 案》 9、《关于调整公 司独立董事薪酬 方案的议案》 10、听取《独立 董事述职报告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职 状态	性别	年龄	任期 起始 日期	任期 终止 日期	期初 持股 数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末 持股 数 (股)	股份 增减 变动 的原 因
姜新	董事	现任	男	58	2016 年 05 月 23 日	2023 年 04 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
姜荣	董事	现任	男	70	2016 年 12 月 23 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
牟淑 云	董事	现任	女	69	2016 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
田轩	独立 董事	离任	男	45	2016 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 26 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
薛建	独立 董事	离任	女	47		2022 年 05 月 26 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陈亦 昕	独立 董事	现任	女	40	2019 年 05	2023 年 05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

					月 21 日	月 20 日						
窦超	独立董事	现任	男	32	2022 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
田宏莉	董事会秘书	现任	女	46	2022 年 09 月 30 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
徐丽丽	监事	现任	女	36	2022 年 09 月 30 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
刘琳	监事	现任	女	44	2016 年 12 月 23 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
韩玲亚	监事	现任	女	40	2016 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 20 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2022 年 4 月份，收到田轩先生、薛建女士因个人原因申请辞去公司第八届董事会独立董事职务，辞职后不在公司任职，亦不再担任董事会专业委员会相关职务。2022 年 4 月 29 日，公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于补选第八届董事会独立董事的议案》，董事会提名窦超先生为公司独立董事候选人。董事会同意《关于增补公司第八届董事会专门委员会成员的议案》，任期为自股东大会审议通过之日起至第八届董事会届满为止。2022 年 4 月 26 日，公司召开了 2021 年度股东大会，会议审议通过了《关于补选第八届董事会独立董事的议案》，窦超先生当选为第八届董事会独立董事及相关董事会专门委员会委员。

2、2022 年 9 月 28 日召开临时董事会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。根据公司工作安排，公司董事长姜新先生不再代行公司董事会秘书职务。经董事长提名，董事会同意聘任田宏莉女士为公司董事会秘书，同时田宏莉女士不再担任公司监事职务。任期自本次会议审议通过之日起至第八届董事会届满之日止，姜新先生仍继续担任公司董事长、总经理职务。

3、2022 年 9 月 28 日上午，公司职工代表大会会议在公司会议室召开，会议一致同意选举徐丽丽女士担任公司第八届监事会职工代表监事，任期至第八届监事会届满。

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	类型	日期	原因
田轩	独立董事	离任	2022 年 05 月 26 日	个人原因
薛建	独立董事	离任	2022 年 05 月 26 日	个人原因
窦超	独立董事	聘任	2022 年 05 月 26 日	聘任
田宏莉	监事	离任	2022 年 09 月 30 日	监事离任，聘任为董事会秘书
田宏莉	董事会秘书	聘任	2022 年 09 月 30 日	监事离任，聘任为董事会秘书

徐丽丽	监事	聘任	2022 年 09 月 30 日	聘任
-----	----	----	------------------	----

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姜新，男，1965 年出生，大学本科学历。历任中期集团有限公司董事长、中国中期投资股份有限公司董事长兼总经理等。现任中期集团有限公司董事长，中国国际期货股份有限公司董事长，中国中期投资股份有限公司董事长、总经理。

姜荣，男，1953 年 3 月出生，历任中期集团有限公司投资总监、执行总经理、副董事长，美捷投资管理有限公司董事长，捷利物流有限公司董事长等。现任中国中期投资股份有限公司董事、财务负责人。

牟淑云，女，1954 年 11 月出生，中专学历，曾任美捷汽车贸易有限公司监事，现任中国中期投资股份有限公司董事。

陈亦昕，女，1983 年 5 月 2 日出生，法学本科学历，无境外永久居留权，高级人力资源师。曾任职于北京和玺建筑成套木作系统有限公司、中润资源投资股份有限公司，曾任国发贵金属经营（天津）有限公司总经理，2016 年 4 月至今任北京顶尖环球教育科技有限公司总裁。兼任北京捷成世纪科技股份有限公司。现任中国中期投资股份有限公司独立董事。

窦超，男，1990 年 9 月 8 日出生，博士，历任中央财经大学商学院，讲师。现任职于中央财经大学，副教授。现任中国中期投资股份有限公司独立董事。

田宏莉，女，1977 年出生，硕士，历任四环药业股份有限公司证券事务代表、中国中期投资股份有限公司证券事务代表、中国中期投资股份有限公司监事，现任中国中期投资股份有限公司董事会秘书。

徐丽丽，女，1986 年出生，本科学历，历任东方园林投资控股有限公司证券部经理，现任中国中期投资股份有限公司监事、证券事务代表。

韩玲亚，女，1983 年出生，大专学历，历任中国中期投资股份有限公司第四届监事会监事。现任深圳中期信息服务有限公司行政综合主管、中国中期投资股份有限公司监事。

刘琳，女，1979 年出生，大专学历，历任美捷投资管理有限公司财务部资金主管，中期财富管理有限公司行政综合主管，现任中期财富管理有限公司财务主管，中国中期投资股份有限公司监事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
姜荣	中期集团有限公司	董事	2021 年 08 月 01 日	2023 年 08 月 01 日	否
姜新	中期集团有限公司	董事长	2021 年 08 月 01 日	2023 年 08 月 01 日	否

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜新	中国国际期货股	董事长	2017 年 09 月 29		

	份有限公司		日		
窦超	中央财经大学	副教授	2022年05月26日		
陈亦昕	北京顶尖环球教育科技有限公司	总裁	2016年04月01日		
陈亦昕	北京捷成世纪科技股份有限公司	独立董事	2019年05月22日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬决策程序由薪酬与考核委员会提出公司董事的薪酬计划，报经董事会同意后，提交股东大会审议通过方可实施；监事薪酬由监事会提出，报经股东大会确定；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。薪酬与考核委员会制定内容包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等，根据规定审查公司董事（非独立董事）、监事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，并对薪酬制度执行情况进行监督。2、报酬确定依据根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜新	董事长	男	58	现任	100	否
陈亦昕	独立董事	女	40	现任	14.5	否
窦超	独立董事	男	32	现任	7	否
田宏莉	董事会秘书	女	46	现任	24	否
徐丽丽	监事	女	36	现任	18	否
韩玲亚	监事	女	40	现任	11.4	否
刘琳	监事	女	44	现任	4.8	否
合计	--	--	--	--	179.7	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第七次会议	2022年04月29日	2022年04月30日	审议通过了：1、《2021年度董事会工作报告》 2、《2021年度总经理工作报告》 3、《2021年度财务工作报告》 4、《2021年度利润分配预案》 5、《2021年度报告全文及摘要》 6、《公司内部自我控制评价报告》

			7、《关于续聘公司 2022 年度财务和内控审计机构的议案》 8、《关于补选独立董事的议案》 9、《关于修改〈公司章程〉的议案》 10、《关于调整公司独立董事薪酬方案的议案》 11、《2022 年第一季度报告全文及正文》 12、《关于召开 2021 年年度股东大会的通知》。
第八届董事会第八次会议	2022 年 08 月 30 日	2022 年 08 月 31 日	审议通过了《中国中期投资股份有限公司 2022 年半年度报告全文及摘要》、审议通过《关于增补公司第八届董事会专门委员会成员的议案》。
第八届董事会临时会议决议	2022 年 09 月 28 日	2022 年 09 月 29 日	审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第八届董事会第九次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	审议通过了《中国中期投资股份有限公司 2022 年第三季度报告全文及正文》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜新	4	0	4	0	0	否	1
姜荣	4	0	4	0	0	否	1
牟淑云	4	0	4	0	0	否	1
田轩	1	0	1	0	0	否	1
薛健	1	0	1	0	0	否	1
陈亦昕	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☞是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	薛健、田轩、姜荣	1	2022年04月29日	审议议题 1、《2021年度财务工作报告》； 2、《2021年度利润分配预案》； 3、《2021年度报告全文及摘要》； 4、《内部控制自我评价报告》； 5、《关于会计师事务所2021年度审计工作的总结报告》； 6、《关于续聘公司2022年度财务和内控审计机构的议案》。	会议一致同意并提交公司董事会审议。	无	无
审计委员会	窦超、陈亦昕、姜荣	2	2022年08月30日	《2022年半年度报告及报告摘要》；	审计委员会认为公司编制的半年度报告，符合公司实际情况，同意该报告并同意提交公司董事会审议	无	无
			2022年10月27日	《2022年第三季度报告全文及正文》	会议一致同意并提交公司董事会审议。	无	无
提名委员会	田轩、薛健、牟淑云	1	2022年04月29日	审议通过《关于提名窦超为独立	会议一致同意并提交公司董事会审	无	无

				董事候选人的议案》	议。		
提名委员会	陈亦昕、窦超、牟淑云	1	2022年08月30日	审议通过《关于补选公司第八届董事会专门委员会成员的议案》。	会议一致同意并提交公司董事会审议。	无	无
薪酬与考核委员会	薛健、田轩、姜荣	1	2022年04月29日	审议议题《关于审核2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》 《关于调整公司独立董事薪酬方案的议案》	会议一致同意并提交公司董事会审议。	无	无
战略委员会	姜新、田轩、薛健	1	2022年04月29日	议案《关于2022年公司发展战略的议案》	会议一致同意并提交公司董事会审议。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	10
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	41
报告期末在职员工的数量合计（人）	51
当期领取薪酬员工总人数（人）	51
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5
销售人员	12
技术人员	15
财务人员	5
行政人员	4
管理人员	10
合计	51
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	12
大专	19
中专、高中及以下	17
合计	51

## 2、薪酬政策

公司严格遵照《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，结合公司实际制定了公平合理的薪酬制度。和相关法律、法规、规范性文件，各类人员的基本工资不低于当地最低工资标准，与员工签订《劳动合同书》、《保密协议》；为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育及住房公积金，为员工代扣代缴个人应缴社保金及个人所得税。公司制定了具有市场竞争力、符合公司战略发展需要的薪酬体系，依据不同岗位的职业特性和对能力的不同要求，设立不同岗位级别，并根据员工工作绩效评估结果，逐步提升员工薪酬水平，激发员工的主动性和创造性。公司根据战略发展规划制定薪酬福利和人工成本的预算管理方式，不断优化人员配置，提升人员效率。

## 3、培训计划

公司重视员工综合素质和专业技能的提升，针对不同晋升通道、不同岗位，按季度制定主题培训计划，通过“公司高管上讲台、行业专家作报告”的方式，采取线下集训、线上自学的形式，为员工提供优质的培训服务。报告期内，公司共举办培训涉及企业文化、法律风险防控、品牌管理、上市公司信息披露、财务分析、卓越绩效管理、工业互联网等方面；同时公司积极在政治思想、安全理念、职业健康、岗位技能等方面对员工进行培训与引导，不断致力于全方位、多渠道提升员工的综合素质。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合内外部环境变化，组织相关职能部门不定期对各项内控制度进行梳理、修订，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套权责明确、管理科学、运行有效的内部控制体系。公司董事会审计委员会负责审查公司内部控制，对公司的内部控制管理进行监督与评价，纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。公司内部控制设计健全、合理，内部控制运行基本有效。公司通过对内控体系的长期有效执行和不断完善，有效防范了经营管理中的风险，使公司各个层面的各项经营活动处于受控状态，全面提升公司的科学管理水平，促进公司发展战略的实现。报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内，公司严格按照法律法规和公司制度对子公司进行内部管理以及风险控制，子公司向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项。	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的财务报告内控缺陷应认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷： (1)直接导致财务报告的重大漏报和错报；(2)当	具有以下特征的缺陷认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：(1)严重违反国家法律、法规，如出现安全事故；(2)因企业决策程序不科学而导致的重大

	已经对外公告的财务报告出现重大差错进行错报更正(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外);(3)审计师发现、而公司未能自行发现当期财务报告存在重大错报;(4)董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为;(5)审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。	交易失败;(3)重要管理人员或技术人员大量流失;(4)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;(5)重大缺陷没有在合理期间得到整改;(6)“三重一大”未经集体决策;(7)内部控制失效,导致公司被监管部门公开谴责。
定量标准	一般缺陷:错报<资产总额的 0.5%,错报<营业收入总额的 0.5%,错报<净利润的 3%;重要缺陷:资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%,营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%,净利润的 3%≤错报<净利润的 5%;重大缺陷:错报≥资产总额的 1%,错报≥营业收入总额的 1%,错报≥净利润的 5%。	参照财务报告内部控制缺陷的定量标准,确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>中国中期投资股份有限公司全体股东:</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了中国中期投资股份有限公司(以下简称“中国中期”或“公司”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是中国中期董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为,中国中期于2022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。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023年04月29日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经自查，公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

### 二、社会责任情况

公司十分重视履行社会责任，始终以经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调为基础，努力实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

一、完善公司治理，保障股东权益公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司公平对待所有股东，确保股东充分享有法律、法规和公司各项制度规定的合法权益。2022 年，公司共召开次一次股东大会。在股东大会上，公司充分听取股东的意见，保障股东行使自身权利。此外，公司严格按照有关法律、法规和深圳证券交易所有关业务规则的规定履行信息披露义务。

二、倡导资源节约公司以低碳发展为理念，在推进各项工作过程中，本着高效、低成本、可持续发展的理念，营造绿色办公环境，不断健全公司资源节约管理制度，建立落实资源节约责任制，充实完善公司资源节约管理规程。倡导无纸化办公，减少纸制文件印发。减少设备能耗，养成随手关灯的习惯。下班前要检查照明、饮水机、计算机及附属办公设备电源是否关闭，做到“人走灯灭，人走机关”。提高节约用水意识，减少一次性用品的使用。

三、员工权益保护公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规和规章，依法保护员工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立、健全职业健康安全管理制度，关心员工身心健康，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，对员工进行劳动安全教育，为员工提供健康、安全的工作环境和生活环境，减少职业危害。建立职业培训制度，积极开展员工培训，并鼓励和支持员工参加业务进修培训，为员工发展提供更多的机会。此外，公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，建立并完善员工监事选任制度，确保员工在公司治理中享有充分的权利。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无脱贫攻坚、乡村振兴工作规划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司董事会尊重会计师的独立判断，同意中兴财光华会计师事务所对公司 2022 年度财务报告出具的包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告。公司董事会认为中兴财光华会计师事务所提醒财务报告使用者关注的事项是客观的，公司董事会和管理层已经制定了切实可行的措施，努力消除该事项对公司的影响，不断提高公司持续经营能力，切实维护公司及全体股东利益。

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

董事会：公司董事会尊重会计师的独立判断，同意中兴财光华会计师事务所对公司 2022 年度财务报告出具的包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告。公司董事会认为中兴财光华会计师事务所提醒财务报告使用者关注的事项是客观的，公司董事会和管理层已经制定了切实可行的措施，努力消除该事项对公司的影响，不断提高公司持续经营能力，切实维护公司及全体股东利益。

监事会对《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》进行审核，监事会发表意见如下：公司董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求及公司实际情况。监事会同意董事会对中兴财光华会计师事务所出具的包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告涉及事项所做的说明，并将持续关注相关事项的进展情况，监督董事会和管理层积极推进改善措施，以尽早消除该事项对公司的影响，维护公司及股东利益。

公司独立董事基于独立判断立场，对《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》发表独立意见如下：1、中兴财光华会计师事务所出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告真实、客观地反映了公司 2022 年度财务状况和经营情况，对审计报告无异议。2、同意《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》，也将持续关注并监督公司董事会和管理层推进改善措施，希望公司能够妥善解决相关事项，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王振伟、胡蝶娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经 2022 年 5 月 26 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年度内部控制审计机构。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	0.00	0.00%						0.00	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	345,000,000.00	100.00%						345,000,000.00	100.00%
1、人民币普通股	345,000,000.00	100.00%						345,000,000.00	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	345,000,000.00	100.00%						345,000,000.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,291	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,436	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
中期集团有限公司	境内非国有法人	19.44%	67,077,600.00			67,077,600.00	质押	52,000,000.00
舒志兵	境内自然人	0.67%	2,308,700.00			2,308,700.00		
张宗敏	境内自然人	0.62%	2,152,850.00			2,152,850.00		
周幼马	境内自然人	0.59%	2,032,320.00			2,032,320.00		
李文静	境内自然人	0.45%	1,563,201.00			1,563,201.00		
刘斐斐	境内自然人	0.44%	1,517,136.00			1,517,136.00		
林章义	境内自然人	0.41%	1,415,953.00			1,415,953.00		
陈利	境内自然人	0.35%	1,221,400.00			1,221,400.00		
黄高林	境内自然人	0.34%	1,175,700.00			1,175,700.00		
蔡巧芬	境内自然人	0.30%	1,039,000.00			1,039,000.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否属于一致行动人,也未知其是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中期集团有限公司	67,077,600.00	人民币普通股	67,077,600.00					
舒志兵	2,308,700.00	人民币普通股	2,308,700.00					
张宗敏	2,152,850.00	人民币普通股	2,152,850.00					
周幼马	2,032,320.00	人民币普通股	2,032,320.00					
李文静	1,563,201.00	人民币普通股	1,563,201.00					
刘斐斐	1,517,136.00	人民币普通股	1,517,136.00					
林章义	1,415,953.00	人民币普通股	1,415,953.00					
陈利	1,221,400.00	人民币普通股	1,221,400.00					
黄高林	1,175,700.00	人民币普通股	1,175,700.00					
蔡巧芬	1,039,000.00	人民币普	1,039,000.00					

		流通股	.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，公司前 10 名无限售流通股股东参与融资融券或转融通业务情况，其中：第一名中期集团有限公司通过“财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 15077600 股；第二名舒志兵通过“华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 2308700 股；第三名张宗敏通过“安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 1927800 股；第五名李文静通过“东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 1563201 股；第七名林章义通过“中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 1415953 股。第九名黄高林通过“国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 1100000 股；第十名蔡巧芬通过“广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 921300 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中期集团有限公司	牟淑云	2000 年 12 月 01 日	91110000802863051N	投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

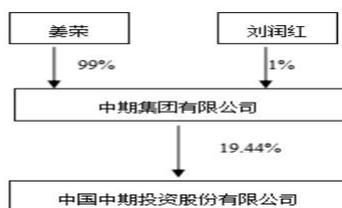
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜荣	本人	中国	否
刘润红	本人	中国	否
主要职业及职务	姜荣，历任北京恒利创新投资有限公司投资总监、总经理、董事长，中期集团有限公司副董事长，捷利物流有限公司董事长等。现任中期集团有限公司副董事长，中国中期投资股份有限公司董事、财务总监。 刘润红，历任美捷汽车贸易有限公司董事长、天津美捷汽车贸易有限公司董事长、中国中期投资股份有限公司董事长、董事等。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 25 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴财光华审会字(2023)第 217193 号
注册会计师姓名	王振伟、胡蝶娜

#### 审计报告正文

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 217193 号

中国中期投资股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中国中期投资股份有限公司（以下简称“中国中期”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国中期 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国中期，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、43 所述，中国中期 2022 年经营活动产生的现金流量净额 -10,209,863.07 元；连续 6 年经营活动产生的现金流量净额为负；如财务报表附注五、28 所述，公司营业收入较上年较大幅度萎缩；表明存在可能导致对中国中期持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、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。我们确定营业收入的确认是需要审计报告沟通的关键审计事项。

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25 及附注五、28。

如财务报表附注五、28 所述，2022 年度中国中期营业收入为 31,781,716.24 元，其中车辆销售收入为 23,325,062.00 元，占营业收入总额的比重为 73.39%。由于收入是中国中期的关键业绩指标之一，收入确认直接影响财务报表的公允性，

因此我们将营业收入-车辆销售收入的确认确定为关键审计事项。

## 2、审计中的应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行情况，测试有关收入循环的关键内部控制的运行有效性；

(2) 了解管理层关于会计政策的选择和应用，评价收入确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的规定、行业的特点，以及是否正确且一贯运用；

(3) 选取样本检查销售合同并结合与管理层的访谈，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 根据产品交易的特点和性质，通过查询所代理的品牌汽车本年度全国的汽车销售情况，分析本期收入的合理性；

(5) 获取与客户签署的合同、提车记录、记账凭证、回款单据、本期完成的销售清单等资料，并结合应收账款函证及替代程序，检查销售收入的真实性；

(6) 对收入进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形，分析收入确认的完整性。

基于所实施的审计程序，管理层关于营业收入的确认可以被我们获取的证据所支持。

## 五、其他信息

中国中期管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中国中期 2022 年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。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国中期的财务报告过程。

## 七、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，就可能导致对中国中期持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国中期不能持续经营。

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

(6) 就中国中期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。

中兴财光华会计师事务所

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：王振伟、胡蝶娜

中国·北京

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2023 年 04 月 25 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,016,276.20	13,895,177.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	377,158.27	386,421.59
应收款项融资		
预付款项	15,594,139.06	19,067,579.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,171,650.79	11,756,690.47
其中：应收利息	1,393,450.00	1,125,683.34
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	7,171,423.54	14,227,229.04
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	1,290,472.93	1,320,648.62
流动资产合计	35,621,120.79	60,653,746.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	642,935,769.34	625,992,549.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,353,245.76	2,119,950.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,160,273.82	24,201,013.02
无形资产	82,000.00	164,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	733,172.37	890,928.51
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	664,264,461.29	653,368,441.36
资产总计	699,885,582.08	714,022,187.72
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,920,000.00	26,500,000.00
应付账款	3,498,795.04	895,441.94
预收款项	0.00	0.00
合同负债	202,807.10	3,403,448.82
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,728,248.09	1,546,674.27
应交税费	5,807,196.71	5,047,670.38
其他应付款	148,897,090.90	136,293,637.84
其中：应付利息	14,847,751.20	11,656,145.49
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,966,437.91	5,024,247.72
其他流动负债	26,364.92	168,955.99
流动负债合计	168,046,940.67	178,880,076.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,396,513.18	20,577,200.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	33,780,919.93	33,780,919.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,177,433.11	54,358,120.74
负债合计	219,224,373.78	233,238,197.70
所有者权益：		
股本	345,000,000.00	345,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,298,258.13	35,298,258.13
减：库存股		
其他综合收益	310,625.98	-2,965,679.07
专项储备		
盈余公积	3,665,674.36	3,665,674.36
一般风险准备		
未分配利润	96,386,649.83	99,785,736.60
归属于母公司所有者权益合计	480,661,208.30	480,783,990.02
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	480,661,208.30	480,783,990.02
负债和所有者权益总计	699,885,582.08	714,022,187.72

法定代表人：姜新    主管会计工作负责人：姜荣    会计机构负责人：姜荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	144,963.03	72,108.32
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	4,602.43	193,960.91
其他应收款	7,003,333.07	13,010,207.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	1,289,858.50	1,232,984.84
流动资产合计	8,442,757.03	14,509,261.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	705,579,669.40	689,846,482.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	127,123.59	443,077.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	758,012.06	1,632,201.50
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	706,464,805.05	691,921,761.24
资产总计	714,907,562.08	706,431,022.43
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,119,669.75	1,128,474.92
应交税费	226,346.63	131,107.45
其他应付款	243,923,839.00	237,177,113.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	378,311.98	1,692,704.21
其他流动负债		
流动负债合计	245,648,167.36	240,129,400.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	407,438.31	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	33,780,919.93	33,780,919.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,188,358.24	33,780,919.93
负债合计	279,836,525.60	273,910,320.17
所有者权益：		
股本	345,000,000.00	345,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,069.63	726,069.63
减：库存股		
其他综合收益	650,424.60	-2,625,880.45
专项储备		
盈余公积	3,665,674.36	3,665,674.36
未分配利润	85,028,867.89	85,754,838.72
所有者权益合计	435,071,036.48	432,520,702.26
负债和所有者权益总计	714,907,562.08	706,431,022.43

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	31,781,716.24	49,481,986.11
其中：营业收入	31,781,716.24	49,481,986.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	46,003,219.69	65,760,780.10
其中：营业成本	27,153,222.34	43,883,715.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	68,417.59	117,968.40
销售费用	2,685,537.48	2,956,458.95
管理费用	11,271,090.62	13,636,441.05
研发费用		
财务费用	4,824,951.66	5,166,196.24
其中：利息费用	5,204,901.34	5,442,776.96
利息收入	425,133.89	427,404.58
加：其他收益	32,202.85	4,316.12
投资收益（损失以“-”号填列）	13,666,915.20	20,162,408.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,666,915.20	20,162,408.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,895,239.42	-1,752,537.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,044.64	-233,353.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,310.70	16,476.75
三、营业利润（亏损以“-”号填	-3,415,358.76	1,918,515.25

列)		
加：营业外收入	25,624.00	142,863.06
减：营业外支出	9,352.01	51,606.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,399,086.77	2,009,771.67
减：所得税费用	0.00	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,399,086.77	2,009,771.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,399,086.77	2,009,771.67
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	-3,399,086.77	2,009,771.67
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	3,276,305.05	-997,972.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,276,305.05	-997,972.86
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,276,305.05	-997,972.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	3,276,305.05	-997,972.86
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-122,781.72	1,011,798.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-122,781.72	1,011,798.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0099	0.0058
（二）稀释每股收益	-0.0099	0.0058

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：姜新 主管会计工作负责人：姜荣 会计机构负责人：姜荣

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,596,479.62	6,149,334.37
研发费用		
财务费用	3,262,663.77	3,371,960.74
其中：利息费用	3,261,769.15	3,370,744.84
利息收入	199.25	2,826.90
加：其他收益		2,165.03
投资收益（损失以“-”号填列）	13,666,915.20	20,162,408.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,666,915.20	20,162,408.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,384,052.96	25,886,965.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,210,033.46	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,502.71	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-725,811.90	36,530,243.49
加：营业外收入	5.07	126,500.08
减：营业外支出	164.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-725,970.83	36,656,743.57
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-725,970.83	36,656,743.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-725,970.83	36,656,743.57
（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	3,276,305.05	-997,972.86
（一）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变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,276,305.05	-997,972.86
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	3,276,305.05	-997,972.86
7. 其他		
六、综合收益总额	2,550,334.22	35,658,770.71
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,601,170.98	56,345,951.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	96,050.55	
收到其他与经营活动有关的现金	1,003,012.88	815,487.81
经营活动现金流入小计	31,700,234.41	57,161,438.86
购买商品、接受劳务支付的现金	19,361,152.08	33,556,046.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,146,074.18	8,086,601.30
支付的各项税费	473,701.20	570,561.45

支付其他与经营活动有关的现金	15,929,170.02	16,069,717.37
经营活动现金流出小计	41,910,097.48	58,282,926.41
经营活动产生的现金流量净额	-10,209,863.07	-1,121,487.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	517,000.00	1,382.34
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	517,000.00	1,382.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,979.95	842,739.08
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,979.95	842,739.08
投资活动产生的现金流量净额	472,020.05	-841,356.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,750,279.00	6,526,000.00
筹资活动现金流入小计	23,750,279.00	6,526,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,765.59	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,593,810.52	6,793,238.90
筹资活动现金流出小计	14,746,576.11	6,793,238.90
筹资活动产生的现金流量净额	9,003,702.89	-267,238.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-734,140.13	-2,230,083.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,034,508.65	3,264,591.84
六、期末现金及现金等价物余额	300,368.52	1,034,508.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	204.32	16,898.00
经营活动现金流入小计	204.32	16,898.00
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,169,989.40	3,178,764.02
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	300,871.72	1,462,282.98

经营活动现金流出小计	2,470,861.12	4,641,047.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,470,656.80	-4,624,149.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,988.49	
投资支付的现金		
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	36,988.49	
投资活动产生的现金流量净额	-36,988.49	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,500,500.00	2,730,000.00
筹资活动现金流入小计	3,500,500.00	2,730,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	920,000.00	127,408.46
筹资活动现金流出小计	920,000.00	127,408.46
筹资活动产生的现金流量净额	2,580,500.00	2,602,591.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	72,854.71	-2,021,557.46
加：期初现金及现金等价物余额	72,108.32	2,093,665.78
六、期末现金及现金等价物余额	144,963.03	72,108.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	345,000,000.00				35,298,258.13		-2,965,679.07		3,665,674.36		99,785,736.60		480,783,990.02	0.00	480,783,990.02
加：会计政策变															

更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	345,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,298,258.13	0.00	-2,965,679.07	0.00	3,665,674.36		99,785,736.60		480,783,990.02	0.00	480,783,990.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,305.05	0.00	0.00		-3,399,086.77		-122,781.72	0.00	-122,781.72
（一）综合收益总额							3,276,305.05				-3,399,086.77		-122,781.72		-122,781.72
（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) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(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															
四、本期期末余额	345,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,298,258.13	0.00	310,625.98	0.00	3,665,674.36		96,386,649.83		480,661,208.30	0.00	480,661,208.30

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	345,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,298,258.13	0.00	-1,967,706.21	0.00			101,441,639.29		479,772,191.21	0.00	479,772,191.21

加： ： 会 ： 计 ： 政 ： 策 ： 变 ： 更													0.00		0.00
期 差 错 更 正													0.00		0.00
一 控 制 下 企 业 合 并													0.00		0.00
他													0.00		0.00
二、 本 年 期 初 余 额	345, 000, 000. 00	0.00	0.00	0.00	35,2 98,2 58.1 3	0.00	- 1,96 7,70 6.21		0.00		101, 441, 639. 29		479, 772, 191. 21	0.00	479, 772, 191. 21
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 997, 972. 86		3,66 5,67 4.36		- 1,65 5,90 2.69		1,01 1,79 8.81	0.00	1,01 1,79 8.81
(一) 综 合 收 益 总 额							- 997, 972. 86				2,00 9,77 1.67		1,01 1,79 8.81		1,01 1,79 8.81
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													0.00		0.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有													0.00		0.00

者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,665,674.36		-3,665,674.36		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									3,665,674.36		-3,665,674.36		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增													0.00		0.00



		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年期末余额	345,000,000.00				726,069.63		-2,625,880.45		3,665,674.36	85,754,838.72		432,520,702.26
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	345,000,000.00	0.00	0.00	0.00	726,069.63	0.00	-2,625,880.45	0.00	3,665,674.36	85,754,838.72		432,520,702.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,305.05	0.00	0.00	-725,970.83		2,550,334.22
（一）综合收益总额							3,276,305.05			-725,970.83		2,550,334.22
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者												0.00

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配													0.00
3. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00
3. 盈余公													0.00

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备								0.00				0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	345,000,000.00	0.00	0.00	0.00	726,069.63	0.00	650,424.60	0.00	3,665,674.36	85,028,867.89		435,071,036.48

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	345,000,000.00				726,069.63		-1,627,907.59		0.00	52,763,769.51		396,861,931.55
加：会计政策变												0.00

更												
期差 错更 正												0.00
他												0.00
二、 本年 期初 余额	345,0 00,00 0.00	0.00	0.00	0.00	726,0 69.63	0.00	- 1,627 ,907. 59		0.00	52,76 3,769 .51		396,8 61,93 1.55
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 997,9 72.86		3,665 ,674. 36	32,99 1,069 .21		35,65 8,770 .71
(一) 综 合收 益总 额							- 997,9 72.86			36,65 6,743 .57		35,65 8,770 .71
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												0.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												0.00
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额												0.00

4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,665,674.36	-3,665,674.36		0.00
1. 提取盈余公积									3,665,674.36	-3,665,674.36		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存												0.00

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	345,000,000.00	0.00	0.00	0.00	726,069.63	0.00	-2,625,880.45	3,665,674.36	85,754,838.72			432,520,702.26

### 三、公司基本情况

中国中期投资股份有限公司（以下简称“中国中期”或“公司”）是经黑龙江省经济体制改革委员会“黑体改复【1994】172号”文批准，以发起方式设立的股份有限公司，并于1994年8月28日取得由哈尔滨市工商行政管理局开发区分局颁发的注册号为12808357-0号《企业法人营业执照》。公司经数次变更，现基本情况如下：统一社会信用代码：91110000712039595R 注册资本：34500万人民币 法定代表人：姜新 企业类型：其他股份有限公司(上市) 营业期限：1994-08-28至长期 住所：北京市朝阳区建国门外光华路14号1幢1层8号 公司股票上市地：深圳证券交易所 公司股票简称和代码：中国中期（000996） 经营范围：项目投资及投资管理；资产管理；投资咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）子公司的业务主要为汽车销售及服务。本财务报表已经本公司董事会于2023年4月28日决议批准报出。

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。2022年度合并范围与上期无变化；详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

近年来，由于公司一直致力于重组国际期货，在汽车服务行业没有增加投入，在市场竞争中逐渐处于劣势，再加上汽车服务行业整体不景气，中国中期的经营业绩和经营现金流受到重大影响。如财务报表附注五、43 所述，中国中期 2022 年经营活动产生的现金流量净额为-10,209,863.07 元，如财务报表附注五、28 所述，公司营业收入较上年较大幅度萎缩，表明在现有业务状态下存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。为此，公司积极谋求发掘新的业务发展机会，积极探索创新转型，构建新的发展战略和商业模式。2023 年度，公司制定了经营计划，继续推进引进集团优良资产，打开新的产业局面，从而加强公司创收能力，提高企业经济效益。公司积极与股东沟通，与金融机构合作获取足够的资金以支持可见未来十二个月的经营需要。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

①企业会计准则解释第 15 号 财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。②企业会计准则解释第 16 号 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会

〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采

用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权

之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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当期平均汇率折算。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报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (8) 金融工具的公允价值确定

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

#### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且

其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。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或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息

收入。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 11、应收票据

A. 对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目 确定组合的依据 计量预期信用损失的方法

应收银行承兑汇票 票据类型 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对持有的银行承兑汇票的信用风险进行评估，如评估结果无明显的预期损失，则不计提坏账准备

应收商业承兑汇票 票据类型 按相应应收权利形成的账龄时间，同应收账款账龄组合 1 的标准计提坏账准备。

## 12、应收账款

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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合 1 的应收款项，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，编制应收款项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。

账龄 应收账款预期信用损失率（%）

1 年以内（含 1 年，下同） 5.00

1-2 年 10.00

2-3 年 20.00

3-4 年 40.00

4-5 年 80.00

5 年以上 100.00

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：股权转让款、保证金押金、关联方往来款及其他应收款项

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。

应收利息参照其他应收款组合 1，计算预期信用损失。

对于应收租赁款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品和包装物、合同履约成本等几类。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货按实际成本计价，购入并已验收入库的原材料、低值易耗品、库存商品按实际成本入账，公司的车辆销售发出时按个别认定计价，除车辆外的存货按加权平均法计价，低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 16、合同资产

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

无

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就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。）

本公司将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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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时，本公司不再将其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，并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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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；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。

采用权益法核算时，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；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；对于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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量

准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 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。

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-12 年	5	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	5-12 年	5	7.92-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-8 年	5	11.88-31.67

本公司采用年限平均法计提折旧。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。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别 折旧方法 使用年限（年） 残值率% 年折旧率%

房屋及建筑物 年限平均法 10-40 年 5 2.38-9.50

机器设备 年限平均法 5-12 年 5 7.92-19.00

运输设备 年限平均法 5-12 年 5 7.92-19.00

电子设备及其他 年限平均法 3-8 年 5 11.88-31.67

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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

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。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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。

本公司期末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。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

无

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

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。

本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 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；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。当购买选择权、

续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

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：

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

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，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。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。

具体收入确认方法如下：

#### （1）商品销售收入

本公司在与客户完成车辆交付后，客户取得商品控制权时，确认商品销售收入。

#### （2）提供劳务

本公司为客户提供汽车维修、保险代理、上牌等服务。除满足在一段时间内确认收入的条件外，在客户取得服务的控制权时确认收入。

本公司为客户提供汽车维修服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。维修进行工时统计，根据单位工时收费确认收入。本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。

本公司为客户提供保险代理、上牌等服务，在客户取得服务的控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企

业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的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；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人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；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入或咨询服务或租赁服务	13、6
消费税	实际交纳增值税	7
城市维护建设税	实际交纳增值税	3
企业所得税	实际交纳增值税	2
房产税	房产原值的 70%	1.2
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

#### 2、税收优惠

无

#### 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,842.21	33,977.44
银行存款	269,878.87	961,380.17
其他货币资金	735,555.12	12,899,819.87
合计	1,016,276.20	13,895,177.48

其他说明：

说明：2022 年 12 月 31 日，其他货币资金中 715,907.68 元为向银行申请开具无条件、不可撤销的承兑汇票所存入的保证金存款，除上述受限资金外没有其他受限资金，详见附注五、44 所有权或使用权受到限制的资产。其他货币资金中其余款项 19,647.44 元为 POS 机刷卡款。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

单位：元

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的应收票据	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
其中：										
无	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
其										

中:									
无	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00	0.00
合计	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00	0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

## (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	413,248.44		36,090.17		377,158.27	410,986.36		24,564.77		386,421.59
其中:										
1 年以内	201,471.44		10,073.57	5.00%						
1 至 2 年	205,948.00		20,594.80	10.00%						
2 至 3 年	509.00		101.80	20.00%						
3 至 4 年	0.00		0.00	40.00%						
4 至 5 年	0.00		0.00	80.00%						
5 年以上	5,320.00		5,320.00	100.00%						
合计	413,248.44		36,090.17		377,158.27	410,986.36		24,564.77		386,421.59

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	201,471.44	10,073.57	5.00%
1 至 2 年	205,948.00	20,594.80	10.00%
2 至 3 年	509.00	101.80	20.00%
3 至 4 年			40.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	5,320.00	5,320.00	100.00%
合计	413,248.44	36,090.17	

确定该组合依据的说明:

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	201,471.44
1 至 2 年	205,948.00
2 至 3 年	509.00
3 年以上	5,320.00
5 年以上	5,320.00
合计	413,248.44

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	24,564.77	11,525.40				36,090.17
合计	24,564.77	11,525.40				36,090.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
	0.00	

其中本期坏账准备转回或转销金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款情况：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汇总金额	331,188.00	80.14%	25,548.75
合计	331,188.00	80.14%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,567,642.63	99.83%	19,039,579.16	99.85%
1 至 2 年	26,496.43	0.17%	28,000.00	0.15%
合计	15,594,139.06		19,067,579.16	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称 与本公司关系 金额 占预付账款总额的比例% 账龄 未结算原因  
 东风悦达起亚汽车有限公司 非关联方 14,959,006.74 95.93 1 年以内 结算期内  
 江苏悦达摩比斯有限公司 非关联方 606,935.89 3.89 1 年以内 结算期内  
 东莞市极润贸易有限公司 非关联方 21,894.00 0.14 1-2 年 结算期内  
 北京京东世纪信息技术有限公司 非关联方 2,602.43 0.02 1-2 年 结算期内  
 北京威诺律师事务所 非关联方 2,000.00 0.01 1-2 年 结算期内

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,393,450.00	1,125,683.34
其他应收款	8,778,200.79	10,631,007.13
合计	10,171,650.79	11,756,690.47

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	1,393,450.00	1,125,683.34
	0.00	0.00

合计	1,393,450.00	1,125,683.34
----	--------------	--------------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	21,750.00	123,733.33		145,483.33
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-21,750.00	21,750.00		
本期计提	21,750.00	145,483.34		167,233.34
2022 年 12 月 31 日余额	21,750.00	290,966.67		312,716.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☑不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金、押金	2,623,167.21	3,039,865.07
关联方往来款	0.00	254,083.52
非关联方往来款	1,955,043.30	
其他	476,864.19	897,451.77
合计	15,055,074.70	14,191,400.36

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	51,552.28	3,108,322.28	400,518.67	3,560,393.23
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-17,658.85	17,658.85		
——转入第三阶段		-17,480.00	17,480.00	
本期计提	105,093.56	2,885,986.85	4,270.00	2,995,350.41
本期转回	33,893.44	222,514.29	22,462.00	278,869.73
2022 年 12 月 31 日余额	105,093.55	5,771,973.69	399,806.67	6,276,873.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,101,871.06
1 至 2 年	2,553,396.97
3 年以上	399,806.67
5 年以上	399,806.67
合计	15,055,074.70

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
	0.00					
合计	0.00					

本期坏账准备转回或转销金额重要的:无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明:

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄若朝	股权转让款	10,000,000.00	3-4年	66.42%	4,000,000.00
东莞市南城街道周溪股份经济合作社	保证金、押金	2,160,000.00	4-5年	14.35%	1,728,000.00
江门市永濠汽车销售服务有限公司	非关联方往来款	1,955,043.30	1年以内	12.99%	97,752.17
东风悦达起亚汽车有限公司	其他	307,047.34	1-2年	2.04%	30,704.73
东风悦达起亚汽车有限公司	保证金、押金	300,000.00	5年以上	1.99%	300,000.00
中期集团有限公司	保证金、押金	114,840.00	1年以内	0.76%	5,742.00
合计		14,836,930.64		98.55%	6,162,198.90

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

## (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产的披露要求

按性质分类:

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存设备	7,765,564.40	594,140.86	7,171,423.54	14,772,325.26	545,096.22	14,227,229.04
合计	7,765,564.40	594,140.86	7,171,423.54	14,772,325.26	545,096.22	14,227,229.04

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况:

单位: 元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期(开发成本)增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	---------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息:

单位: 元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	---------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”:

单位: 元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况:

按性质分类:

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	备注
----	------	--------	--------	------	----

		计提	其他	转回或转销	其他		
库存设备	545,096.22	367,426.79		318,382.15		594,140.86	
合计	545,096.22	367,426.79		318,382.15		594,140.86	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

**(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况****(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

**13、其他流动资产**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	1,260,965.08	1,290,762.72
预交企业所得税	28,893.42	28,893.42
其他	614.43	992.48
合计	1,290,472.93	1,320,648.62

其他说明:

**14、债权投资**

单位: 元

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

重要的债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位: 元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

**15、其他债权投资**

单位: 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位: 元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	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		

一、合营企业											
二、联营企业											
中国国际期货股份有限公司	585,256,804.43			13,685,802.30	3,276,305.05					602,218,911.78	
北京中期移动通信信息服务股份有限公司	40,735,744.66			-18,887.10						40,716,857.56	
小计	625,992,549.09			13,666,915.20	3,276,305.05					642,935,769.34	
合计	625,992,549.09			13,666,915.20	3,276,305.05					642,935,769.34	

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,353,245.76	2,119,950.74
合计	1,353,245.76	2,119,950.74

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,375,654.75	837,764.71	1,434,026.39	1,974,596.98	5,622,042.83
2. 本期增加金额			255,812.21	36,988.49	292,800.70
(1) 购置			255,812.21	36,988.49	292,800.70
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			622,606.71		622,606.71
(1) 处置或报废			622,606.71		622,606.71
4. 期末余额	1,375,654.75	837,764.71	1,067,231.89	2,011,585.47	5,292,236.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,138,067.70	551,095.33	302,084.74	1,510,844.32	3,502,092.09
2. 本期增加金额	65,343.60	97,316.92	51,484.75	338,040.45	552,185.72
(1) 计提	65,343.60	97,316.92	51,484.75	338,040.45	552,185.72
3. 本期减少金额			115,286.75		115,286.75
(1) 处置或报废			115,286.75		115,286.75
4. 期末余额	1,203,411.30	648,412.25	238,282.74	1,848,884.77	3,938,991.06

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	172,243.45	189,352.46	828,949.15	162,700.70	1,353,245.76
2. 期初账面 价值	237,587.05	286,669.38	1,131,941.65	463,752.66	2,119,950.74

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	29,999,764.28	29,999,764.28
2. 本期增加金额	1,137,018.09	1,137,018.09
3. 本期减少金额	3,264,403.00	3,264,403.00
4. 期末余额	27,872,379.37	27,872,379.37
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,798,751.26	5,798,751.26
2. 本期增加金额	4,545,555.79	4,545,555.79
(1) 计提		
3. 本期减少金额	1,632,201.50	1,632,201.50
(1) 处置		
4. 期末余额	8,712,105.55	8,712,105.55
三、减值准备		
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	19,160,273.82	19,160,273.82
2. 期初账面价值	24,201,013.02	24,201,013.02

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,353,800.00	1,353,800.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				1,353,800.00	1,353,800.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,189,800.00	1,189,800.00
2. 本期增加 金额				82,000.00	82,000.00
(1) 计 提				82,000.00	82,000.00
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				1,271,800.00	1,271,800.00
三、减值准备					
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值				82,000.00	82,000.00
2. 期初账面 价值				164,000.00	164,000.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
深圳中期信息服务有限公司	481,237.11					481,237.11
东莞市永濠汽车销售服务有限公司	13,771,231.35					13,771,231.35
合计	14,252,468.46					14,252,468.46

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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		处置		
深圳中期信息服务有限公司	481,237.11					481,237.11
东莞市永濠汽车销售服务有限公司	13,771,231.35					13,771,231.35
合计	14,252,468.46					14,252,468.46

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明：本公司之子公司深圳中期信息服务有限公司、孙公司东莞市永濠汽车销售服务有限公司于 2012 年对商誉全额计提减值，原因是 2012 年前期业务逐渐萎缩且当时的业务发展存在极大不确定性。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	890,928.51	7,991.46	165,747.60		733,172.37
合计	890,928.51	7,991.46	165,747.60		733,172.37

其他说明：

## 30、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

单位：元

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

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
增资扩股的价值变动	135,123,679.72	33,780,919.93	135,123,679.70	33,780,919.93
合计	135,123,679.72	33,780,919.93	135,123,679.70	33,780,919.93

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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
递延所得税负债		33,780,919.93		33,780,919.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,219,821.61	4,275,537.55
可抵扣亏损	62,216,573.47	51,995,410.68
合计	69,436,395.08	56,270,948.23

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		3,802,069.14	
2023 年	14,295,461.81	14,295,461.81	
2024 年	9,028,223.12	9,028,223.12	
2025 年	12,499,153.31	12,499,153.31	

2026 年	12,370,503.30	12,370,503.30	
2027 年	14,023,231.93		
合计	62,216,573.47	51,995,410.68	

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	3,920,000.00	26,500,000.00
合计	3,920,000.00	26,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	806,414.30	746,891.21
房屋租金	2,482,720.00	
接受劳务款	209,660.74	148,550.73
合计	3,498,795.04	895,441.94

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	202,807.10	3,403,448.82
合计	202,807.10	3,403,448.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,546,674.27	6,004,789.11	5,823,215.29	1,728,248.09
二、离职后福利-设定提存计划		414,670.16	414,670.16	
合计	1,546,674.27	6,419,459.27	6,237,885.45	1,728,248.09

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	687,831.52	5,399,450.38	5,212,193.96	875,087.94
2、职工福利费		337,458.26	337,458.26	
3、社会保险费		117,580.84	117,580.84	
其中：医疗保险费		110,773.40	110,773.40	
工伤保险费		4,679.90	4,679.90	
生育保险费		1,971.54	1,971.54	
重疾保险费		156.00	156.00	
4、住房公积金		118,666.53	118,666.53	
5、工会经费和职工教育经费	858,842.75	31,633.10	37,315.70	853,160.15
合计	1,546,674.27	6,004,789.11	5,823,215.29	1,728,248.09

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		401,532.38	401,532.38	
2、失业保险费		13,137.78	13,137.78	
合计		414,670.16	414,670.16	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,879,449.04	2,245,358.77
企业所得税	2,645,738.81	2,645,738.81

个人所得税	226,365.49	134,554.22
城市维护建设税	27,723.18	8,108.71
教育费附加	19,131.67	5,121.35
防洪费	8,788.52	8,788.52
合计	5,807,196.71	5,047,670.38

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,847,751.20	11,656,145.49
其他应付款	134,049,339.70	124,637,492.35
合计	148,897,090.90	136,293,637.84

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方资金占用利息	14,847,751.20	11,656,145.49
合计	14,847,751.20	11,656,145.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本年末无重要的已逾期未支付的利息。

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权受让欠款	114,089,296.37	114,089,296.37
应付费用类	2,835,188.21	2,755,673.96
单位往来款	16,941,337.67	7,608,227.22
其他	183,517.45	184,294.80
合计	134,049,339.70	124,637,492.35

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国国际期货有限公司	61,576,689.11	未到期
中期集团有限公司	54,892,365.24	未到期
捷利物流有限公司	3,954,699.17	未到期
中期控股（北京）有限公司	2,470,000.00	未到期
合计	122,893,753.52	

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,966,437.91	5,024,247.72
合计	3,966,437.91	5,024,247.72

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	26,364.92	168,955.99
合计	26,364.92	168,955.99

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,362,951.09	25,601,448.53
减：一年内到期的租赁负债（附注五、20）	-3,966,437.91	-5,024,247.72
合计	17,396,513.18	20,577,200.81

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	345,000,000.00						345,000,000.00

其他说明：

## 54、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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	19,633,238.17			19,633,238.17
其他资本公积	15,665,019.96			15,665,019.96
合计	35,298,258.13			35,298,258.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 2,965,679 .07	3,276,305 .05				3,276,305 .05	310,625.9 8
外币 财务报表 折算差额	- 2,965,679 .07	3,276,305 .05				3,276,305 .05	310,625.9 8
其他综合 收益合计	- 2,965,679 .07	3,276,305 .05				3,276,305 .05	310,625.9 8

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,665,674.36			3,665,674.36
合计	3,665,674.36			3,665,674.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	99,785,736.60	
调整后期初未分配利润	99,785,736.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利	-3,399,086.77	

润		
期末未分配利润	96,386,649.83	

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,857,000.59	26,564,541.07	48,517,112.21	43,632,238.51
其他业务	924,715.65	588,681.27	964,873.90	251,476.95
合计	31,781,716.24	27,153,222.34	49,481,986.11	43,883,715.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	31,781,716.24	未扣除	49,481,986.11	未扣除
营业收入扣除项目合计金额	171,587.11	0	40,617.02	0
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.54%	0	0.08%	0
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	171,587.11	租赁收入 16.51 万元,零星收入 0.64 万元	21,610.95	零星收入
2. 不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、	0.00		0.00	

典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00		0.00	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00		0.00	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00		0.00	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	243.99	基金代销收入	19,006.07	基金代销收入 0.19 万元，红酒销售收入 1.71 万元
与主营业务无关的业务收入小计	171,831.10	扣除基金代销收入、租赁收入、其他收入	40,617.02	扣除基金代销收入、租赁收入、其他收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00		0.00	
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00		0.00	
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00		0.00	
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00		0.00	
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	31,609,885.14	0	49,400,752.07	0

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见附注三、25。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。本公司销售合同全部在境内履行，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司销售主要以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 31,781,716.24 元，其中，31,781,716.24 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,137.26	27,754.09
教育费附加	24,383.72	19,824.35
房产税		52,660.14
印花税	7,735.83	13,697.30
环境保护税	2,160.78	4,032.52
合计	68,417.59	117,968.40

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金支出	1,926,428.09	2,317,646.95
折旧费	66,950.06	58,023.59
广告宣传费	471,461.63	287,818.21
租赁费	117,965.43	164,136.00
其他	102,732.27	128,834.20
合计	2,685,537.48	2,956,458.95

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金支出	4,480,698.13	4,825,021.38
租赁物业及水电费	569,098.57	307,224.66
固定资产折旧费	485,235.66	542,267.62
使用权资产折旧	4,374,235.04	5,798,751.26
聘请中介机构及重组费用	501,572.39	1,234,064.12
差旅费	89,082.31	74,188.54
无形资产及长期待摊费用摊销	247,747.60	192,731.00
业务招待费	173,873.81	340,060.99
办公费	130,271.21	147,333.51
服务费	133,791.76	139,600.00
其他	85,484.14	35,197.97
合计	11,271,090.62	13,636,441.05

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,204,901.34	5,442,776.96
减：利息收入	-425,133.89	-427,404.58
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	45,184.21	150,823.86
合计	4,824,951.66	5,166,196.24

其他说明：

说明：2019 年，公司与中期集团签署股权转让协议，约定公司以承债方式向中期集团购买其持有的国际期货 3.8% 股权，股权交易对价为 190,000,000.00 元，其中公司承担中期集团对国际期货的债务 187,629,703.79 元，其余款项以现金支付给中期集团。自 2019 年 5 月 30 日起，公司按 7.2% 给国际期货支付利息。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	1,080.23	2,415.88
社保局留工培训补助	19,375.00	
稳岗补贴	938.08	
社保返还	10,409.54	
其他	400.00	1,900.24

## 68、投资收益

单位：元

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	13,666,915.20	20,162,408.29
合计	13,666,915.20	20,162,408.29

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,883,714.02	-1,734,402.80
应收账款信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,525.40	-18,135.19
合计	-2,895,239.42	-1,752,537.99

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-49,044.64	-233,353.93
合计	-49,044.64	-233,353.93

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	51,310.70	16,476.75

### 74、营业外收入

单位：元

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
无需支付的款项	16,167.64	126,500.00	16,167.64
其他	9,456.36	16,363.06	9,456.36
合计	25,624.00	142,863.06	25,624.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

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
罚款、滞纳金	9,093.88	51,606.64	9,093.88
其他	258.13		258.13
合计	9,352.01	51,606.64	9,352.01

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,399,086.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-849,771.69
非应税收入的影响	-3,416,728.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,621.50
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	4,241,878.99
所得税费用	0.00

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,756.53	17,027.22
营业外收入	9,456.36	16,363.06
其他	32,202.85	4,144.97
收到日常经营备用金等	946,597.14	777,952.56
合计	1,003,012.88	815,487.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付日常经营备用金等	1,641,500.89	1,926,620.37
支付经营管理费用	2,375,333.52	2,878,840.08
支付票据保证金	11,902,983.60	11,212,650.28
营业外支出	9,352.01	51,606.64
合计	15,929,170.02	16,069,717.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	23,750,279.00	6,526,000.00
合计	23,750,279.00	6,526,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	11,711,090.52	2,095,238.90
长期租赁	2,882,720.00	4,698,000.00
合计	14,593,810.52	6,793,238.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-3,399,086.77	2,009,771.67
加：资产减值准备	49,044.64	233,353.93
信用减值损失	2,895,239.42	1,752,537.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,185.72	600,291.21
使用权资产折旧	4,545,555.79	5,798,751.26
无形资产摊销	82,000.00	106,189.99
长期待摊费用摊销	165,747.60	127,541.01
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）	-51,310.70	-16,476.75
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）	4,794,523.98	5,032,399.60

投资损失（收益以“-”号填列）	-13,666,915.20	-20,162,408.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,006,760.86	9,171,345.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,510,262.05	-8,395,525.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,693,870.46	2,620,740.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,209,863.07	-1,121,487.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	300,368.52	1,034,508.65
减：现金的期初余额	1,034,508.65	3,264,591.84
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	-734,140.13	-2,230,083.19

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	300,368.52	1,034,508.65
三、期末现金及现金等价物余额	300,368.52	1,034,508.65

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

- 1、报告期内，没有发生非同一控制下企业合并。
- 2、报告期内，没有发生同一控制下企业合并。
- 3、报告期内，没有发生处置子公司的情况。
- 4、报告期内，没有发生因其他原因导致的合并范围的变动情况。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

### 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：

### 6、其他

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中期财富管理 有限公司	上海	上海	投资管理、投 资咨询	100.00%		设立
深圳中期信息 服务有限公司	深圳	深圳	销售汽车及配 件	100.00%		非同一控制企 业合并
东莞市永濠汽 车销售服务有 限公司	东莞	东莞	销售汽车及配 件		100.00%	非同一控制企 业合并
北京中期时代 基金销售有限 公司	北京	北京	基金销售	100.00%		同一控制企业 合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国国际期货股份有限公司	北京	北京	期货经纪	25.35%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中国国际期货股份有限公司	中国国际期货股份有限公司
流动资产	6,927,056,175.85	6,280,805,884.98
非流动资产	689,851,076.57	695,782,705.74
资产合计	7,616,907,252.42	6,976,588,590.72
流动负债	6,006,456,485.28	5,432,379,235.85
非流动负债	26,430,737.34	27,100,991.16
负债合计	6,032,887,222.62	5,459,480,227.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,584,020,029.80	1,517,108,363.71
按持股比例计算的净资产份额	401,549,077.55	384,586,970.20
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	209,246,429.73	258,102,235.41
净利润	53,987,385.80	79,762,745.80
终止经营的净利润		
其他综合收益	12,924,280.29	-3,936,776.56
综合收益总额	66,911,666.09	75,825,969.24
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	40,716,857.56	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-18,887.10	
--综合收益总额	-18,887.10	
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
中期集团有限公司	北京	投资及投资管理	100,000.00	19.44%	19.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姜荣、刘润红。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 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七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国国际期货股份有限公司	同一母公司
北京中期世纪物业管理有限公司	同一母公司
中期信息技术服务有限公司	同一母公司

北京中期移动金融信息服务股份有限公司	同一母公司
中期移动通信股份有限公司	同一母公司
北京中期移动传媒有限公司	同一母公司
中国国际投资管理中心有限公司	同一母公司
中期控股（北京）有限公司	同一实际控制人
中期医疗服务股份有限公司	同一母公司
中期数字技术有限公司	同一母公司
姜新	董事长、董事、总经理
薛健	原独立董事
牟淑云	董事
田轩	原独立董事
陈亦昕	独立董事
姜荣	董事、财务负责人
韩玲亚	监事
刘琳	监事
田宏莉	董事会秘书
窦超	独立董事
徐丽丽	监事会主席

其他说明：

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京中期世纪物业管理服务有限公司	接受物业服务	38,976.00	0.00	否	160,950.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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：

单位：元

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
中期集团有限公司	房屋建筑物	459,360.00	1,908,413.28								

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,796,999.96	1,838,799.96

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中期移动通信股份有限公司			8,046.21	402.31
其他应收款	中国国际期货股份有限公司			5,144.87	2,057.95
其他应收款	中期集团有限公司	114,840.00	5,742.00	758,233.44	218,981.02

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	中国国际期货股份有限公司	14,847,751.20	11,656,145.49
其他应付款	中期控股（北京）有限公司	4,466,100.00	2,470,000.00
其他应付款	北京中期世纪物业管理有限公司	1,444,926.72	465,950.72
其他应付款	中国国际期货股份有限公司	61,576,689.11	61,576,689.11
其他应付款	中期集团有限公司	54,949,224.24	55,294,740.47
其他应付款	中期移动通信股份有限公司	91,111.37	99,157.58
其他应付款	中期国际投资管理中心有限公司	400,000.00	
其他应付款	中期信息技术服务有限公司	350,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告披露日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

本公司作为承租人，计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用金额为 117,965.43 元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00

5 年以上	0.00
合计	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,003,333.07	13,010,207.12
合计	7,003,333.07	13,010,207.12

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内款项	27,931,760.13	27,120,098.05
其他	197,516.45	631,999.62
合计	28,129,276.58	27,752,097.67

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	

2022年1月1日余额	2,820.43	14,718,820.12	20,250.00	14,741,890.55
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-2,016.78	2,016.78		
--转入第三阶段		-10,488,551.14	10,488,551.14	
本期计提	48,446.54	3,983,279.02	2,622,137.79	6,653,863.35
本期转回	803.65	249,006.74	20,000.00	269,810.39
2022年12月31日余额	48,446.54	7,966,558.04	13,110,938.93	21,125,943.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	968,930.82
1至2年	14,049,406.83
3年以上	13,110,938.93
3至4年	13,110,938.93
合计	28,129,276.58

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	103,657,420.06	1,210,033.46	102,447,386.60	103,657,420.06		103,657,420.06
对联营、合营企业投资	603,132,282.80		603,132,282.80	586,189,062.55		586,189,062.55
合计	706,789,702.86	1,210,033.46	705,579,669.40	689,846,482.61		689,846,482.61

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中期财富管理有限公司	42,242,290.02					42,242,290.02	
深圳中期信息服务有限公司	1,210,033.46					1,210,033.46	
北京中期时代基金销售有限公司	60,205,096.58					60,205,096.58	
减：长期投资减值准备						-	1,210,033.46
合计	103,657,420.06					102,447,386.60	1,210,033.46

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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											
二、联营企业											
中国国际期货股份有限公司	545,453,317.89			13,685,802.30	3,276,305.05					562,415,425.24	
北京中期移动金融信息服务股份有限公司	40,735,744.66			-18,887.10						40,716,857.56	
小计	586,189,062.55			13,666,915.20	3,276,305.05					603,132,282.80	
合计	586,189,062.55			13,666,915.20	3,276,305.05					603,132,282.80	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分				

类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	13,666,915.20	20,162,408.29
合计	13,666,915.20	20,162,408.29

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	51,310.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	410,377.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,271.99	
非经常性损益总额	477,960.05	
减：所得税影响额	477,960.05	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	477,960.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.71%	-0.0099	-0.0099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.81%	-0.0112	-0.0112

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他