

公司代码：600007

公司简称：中国国贸

中国国际贸易中心股份有限公司

2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人林明志先生、主管会计工作负责人林南春先生及会计机构负责人贺咏芳女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

（一）每股分配比例：

2023 年年度，公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.8 元（含税）。

另外，鉴于 2020 年至 2022 年，市场经营环境存较大不确定性，公司预留较多货币资金以应对潜在的风险，因此制定的 2019 年至 2021 年年度利润分配方案相对谨慎，2019 年至 2021 年现金分红占合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的比例（以下简称现金分红占比）分别为 39%、49%、59%。根据目前市场情况及公司最近一年的经营业绩，为回报股东对公司的长期信任和支持，公司拟将 2019 年至 2021 年现金分红占比均提升至 2022 年度现金分红占比（63%）以上，为此，公司拟向全体股东每股特别派发现金红利 0.5 元（含税）。

上述两项合计每股派发现金红利 1.3 元（含税）。

（二）利润分配方案内容：

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为 6,253,860,742 元，本次利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

2023 年年度，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），另外公司拟向全体股东每 10 股特别派发现金红利 5 元（含税），上述两项合计每 10 股派发现金红利 13 元（含税）。2023 年 12 月 31 日，公司总股本 1,007,282,534 股，以此计算合计拟派发现金红利 1,309,467,294 元（含税）。2023 年年度公司现金分红占比为 64%，特别现金分红占比为 40%，两项合计现金分红占比为 104%。

如在公司 2023 年年度及特别利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、公司不存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性的情况。

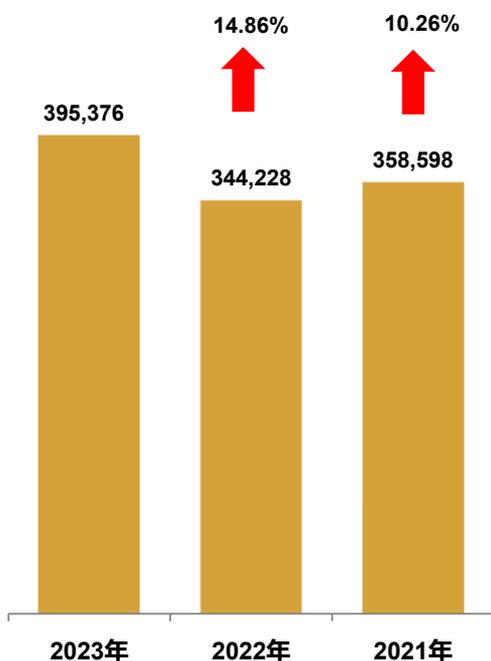
十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的相关内容。

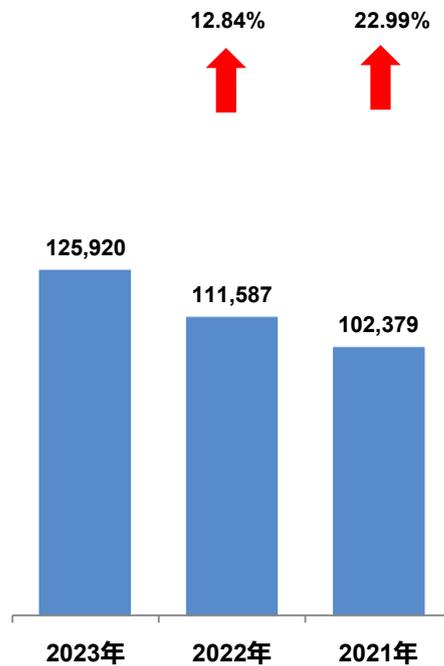
业绩概览

一、经营业绩

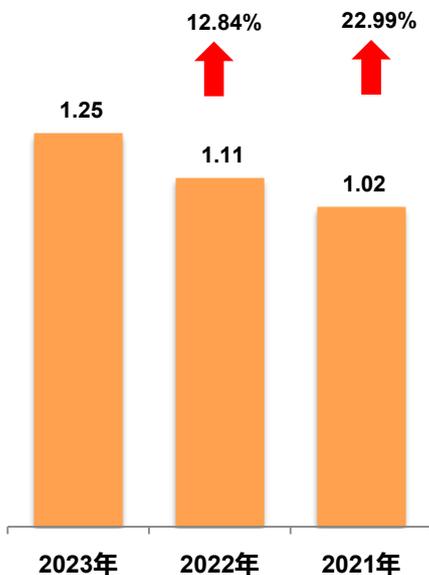
营业收入 (万元)



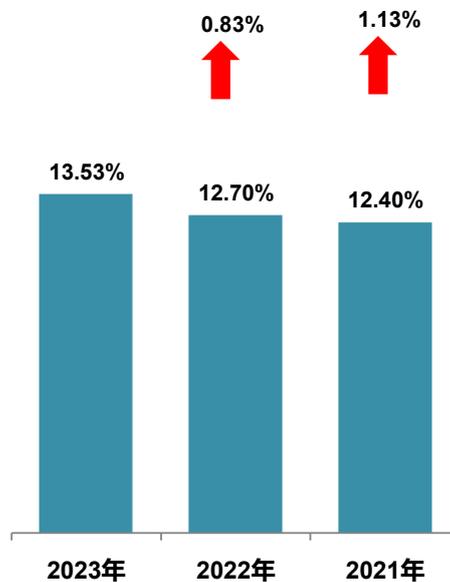
归属于上市公司股东的净利润 (万元)



基本每股收益 (元/股)

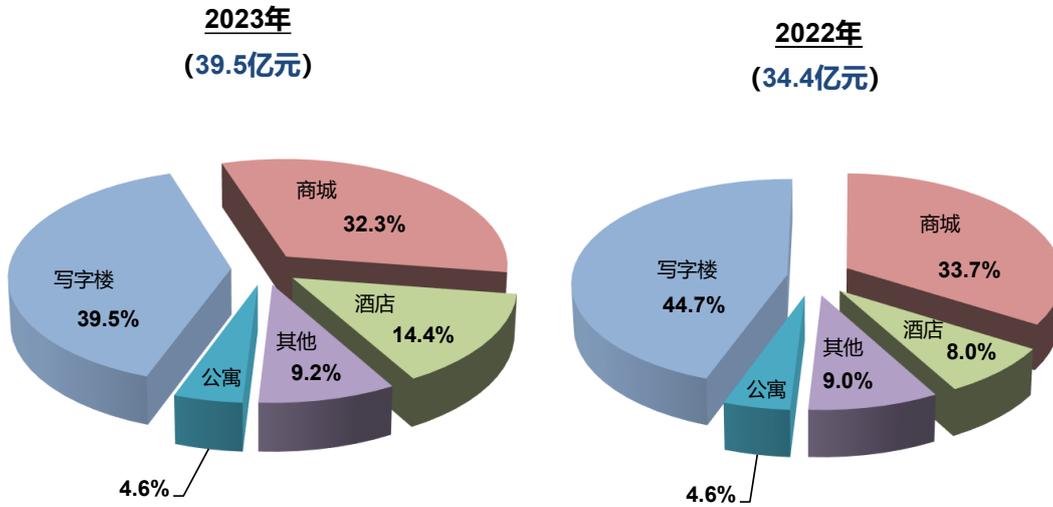


加权平均净资产收益率

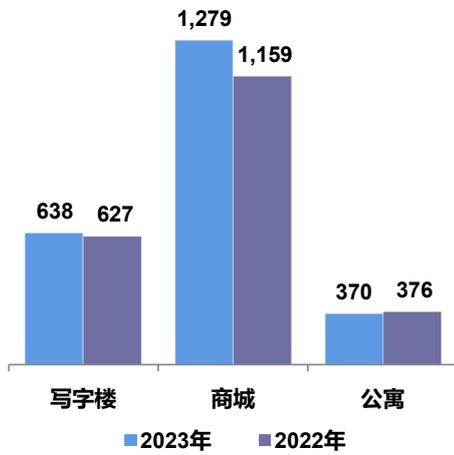


二、收入构成、平均租金及出租率

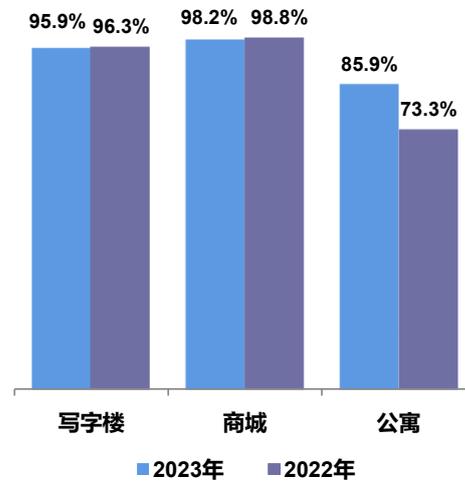
营业收入



平均租金 (元/平方米/月)

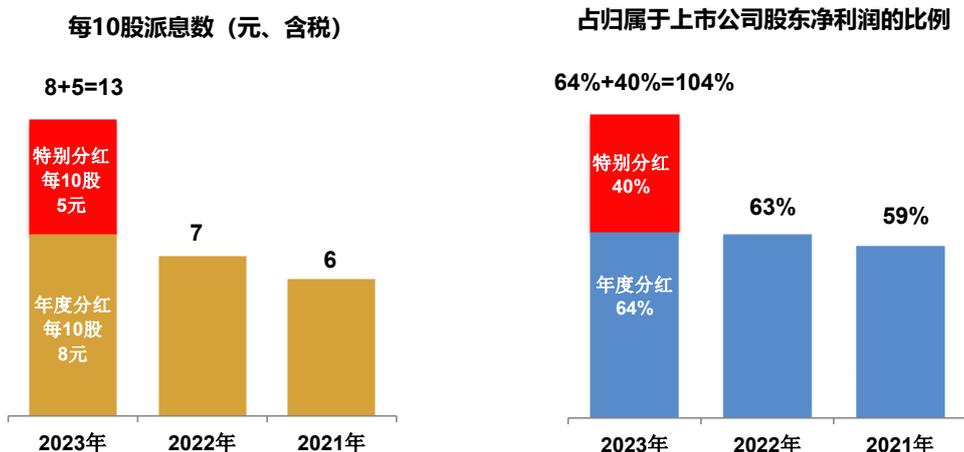


平均出租率 (%)



注*：平均租金中包含租金和物业管理费，并基于已出租使用面积计算所得。

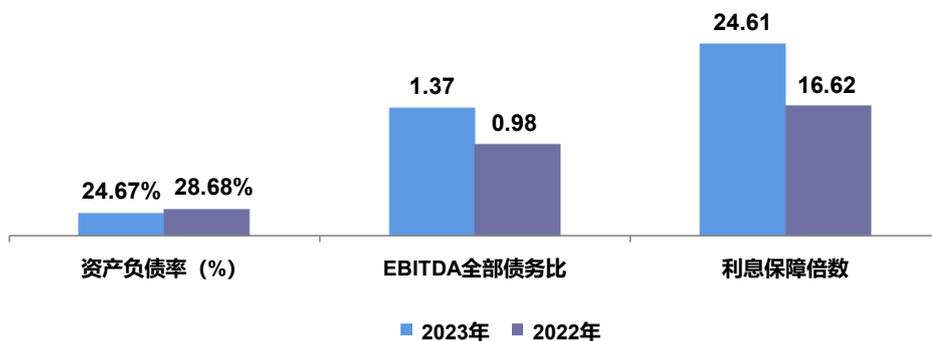
三、股利分红



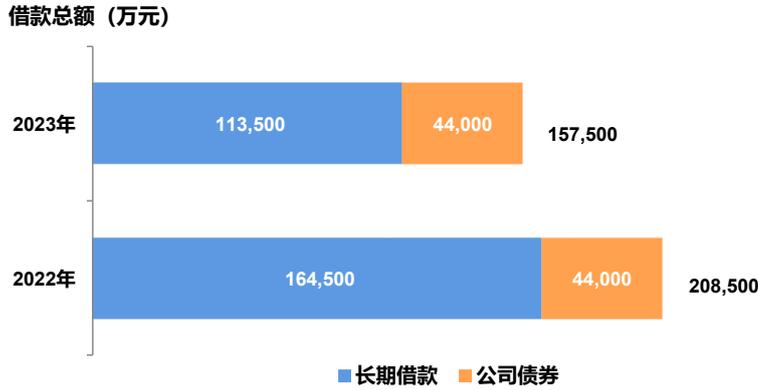
四、财务指标

资产与负债 (万元)

	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产	442,416	393,702
长期资产	845,698	889,027
总资产	1,288,114	1,282,729
流动负债	205,436	156,241
长期负债	112,280	211,590
所有者权益	970,398	914,898



四、财务指标 (续)



注1: 公司于2019年9月26日完成公开发行了2019年公司债券(面向合格投资者)(第一期), 发行总额为人民币5亿元, 本期债券期限为5年, 附第三年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。本公司于2022年8月12日将票面利率由3.65%下调至2.9%, 截至2022年9月26日, 公司债券投资者行使回售选择权, 债券回售金额6千万元, 剩余本金4.4亿元, 将于2024年9月26日到期。

注2: 公司于2020年8月5日与中国建设银行股份有限公司北京华贸支行签署人民币资金借款合同, 取得了商用物业抵押借款21.55亿元人民币, 全部用于偿还原国贸三期A阶段和国贸三期B阶段项目建设借款。商用物业抵押借款期限为2020年8月5日至2035年8月4日, 借款利率为LPR利率减30基点 (2023年8月28日起由4.0%下调至3.90%)。截至2023年12月31日, 借款余额为11.35亿元。

目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	68
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	载有公司董事长签名的 2023 年年度报告
	载有公司负责人、主管会计工作及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、释义

无。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国国际贸易中心股份有限公司
公司的中文简称	中国国贸
公司的外文名称	China World Trade Center Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CWTC Co., Ltd.
公司的法定代表人	林明志

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈峰	骆洋喆、章侃
联系地址	北京市朝阳区建国门外大街1号	北京市朝阳区建国门外大街1号
电话	010-65052288	010-65052288
传真	010-65053862	010-65053862
电子信箱	dongmi@cwtc.com	dongmi@cwtc.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市朝阳区建国门外大街1号
公司办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号
公司办公地址的邮政编码	100004
公司网址	http://www.cwtc.com
电子信箱	dongmi@cwtc.com

报告期内，公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、www.cs.com.cn 《上海证券报》、www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦A座 29层董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中国国贸	600007

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	王蕾、陈鑫磊

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

金额单位：人民币元

主要会计数据	2023年	2022年	本年比上年增减 (%)	2021年
营业收入	3,953,761,873	3,442,276,658	14.86%	3,585,982,881
归属于上市公司股东的净利润	1,259,201,327	1,115,870,811	12.84%	1,023,793,717
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,250,054,403	1,007,837,593	24.03%	1,014,935,017
经营活动产生的现金流量净额	1,918,660,921	1,824,331,237	5.17%	1,780,173,946

	2023 年末	2022 年末	本年末 比上年末 增减(%)	2021 年末
归属于上市公司股东的净资产	9,700,158,327	9,145,452,568	6.07%	8,633,951,277
总资产	12,881,135,035	12,827,290,298	0.42%	12,725,924,787

(二) 主要财务指标

金额单位：人民币元

主要财务指标	2023 年	2022 年	本年比上年 增减(%)	2021 年
基本每股收益 (元/股)	1.25	1.11	12.84%	1.02
稀释每股收益 (元/股)	1.25	1.11	12.84%	1.02
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元/股)	1.24	1.00	24.03%	1.01
加权平均净资产 收益率(%)	13.53%	12.70%	0.83%	12.40%
扣除非经常性损益 后的加权平均净资产 收益率(%)	13.43%	11.47%	1.96%	12.29%

八、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

九、2023 年分季度主要财务数据

金额单位：人民币元

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	958,439,761	979,924,379	1,011,605,971	1,003,791,762
归属于上市公司股东的净利润	319,538,175	334,112,995	348,629,921	256,920,236
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	316,915,281	330,594,936	347,086,557	255,457,629
经营活动产生的现金流量净额	558,653,210	433,984,039	615,955,135	310,068,537

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

不适用。

十、非经常性损益项目和金额

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
保险赔偿收入	37,223	97,576,000	0
租户违约罚款收入	11,009,274	15,899,010	3,830,277
不需支付的应付款项	1,842,497	299,871	792,172
处置非流动资产净损失	-3,603,103	-1,395,826	-2,470,351
赞助捐赠支出	-788,269	-614,870	-637,689
政府补助	4,573,954	32,551,338	10,452,937
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-739,358	-38,001	-51,142
所得税影响额	-3,175,811	-36,230,598	-3,052,473
少数股东权益影响额(税后)	-9,483	-13,706	-5,031
合计	9,146,924	108,033,218	8,858,700

注：2022 年度保险赔偿收入情况见公司“2022 年半年度报告”中“非经常性损益项目和金额”的相关注释。

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

不适用。

十一、采用公允价值计量的项目

不适用。

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2023 年，随着人员流动及生产生活秩序逐步恢复正常，政府连续出台了一系列稳增长、促消费的政策。国内消费市场和宏观经济均呈现较好的复苏迹象。尽管北京写字楼市场新增需求仍显疲软，但商业物业市场、服务式公寓市场以及酒店业都呈现较好的回暖趋势。

写字楼市场全年新增供应量较大，受宏观经济复苏趋势尚不稳固及部分企业缩减办公面积等因素的影响，新增需求较为疲弱，部分区域全年净吸纳量呈现负值，去化压力较大，导致北京市场总体空置率持续上升，租金水平也因此持续承压。

商业物业市场受益于消费市场的复苏，尽管全年市场新增供应集中，但租赁需求回升超过预期，推动全年净吸纳量达到历史最高值，从而带动租金止跌回稳。

服务式公寓市场表现良好，随着人员流动全面恢复，几年来受抑制的需求集中释放，且市场的优质供应相对较少，促使北京服务式公寓市场空置率持续下降，租金水平略有增长。

酒店经营回暖明显，伴随商务及会展活动、旅游出行人次的回升，市场需求恢复，推动酒店整体经营业绩持续复苏。

报告期内，公司抓住宏观经济复苏和市场信心回升的契机，在下半年经济复苏趋势放缓和外需减弱的背景下采取了灵活的经营策略，控本增效，成功完成了年度经营目标，并取得了良好的业绩。

二、报告期内公司所处行业情况

见本节“经营情况的讨论与分析”和“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要从事写字楼、商城、公寓等投资性物业的出租和管理以及酒店经营等。

公司除所拥有的酒店委托香格里拉国际饭店管理有限公司（以下简称“香格里拉”）进行管理和经营外，其它主营业务均由公司自行进行管理和经营。

根据原国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会于 2017 年批准发布的国家标准《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“房地产业”。公司的营业收入主要来源于写字楼、商城、公寓等投资性物业的出租和管理以及酒店的经营；公司的经营规模、硬件设施、管理和服务、市场地位等，在业内一直处于领先水平。

四、 报告期内核心竞争力分析

公司和控股股东中国国际贸易中心有限公司（以下简称“国贸有限公司”）拥有的中国国际贸易中心（以下简称“国贸中心”）主体建筑群位于寸土寸金的北京中央商务区的核心地段，由写字楼、商城、酒店和公寓等高档商业建筑组成，是目前中国乃至全球规模最大、功能最齐全的高档商务服务综合体之一。

长期以来，公司凭借多年形成的品牌、区位、综合、资源、管理、服务等各方面优势，在市场上处于领先地位。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力的有关情况除国贸大酒店原家全七福餐厅区域于报告期内经调整后对外出租、滩万日餐厅已关闭进行待租改造外，其他内容详见公司 2021 年半年度报告“第三节管理层讨论与分析”中“报告期内核心竞争力分析”。

2023 年 12 月，公司国贸大厦 A 座及国贸公寓获得 WELL 铂金级认证。至此，国贸大厦 A 座成为同时获得 LEED 铂金级和 WELL 铂金级双认证的写字楼建筑。公司将持续践行可持续发展的运营理念，不断提升租户和员工的健康、舒适及幸福感。

五、 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 39.5 亿元，比上年增加 5.1 亿元或 14.9%；成本费用 19.1 亿元，比上年增加 1.7 亿元或 10.0%；实现利润总额 16.8 亿元，比上年增加 1.9 亿元或 12.5%；扣除非经常性损益后，实现利润总额 16.7 亿元，比上年同期增加 3.2 亿元或 23.6%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

金额单位：人民币元

科目	本年金额	上年金额	本年金额 较上年增加额	变动比例 (%)
营业收入	3,953,761,873	3,442,276,658	511,485,215	14.86%
营业成本	1,660,073,829	1,496,309,649	163,764,180	10.94%
销售费用	87,498,038	73,672,626	13,825,412	18.77%
管理费用	119,898,997	121,484,320	-1,585,323	-1.30%
财务费用	42,225,561	44,487,876	-2,262,315	-5.09%
经营活动产生的 现金流量净额	1,918,660,921	1,824,331,237	94,329,684	5.17%
投资活动产生的 现金流量净额	-64,835,794	-70,210,601	5,374,807	-7.66%
筹资活动产生的 现金流量净额	-1,289,833,762	-1,265,281,759	-24,552,003	1.94%

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用。

2、 收入和成本分析

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

金额单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 增减(%)	营业成本 比上年 增减(%)	毛利率 比上年 增减(%)
物业租赁 及管理	3,384,757,803	1,137,083,488	66.41%	6.84%	7.25%	-0.12%
酒店经营	569,004,070	522,990,341	8.09%	107.41%	19.92%	67.06%

金额单位：人民币元

收入构成项目	本年金额	占公司主营业务收入比例 (%)	上年金额	占公司主营业务收入比例 (%)	本年金额较上年增加额
写字楼	1,560,574,173	39.47%	1,538,695,105	44.70%	21,879,068
商城	1,275,133,070	32.25%	1,159,487,298	33.68%	115,645,772
公寓	183,410,778	4.64%	158,819,533	4.61%	24,591,245
酒店	569,004,070	14.39%	274,341,036	7.97%	294,663,034
其他	365,639,782	9.25%	310,933,686	9.04%	54,706,096
合计	3,953,761,873	100%	3,442,276,658	100%	511,485,215

注：其他收入主要是停车场收入，以及财务报表合并范围内公司子公司的营业收入。

2023 年，公司主要投资性物业平均租金和出租率情况如下：

金额单位：人民币元

		期末可出租面积 (m ²)	平均租金 (元/平方米/月)			平均出租率 (%)		
			本年	上年	增减	本年	上年	增减
			A	B	A-B	C	D	C-D
写字楼	一期	47,710	572	572	0	91.7%	94.6%	-2.9%
	二期	33,587	534	536	-2	98.6%	98.1%	0.5%
	三期 A	82,057	687	679	8	96.6%	95.8%	0.8%
	三期 B	42,733	730	689	41	96.4%	97.4%	-1.0%
	合计	206,087	638	627	11	95.9%	96.3%	-0.4%

商城	一期	15,353	2,005	1,905	100	99.4%	98.3%	1.1%
	二期	5,911	1,152	1,032	120	100%	99.9%	0.1%
	三期 A	17,940	622	620	2	96.1%	99.3%	-3.2%
	三期 B	26,142	767	637	130	99.2%	97.7%	1.5%
	东楼	13,675	2,383	2,094	289	96.7%	99.9%	-3.2%
	合计	79,021	1,279	1,159	120	98.2%	98.8%	-0.6%
公寓		46,734	370	376	-6	85.9%	73.3%	12.6%

注：

- 1、平均租金中包含租金和物业管理费。
- 2、三期 B 写字楼平均租金高于上年同期，主要是由于新租及续租租金提高。
- 3、三期 A 商城、东楼商城出租率同比下降，主要是因有租户提前解约，相关区域正在招租。
- 4、商城平均租金高于上年同期，主要是报告期新租及续租租金提高和按照商城租户营业额的一定比例收取的提成租金收入增加。

(2) 产销量情况分析表

不适用。

(3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

不适用。

(4) 成本分析表

金额单位：人民币元

成本构成项目	本年金额	本年金额 占总成本 比例 (%)	上年金额	上年金额 占总成本 比例 (%)	本年金额 较上年 变动比例 (%)
折旧摊销	461,401,961	27.79%	480,338,529	32.10%	-3.94%
员工成本	411,761,393	24.80%	368,767,049	24.65%	11.66%

维修保养	170,410,749	10.27%	135,000,161	9.02%	26.23%
能源费	115,121,482	6.93%	115,063,860	7.69%	0.05%
其他(注)	501,378,244	30.21%	397,140,050	26.54%	26.25%
合计	1,660,073,829	100%	1,496,309,649	100%	10.94%

注：其他费用包括清洁费、劳务费、保安费及酒店营业成本等。

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

不适用。

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

(7) 主要销售客户及主要供应商情况

公司来自于前五名客户（无公司关联方）的营业收入为 3.6 亿元，占年度营业收入总额的 9.1%。

公司向前五名供应商（无公司关联方）采购额为 0.18 亿元，占年度采购总额的 12.9%。

3、 费用

报告期内，公司的销售费用、管理费用和财务费用与上年相比变动幅度低于 30%。

4、 研发投入

不适用。

5、 现金流

公司现金流的构成情况详见本报告所附财务报表。

经营活动产生的现金流量中收到其他与经营活动有关的现金减少，主要是上年同期收到 2020 年度营业中断保险赔偿款 9,757.6 万元以及收到的政府奖励款较多。

经营活动产生的现金流量中支付其他与经营活动有关的现金增加，主要是经营恢复

正常，相应的成本费用支出较上年同期有所增加。

投资活动产生的现金流量中取得投资收益所收到的现金增加，主要是收到联营企业分派的现金股利 90 万元。

投资活动产生的现金流量中处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加，主要是处置固定资产收到的现金增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

公司非主营业务利润构成项目本年金额较上年变动较大的如下：

金额单位：人民币元

科目	本年金额	上年金额	本年金额较上年增加额	本年金额较上年变动比例 (%)
营业外收入	13,261,954	113,907,688	-100,645,734	-88.36%

注：营业外收入减少，主要是上年确认了 2020 年度营业中断保险赔偿 9,757.6 万元。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产及负债状况

金额单位：人民币元

项目名称	本年末数	本年末数占总资产的比例 (%)	上年末数	上年末数占总资产的比例 (%)	本年末金额较上年末变动比例 (%)
货币资金	4,088,660,385	31.74%	3,495,139,648	27.25%	16.98%
应收账款 (注①)	258,206,405	2.00%	377,357,021	2.94%	-31.58%
存货	32,289,866	0.25%	32,129,347	0.25%	0.50%
其他流动资产 (注②)	287,762	0.002%	523,073	0.004%	-44.99%
投资性房地产	6,276,416,500	48.73%	6,599,076,198	51.45%	-4.89%
长期股权投资	29,422,110	0.23%	26,560,333	0.21%	10.77%
固定资产	1,473,897,131	11.44%	1,563,718,397	12.19%	-5.74%
使用权资产	38,643,777	0.30%	42,247,085	0.33%	-8.53%

合同负债 (注③)	57,757,548	0.45%	90,011,890	0.70%	-35.83%
一年内到期的 非流动负债 (注④)	497,538,270	3.86%	17,993,022	0.14%	2665.17%
长期借款 (注⑤)	1,085,000,000	8.42%	1,635,000,000	12.75%	-33.64%
应付债券	-	-	440,000,000	3.43%	-
租赁负债	37,795,541	0.29%	40,903,391	0.32%	-7.60%
其他应收款 (注⑥)	9,782,516	0.08%	4,782,540	0.04%	104.55%

注：

①应收账款减少，主要是按照直线法确认的应收免租期租金收入减少。

②其他流动资产减少，主要是增值税待抵扣进项税减少。

③合同负债减少，主要是物业管理服务预收款减少。

④一年内到期的非流动负债增加及应付债券减少，主要是公司于 2019 年发行的“19 国贸 01”公司债券将于 2024 年 9 月到期，故将该应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

⑤长期借款减少，主要是偿还了银行长期借款本金 5.1 亿元。

⑥其他应收款增加，主要是应收信用卡公司的代收款以及应收项目履约保证金。

2、境外资产情况

不适用。

3、截至报告期末主要资产受限情况

(1) 资产抵押和质押情况

根据公司经营及发展需要，公司于 2020 年 6 月 19 日召开的 2019 年年度股东大会，同意公司以国贸三期 A 阶段项目部分房产及相应的土地使用权作为抵押担保，向中国建设银行股份有限公司北京华贸支行申请 21.6 亿元人民币商用物业抵押借款，借款期限为 15 年，用于置换 13.8 亿元人民币国贸三期 A 阶段项目建设借款余额和 7.8 亿元人民币国贸三期 B 阶段项目建设借款余额（详见公司 2020 年半年度报告“第四节经营情况的讨论与分析”中“资产抵押和质押情况”）。

2020 年 8 月 5 日，公司就此与中国建设银行股份有限公司北京华贸支行签署《人民币资金借款合同》及《抵押合同》，借款合同金额 21.55 亿元人民币（上述 21.6 亿元人民币减去签署该借款合同前归还 500 万元人民币），借款期限为 2020 年 8 月 5 日至 2035 年 8 月 4 日。

公司已取得商用物业抵押借款 21.55 亿元人民币，全部偿还了原国贸三期 A 阶段和国贸三期 B 阶段项目建设借款，注销了原有的此两个项目借款的资产抵押担保，完成了商用物业抵押借款的相关资产抵押登记工作，抵押物清单如下：

抵押物名称	权属证书	座落	抵押面积 (m ²)
朝阳区建国门外大街 1 号院 1 号楼	X 京房权证朝字第 982670 号	朝阳区建国门外大街 1 号院 1 号楼	189,176.39
	京朝国用（2014 出）第 00225 号	-	-

截至报告期末，上述银行长期借款余额已减少至 11.35 亿元。

(2) 受限资金

截至报告期末，公司银行存款中受限资金余额为 1.4 亿元，为物业管理项目代管资金（见本报告所附财务报表附注）。

(四) 房地产行业经营性信息分析

1、报告期内房地产储备情况

不适用。

2、报告期内房地产开发投资情况

不适用。

3、报告期内房地产销售和结转情况

不适用。

4、 报告期内房地产出租情况

金额单位：人民币元

地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	权益比例(%)	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
北京	中国国际贸易中心	写字楼	356,248	1,528,827,646	100%	否	-
		商城	180,460	1,202,723,967			
		公寓	80,124	181,624,404			

5、 报告期内公司财务融资情况

报告期末, 公司各类融资途径的融资余额、融资成本如下:

金额单位：人民币元

	期末融资余额	利率
1、长期借款		
中国建设银行股份有限公司北京华贸支行	1,135,000,000	3.90%
2、公司债券		
“19 国贸 01” 公司债券	440,000,000	2.90%

金额单位：人民币元

期末融资总额	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额
1,575,000,000	3.62%	-

整体平均融资成本=Σ(期末单笔融资余额*对应融资利率)/期末融资总额。

6、 其他说明

公司所属国贸中心一期、二期建筑物对应的土地使用权全部归属于公司控股股东国贸有限公司, 公司以租赁方式获得上述土地的使用权(详细情况见本报告“第六节重要事项”中“承诺事项履行情况”); 国贸中心三期建筑物及其对应的土地使用权全部归属于本公司。

(五) 投资状况分析

报告期内，公司无重大股权投资及非股权投资。

1、重大的股权投资

不适用。

2、重大的非股权投资

不适用。

3、以公允价值计量的金融资产

不适用。

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

不适用。

(六) 重大资产和股权出售

不适用。

(七) 主要控股参股公司分析

公司于 2023 年 2 月 24 日召开八届十九次董事会会议，审议通过了关于将公司持有的北京国贸国际会展有限公司股权全部转让给国贸物业酒店管理有限公司的议案（详见公司于 2023 年 2 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的“八届十九次董事会会议决议公告”）。关于本次股权转让的相关手续已于报告期内全部履行完毕。本次股权转让未对本公司财务状况产生较大影响。

公司现主要有一家子公司国贸物业酒店管理有限公司，以及一家联营公司北京时代网星科技有限公司。来源于子公司的净利润或参股公司的投资收益，对公司净利润的影响均在 10% 以下。有关情况见本报告所附财务报表附注。

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用。

六、 公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

2024 年，中央和地方政府将围绕扩大国内需求和扩大高水平对外开放出台一系列稳增长、促消费的政策和举措，这将有效提振消费信心、激发市场活力，为国内经济保持稳定复苏提供有力支撑。同时，全球经济进入下行周期、国内有效需求不足及社会预期偏弱的不利形势叠加国际局势的高度不确定性，为国内经济维持“稳中向好”的局面带来较大挑战。预计 2024 年，写字楼市场有效需求依旧疲弱，将继续承压，商业零售物业市场持续回暖趋势，并呈现分化格局，服务式公寓租赁和酒店行业市场需求趋于稳定。

1、 写字楼

2024 年，受全球经济下行、国际地缘政治局势不确定性和国内经济转型周期的影响，预计北京写字楼市场的需求仍显疲弱，新增需求不足。尽管 24 年新增供应量有所减少，但甲级写字楼租金水平仍有进一步下降的可能，且出租率将在 23 年末较高空置率的基础上，持续承压。

2、 商城

北京商业零售物业市场将延续分化的格局，出于谨慎决策考量，很多有扩张计划的零售商仅偏好在已获得市场验证的成熟购物中心拓店，市场中不同项目表现分化趋势显著，核心商圈代表项目仍为品牌布局首店的首选标的；国内奢侈品市场面临购买力向国外转移叠加本地国际精品市场竞争分流加剧的影响，增长率将明显放缓。

2024 年，预计北京商业零售物业市场供给较高，虽然客流回暖趋势较为明显，但激烈的市场竞争和消费方式的转变将抑制租金溢价空间，总体市场将呈现分化的格局，租金水平趋于平稳。

3、 公寓

北京服务式公寓市场整体竞争格局加剧，较多高端公寓采用灵活的租金和佣金政策，挖掘和吸引客户；市场需求在经历 2023 年的集中释放后趋于平稳；受宏观经济增长放缓和未来不确定性增加的影响，客户预算受限。

2024 年，北京市服务式公寓市场将进入相对稳定阶段，出租率和租金水平总体保持平稳。

4、 酒店

在市场积累的出行需求得到释放后，国内旅游消费将逐步趋于理性，商务活动受制于预算，回暖趋势减缓；受益于国家加大对外开放力度，为境外来华人员提供便利，境

外来华旅行需求将加快释放；随着消费方式的改变，注重消费体验、有特色、能够提供个性化产品和服务的高品质酒店将受到市场更多青睐。

预计 2024 年，北京酒店市场将总体回归平稳。

（二）公司发展战略

2024 年，国家将经济工作的重点放在扩大国内需求和高水平对外开放等方面。商务部围绕推动消费持续扩大，把 2024 年定为“消费促进年”；北京市正在推进国家服务业扩大开放综合示范区、中国（北京）自由贸易试验区建设，并建设国际消费中心城市；北京 CBD 将依托国贸中心等商业综合体打造千亿级商圈。

公司将抓住国家着力扩大国内需求和高水平对外开放的战略机遇，把握北京市建设国际消费中心城市和朝阳区打造国际消费中心城市主承载区的政策方向，重点围绕北京市传统商圈布局，推进国贸商圈改造升级，强化科技赋能，进一步提升公司的核心竞争力，努力将国贸中心打造成具有全球竞争力和影响力的商业品牌。

在做好经营的同时，公司也将致力于弘扬中华优秀传统文化和加强对外开放服务，力争将国贸中心建设成首都国际消费的新地标和中华文化传播的新阵地。

（三）经营计划

2024 年，公司预计实现营业收入 39.5 亿元，成本费用 20.2 亿元，税金及附加 3.7 亿元，利润总额 15.6 亿元。

为此，公司将重点做好以下方面的工作：

1、控本增效，努力完成全年预算目标。面对更加复杂艰难的外部环境，从收入端和成本端两头发力。针对收入端，要制定精准、灵活的营销策略增加收入。一是加强行业研判，对需求较为活跃的行业客户进行挖掘和储备，采取灵活的价格和入驻策略，留住和吸引优质的写字楼租户；二是持续推进商城业态调整和品牌升级，引入高品质的品牌首店和新生国潮品牌，并通过特色活动和会员服务体系建设，提升客流和消费体验；三是继续扩大与驻华使馆和国际机构、协会的合作，吸引更多外籍优质租户入住公寓；四是不断创新酒店产品和服务，以满足市场需求。针对成本端，要加强精细化管理，利用管理和技术创新严控成本费用支出，减少非必要消耗；提升经营效率，同时强化内部审计监督，确保运营合规安全。

2、进一步全面优化营商环境，提升租户满意度。在 2023 年已实施举措的基础上，进一步在降费和优化流程等方面挖掘潜力，力争在改善营商环境上更进一步。

3、加快数字化转型。一是加快 ERP 系统的上线；二是加大对国贸 APP 功能整合、联动和推广应用，提升竞争优势和品牌影响力。三是加快推进智慧设备、智慧消防、智慧能源、智慧电站的建设。

4、对标国际先进标准，进一步提升物业品质与服务水平。一是以国际建筑标准全面提升国贸写字楼和商城的设备设施管理和客户服务水平，做好国贸大厦 B 座及商城的 WELL 铂金级认证工作；二是以国际服务标准体系提升服务能力，开展租户满意度调查，根据租户需求和期望采取相应改进措施；三是将绿色低碳、可持续发展理念贯穿经营及物业管理实践中，通过使用绿电、智慧化电站管理、节能改造等措施，在继续为租户提供 CBD 区域最优惠电价的同时，降低能源费用，并通过技术改进提升污水处理和节水能力等。

5、加强安全生产。常态化引入第三方专业机构进行全面消防评估，及时评估隐患、整改梳理、督促落实并进一步强化隐患排查，及时消除安全隐患，不留死角；加快推进智慧消防管理平台建设，实现智慧化技防体系。

6、进一步完善激励机制和绩效考核体系。

(四) 可能面对的风险

1、中国经济恢复的基础尚不牢固，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，外部环境动荡不安，公司经营可能面临更多的困难和挑战，公司营业收入不及预期。

2、公司目前有多栋高层建筑，建筑物本身的特点决定了其火灾危险性远大于一般建筑物；同时，国贸中心为北京的地标性建筑，建筑面积超过 110 万平方米，人员相对密集，公司在治安、反恐等多方面面临更大压力。

针对上述风险因素，公司将采取的应对措施，见上述“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“经营计划”的相关内容。另外，针对公司在消防、治安和反恐等方面存在的潜在风险，公司除采取相应的防范措施外，同时购买了相关商业保险，以在意外发生时从一定程度上减轻相关方利益受到的损害。

(五) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

按照公司 2024 年度经营计划，公司维持当前业务所需的日常营运资金和税金等支出预计约 22.7 亿元，资产购置、物业改良与装修等日常资本性支出预计约 1.4 亿元，归还银行借款本金、支付银行借款及公司债券利息预计约 5.5 亿元，合计约 29.6 亿元。

2024 年度，公司应付各项目工程改造尾款约为 0.6 亿元。

公司 2023 年底货币资金余额为 39.4 亿元（不含受限资金 1.4 亿元，见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“资产、负债情况分析”关于截至报告期末主要资产受限情况），预计 2024 年度经营活动产生的现金流入约为 39.5 亿元，合计 78.9 亿元，可以满足上述资金需求。

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

不适用。

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

公司自上市以来，始终秉承依法依规、诚信经营这一原则，严格遵守法律、法规及证券监管部门颁布的各项规定，依照《公司法》、《证券法》以及相关法律、法规，建立了较为完善的法人治理结构，公司权力机构（股东大会）、执行机构（董事会）、监督机构（监事会）与公司经理层之间权责分明，各司其职，规范运作。

公司董事会、监事会向股东大会报告工作。董事会、监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并按照法律、法规和公司章程的规定行使职权。董事会下设审计委员会和薪酬委员会，向董事会报告工作并对董事会负责。公司监事列席公司召开的董事会会议和股东大会会议，了解董事会所作的各项决定，依法对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督检查。公司经理层负责实施董事会决议，管理和组织公司日常经营活动，向董事会报告工作，并接受监事会监督。此外，公司还根据国家有关法律法规并结合公司的实际情况，制定了关于董事会及监事会运作、投资者关系、内幕信息、募集资金、对外担保及关联交易管理等多方面的内部管理制度，并严格按照执行。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定对内幕信息知情人进行登记及备案工作，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

不适用。

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

在资产、人员、财务、机构、业务等方面，公司控股股东不存在影响公司独立性的问题。

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

公司控股股东拥有部分投资性物业，与公司存在同业竞争。经双方协商同意，控股股东委托公司经营其拥有的投资性物业，并按市场价格向公司支付销售佣金及管理佣金。与公司投资性物业相比，控股股东拥有的投资性物业面积相对较小，采用委托公司经营方式对其进行经营和管理，避免了控股股东与公司在物业租赁业务上可能产生的竞争。

另外，公司控股股东所属中国大饭店，与公司所属国贸大酒店、新国贸饭店存在同业竞争。由于三个饭店均委托给香格里拉国际饭店管理有限公司经营管理，因此不但可以提升酒店的市场地位及品牌形象，而且有效避免了可能产生的业务竞争。

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登披露日期	决议刊登的指定网址的查询索引	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-3-17	2023-3-18	www.sse.com.cn www.cs.com.cn www.cnstock.com	1、审议通过关于王炳南先生不再担任公司第八届董事会董事的议案。
				2、选举盛秋平为公司第八届董事会董事。
2022 年年度股东大会	2023-4-18	2023-4-19	www.sse.com.cn www.cs.com.cn www.cnstock.com	1、审议通过公司 2022 年度董事会工作报告。
				2、审议通过公司 2022 年度财务决算。
				3、审议通过公司 2022 年年度利润分配方案。
				4、审议通过支付普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计报酬的议案。
				5、审议通过公司 2022 年年度报告。

				<p>6、审议通过公司董事长及副董事长 2023 年度薪酬计划的议案。</p> <p>7、审议通过续聘会计师事务所的议案。</p> <p>8、审议通过公司 2022 年度监事会工作报告。</p> <p>9、选举林明志先生、吴相仁先生、盛秋平先生、郭惠光女士、王义杰先生、黄小抗先生、阮忠奎先生、邢诒鋹先生为公司第九届董事会董事。</p> <p>10、选举李朝鲜先生、张祖同先生、张学兵先生、梁伟立先生为公司第九届董事会独立董事。</p> <p>11、选举袁飞女士、胡燕敏女士为公司第九届监事会监事。</p>
2023 年第二次临时股东大会	2023-10-19	2023-10-20	<p>www.sse.com.cn</p> <p>www.cs.com.cn</p> <p>www.cnstock.com</p>	<p>1、审议通过关于王义杰先生不再担任公司第九届董事会董事的议案。</p> <p>2、选举郎宽女士为公司第九届董事会董事。</p>

公司董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。公司本年度共召开三次股东大会会议，所形成的决议均得到了认真的贯彻执行。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

金额单位：人民币万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林明志	董事长 执行董事 薪酬委员会委员	男	56	2018-4-18	2026-4-18	0	0	0	439	否
吴相仁	副董事长 执行董事 薪酬委员会委员	男	58	2021-4-23	2026-4-18	0	0	0	419	否
盛秋平	执行董事	男	55	2023-3-17	2026-4-18	0	0	0	0	否
王炳南	原执行董事	男	62	2020-6-19	2023-3-17	0	0	0	0	否
郭惠光	董事 执行董事	女	46	2015-4-21 2018-4-18	2026-4-18	0	0	0	0	是
郎 宽	董事	女	54	2023-10-19	2026-4-18	0	0	0	0	是
王义杰	原董事	男	60	2018-4-18	2023-10-19	0	0	0	0	是
黄小抗	董事	男	72	2003-7-18	2026-4-18	0	0	0	0	是
阮忠奎	董事	男	57	2020-6-19	2026-4-18	0	0	0	0	是
邢诒鈇	董事	男	52	2019-4-25	2026-4-18	0	0	0	0	是
李朝鲜	独立董事 审计委员会委员 薪酬委员会委员 及召集人	男	65	2020-6-19	2026-4-18	0	0	0	26	否
张祖同	独立董事 审计委员会委员 及召集人 薪酬委员会委员	男	75	2022-11-21	2026-4-18	0	0	0	24	否
张学兵	独立董事 审计委员会委员 薪酬委员会委员	男	58	2022-6-30	2026-4-18	0	0	0	26	否
梁伟立	独立董事 审计委员会委员 薪酬委员会委员	男	64	2022-11-21	2026-4-18	0	0	0	26	否
袁 飞	监事会主席	女	58	2021-4-23	2026-4-18	0	0	0	0	是

胡燕敏	监事	女	45	2020-6-19	2026-4-18	0	0	0	0	是
梁小丹	职工监事	女	52	2023-4-18	2026-4-18	0	0	0	71	否
金玉英	原职工监事	女	60	2019-2-28	2023-4-18	0	0	0	79	否
支陆逊	总经理	男	57	2021-4-23	2026-4-18	0	0	0	402	否
钟荣明	副总经理	男	65	2000-1-10	2026-4-18	0	0	0	455	否
林南春	副总经理 (财务负责人)	男	66	2008-11-12	2026-4-18	0	0	0	276	否
陈 峰	董事会秘书	男	53	2023-4-18	2026-4-18	0	0	0	55	否
王京京	原董事会秘书	女	60	2010-12-23	2023-4-18	0	0	0	108	否
合 计	-	-	-	-	-	0	0	0	2,406	-

注：

1、董事、监事和高级管理人员任期起始日期中连任的从首次聘任日算起，任期终止日期为实际离任日期或当届三年届满日期。

根据中国证监会《上市公司独立董事规则》及公司章程等规定，独立董事连任时间不得超过六年。

2、董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的税前报酬总额，包括基本工资、奖金以及住房公积金、年金由公司缴纳的部分。

经公司 2019 年年度股东大会批准，公司向独立董事每人每年支付津贴 15 万元人民币，并向担任公司董事会审计委员会委员的独立董事每人每年额外支付津贴 7 万元人民币，独立董事津贴的相关税费和出席公司董事会、专门委员会会议及处理公司相关事务的费用由公司承担。2023 年度，根据《中华人民共和国个人所得税法》，李朝鲜先生、张学兵先生和梁伟立先生按照居民个人的纳税身份分别缴纳个人所得税；张祖同先生按照非居民个人的纳税身份分别缴纳个人所得税。

3、董事、监事和高级管理人员的年龄统一按至报告期末计算。

现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

1、林明志先生

林明志先生，持有英国牛津大学物理学（荣誉）学士学位及新加坡南洋理工大学工商管理（会计学）硕士学位。林先生曾为 CapitaLand Mall Asia Limited（前称 CapitaMalls Asia Limited）首席执行官，该公司为亚洲其中一家最大的购物中心开发商、拥有者及管理者。之后，林先生也曾为香格里拉集团（Shangri-La Asia Limited）首席执行官。林先生于亚洲商业地产投资、开发、运营、资产管理及基金管理方面拥有逾 20 年经验。林先生现任香格里拉（亚洲）有限公司之非执行董事；中国国际贸易中心有限公司第九届董事会执行董事、常务董事、饭店政策执行委员会委员，本公司第九届董事会董事长、执行董事、董事会薪酬委员会委员、饭店政策执行委员会委员。

2、吴相仁先生

吴相仁先生，拥有工商管理硕士学位。历任国务院办公厅秘书二局副局长、处长、副局长、正局级干部。2016 年 4 月，任商务部综合司司长。2017 年 12 月至 2020 年 5 月，任商务部办公厅主任兼国际贸易谈判代表秘书局局长、部新闻办公室主任、新闻发言人。长期参与国家对外经济贸易及港澳经济政策的研究制定和执行工作。现任政协北京市第十四届委员会委员，中国世贸投资有限公司董事总经理，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会执行董事、常务董事、饭店政策执行委员会委员，本公司第九届董事会副董事长、执行董事、董事会薪酬委员会委员、饭店政策执行委员会委员。

3、盛秋平先生

盛秋平先生，1989 年 1 月加入中国共产党，1989 年 8 月参加工作，香港理工大学品质管理硕士，美国肯恩大学公共管理硕士。历任嵊州市市长、市委书记，永嘉县委书记，金华市副市长、义乌市市长，金华市委常委、义乌市书记，浙江省商务厅厅长、党组书记，商务部党组成员、部长助理。2022 年 4 月，任商务部党组成员、副部长。现兼任中国世贸投资有限公司董事长，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事长、执行董事、常务董事，本公司第九届董事会执行董事。

4、郭惠光女士

郭惠光女士，毕业于美国哈佛大学，为上海市第十四届港区政协委员。现任香格里拉（亚洲）有限公司之主席（为香港联合交易所上市公司），嘉里兴业有限公司之董事长，嘉里控股有限公司之董事及嘉里集团郭氏基金会（香港）有限公司之理事，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会副董事长、执行董事、常务董事，本公司第九届董事会执

行董事。

5、郎宽女士

郎宽女士，硕士研究生。2009年3月起，先后任中国人寿股份有限公司香港联络处首席代表(部门总经理级)、县域保险部总经理；2014年5月起挂职任中共四川省资阳市委常委；2016年5月起任中国人寿财产保险股份有限公司重客业务部/特殊风险业务部/综合金融部总经理；2019年5月起，先后任中国人寿保险(集团)公司国际部总经理、战略客户部/国际业务部总经理。现任中国世贸投资有限公司董事、副总经理，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事、副总经理，本公司第九届董事会董事，国贸物业酒店管理有限公司副董事长。

6、黄小抗先生

黄小抗先生，大学学历。黄先生于1991年加入郭氏集团，并自1996年起出任嘉里建设有限公司执行董事。现任嘉里集团(中国)有限公司董事长及董事总经理，嘉里控股有限公司董事及嘉里兴业有限公司副董事长，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事，本公司第九届董事会董事。

7、阮忠奎先生

阮忠奎先生，毕业于中欧国际工商学院，研究生学历，工商管理硕士学位。曾任北京京城机电控股有限责任公司党委常委、董事、副总经理，北京一轻控股有限责任公司党委副书记、董事、总经理职务。2019年7月，任北京京城机电控股有限责任公司党委书记、董事长。现兼任中国世贸投资有限公司董事，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事，本公司第九届董事会董事。

8、邢诒鋈先生

邢诒鋈先生，拥有英国萨塞克斯大学的理学硕士学位和法国巴黎高等电子学院(ISEP)的工程硕士学位。邢先生曾于凯德置地担任苏州晶汇置业总经理，参与苏州中心的大型综合体开发建设。邢先生也曾在吉宝置业(中国)担任投资、资产管理和项目开发相关职务。邢先生现任香格里拉(亚洲)有限公司投资及资产管理部副总裁，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事，本公司第九届董事会董事。

9、李朝鲜先生

李朝鲜先生，经济学博士，二级教授。历任北京商学院计划统计系统计学教研室副主任、主任，财金系副主任、主任；1999年12月任北京工商大学经济学院副院长，2001年10月任院长；2002年1月任北京工商大学教务处处长；2003年7月起任北京工商大

学副校长至 2019 年 1 月。现任北京工商大学教授、博士生导师、招商银行股份有限公司独立非执行董事；本公司第九届董事会独立董事、审计委员会委员、薪酬委员会委员及召集人。

10、张祖同先生

张祖同先生，伦敦大学理学学士。张先生从事香港执业会计师约 30 年，在会计、核数及财务管理方面具有广泛经验。张先生于 2003 年退休前，曾担任安永会计师事务所香港及中国区副主席；担任嘉里建设有限公司（于香港上市之公司）、中国信达资产管理股份有限公司（于香港上市之公司）及中国人寿保险股份有限公司（于香港及上海上市之公司）之独立非执行董事。张先生现为上海复旦大学教育发展基金会及上海复旦大学教育发展海外基金会投资委员会成员；华虹半导体有限公司（于香港上市之公司）之独立非执行董事，本公司第九届董事会独立董事、审计委员会委员及召集人、薪酬委员会委员。

11、张学兵先生

张学兵先生，法学硕士。曾任中华全国青年联合会常委、中央国家机关青年联合会副主席、北京市律师协会会长、中华全国律师协会副会长、北京市第十四届人大常委会委员、中国电信集团公司外部董事、中国南方航空集团有限公司外部董事、联想控股股份有限公司独立董事。现任北京市中伦律师事务所主任、北京市法律援助基金会理事长、珠海华发实业股份有限公司独立董事、中国船舶重工集团动力股份有限公司独立董事、中国政法大学董事会董事、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，本公司第九届董事会独立董事、审计委员会委员、薪酬委员会委员。

12、梁伟立先生

梁伟立先生，香港会计师公会会员。梁先生于 1982 年毕业于香港理工学院（现为香港理工大学），同年加入安永会计师事务所工作，1994 年成为合伙人，2020 年 6 月退休。梁先生从 1994 年至 2019 年期间担任过安永大中华业务管理合伙人和华东区管理合伙人等职务。梁先生拥有丰富的企业重组及上市经验，现担任东风汽车集团股份有限公司（于香港上市之公司）、Ding Dong (Cayman) Limited “叮咚买菜”（于纽约上市之公司）、上海化学工业区工业气体有限公司及浙江网商银行股份有限公司之独立非执行董事；本公司第九届董事会独立董事、审计委员会委员、薪酬委员会委员。

13、袁飞女士

袁飞女士，1985 年 8 月参加工作，毕业于中国社会科学院世界经济专业，硕士研究

生。曾先后任中国农业发展银行北京市分行总经理，中国华粮物流集团公司总经理助理，中粮贸易有限公司党委副书记兼纪委书记。2017 年 3 月任中国中纺集团公司总经理，2019 年 4 月任中国中纺集团有限公司党委书记、总经理。现任中国中纺集团有限公司党委书记、董事长、总经理，中国世贸投资有限公司董事，中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事，本公司第九届监事会主席。

14、胡燕敏女士

胡燕敏女士，中国人民大学经济学学士学位。目前为香格里拉（亚洲）有限公司财务部副总裁。在加入香格里拉之前，她曾于凯德置地中国担任商业管理事业部财务总监。在此之前，她也曾于 2007 年至 2013 年期间在百事中国担任多个财务相关之高级职务。现任中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事，本公司第九届监事会监事。

15、梁小丹女士

梁小丹女士，1993 年 7 月参加工作，中共党员，毕业于北京第二外国语学院旅游经济专业，学士学位，后在北京对外经济贸易大学就读研究生进修班。曾先后任中国旅游学院附中英语老师，本公司展览部总监助理、公寓部副总监、公寓部总监、商城部总监。现任本公司第九届监事会职工监事、总经理助理。

16、支陆逊先生

支陆逊先生，研究生学历，工商管理硕士、经济学硕士。历任北京航空工艺研究所、国家机电产品进出口办公室干部，外经贸部机电进出口司副处长、处长，商务部机电科技产业司副司长兼国家机电办副主任，外贸司副司长、商务参赞（正司级）兼国家机电办副主任，产业安全与进出口管制局局长。现任本公司总经理，国贸物业酒店管理有限公司董事长，北京时代网星科技有限公司董事长，北京国贸国际会展有限公司董事长。

17、钟荣明先生

钟荣明先生，毕业于新加坡国立大学，获产业管理学士，是新加坡测量与估价师协会会员，在新加坡与加拿大从事物业管理与营销工作多年，有丰富的高档写字楼、购物中心与公寓的策划与运营经验。1992 年加入中国国际贸易中心有限公司，曾任物业部总监、总经理助理等职。现任中国国际贸易中心有限公司第九届董事会董事，本公司副总经理，北京国贸国际会展有限公司董事，国贸物业酒店管理有限公司副董事长。

18、林南春先生

林南春先生，毕业于新加坡国立大学，获会计学士学位。在新加坡及中国有四十多年的财会经验，先后从事建筑业、酒店、房地产开发及投资等行业财务管理工作。曾任

中国国际贸易中心股份有限公司财务部副总监、总经理助理（为财务负责人）。现任本公司副总经理（为财务负责人），北京国贸国际会展有限公司副董事长，国贸物业酒店管理有限公司董事。

19、陈峰先生

陈峰先生，大学本科学历，经济学学士，中国注册会计师协会非执业会员、中级会计师。曾在大型国有企业集团和会计师事务所从事财务、审计工作，2003 年加入中国国际贸易中心股份有限公司，先后任财务部经理、总监助理、副总监、总监，现任本公司董事会秘书、战略发展部总监、国贸物业酒店管理有限公司监事、北京时代网星科技有限公司监事。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林明志	中国国际贸易中心有限公司	执行董事、常务董事、董事	2018-3-22	-
吴相仁	中国国际贸易中心有限公司	执行董事、常务董事、董事	2021-3-26	-
盛秋平	中国国际贸易中心有限公司	董事长、执行董事、常务董事、董事	2023-2-7	-
王炳南	中国国际贸易中心有限公司	原董事长、原执行董事、原常务董事、原董事	2020-4-23	2023-2-7
郭惠光	中国国际贸易中心有限公司	副董事长、执行董事、常务董事 董事	2018-3-22 2015-2-28	-
郎 宽	中国国际贸易中心有限公司	董事、副总经理	2023-9-1	-
王义杰	中国国际贸易中心有限公司	原董事 原副总经理	2018-3-22 2016-7-1	2023-9-1
黄小抗	中国国际贸易中心有限公司	董事	2014-4-4	-

阮忠奎	中国国际贸易中心有限公司	董事	2020-4-23	-
邢诒鋹	中国国际贸易中心有限公司	董事	2019-2-12	-
袁 飞	中国国际贸易中心有限公司	董事	2021-3-1	-
胡燕敏	中国国际贸易中心有限公司	董事	2020-5-21	-
钟荣明	中国国际贸易中心有限公司	董事	2002-1-23	-

2、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
林明志	香格里拉（亚洲）有限公司	非执行董事
盛秋平	商务部 中国世贸投资有限公司	党组成员、副部长 董事长
吴相仁	政协北京市第十四届委员会 中国世贸投资有限公司 中国外商投资企业协会	委员 董事总经理 副会长
郭惠光	政协上海市第十四届委员会 香格里拉（亚洲）有限公司 嘉里控股有限公司 嘉里集团郭氏基金会（香港）有限公司 嘉里兴业有限公司	委员 主席 董事 理事 董事长
郎 宽	中国世贸投资有限公司 国贸物业酒店管理有限公司	董事、副总经理 副董事长
黄小抗	嘉里兴业有限公司 嘉里控股有限公司 嘉里集团(中国)有限公司	副董事长 董事 董事长及董事总经理
阮忠奎	北京京城机电控股有限责任公司 中国世贸投资有限公司	党委书记、董事长 董事
邢诒鋹	香格里拉（亚洲）有限公司	投资及资产管理部副总裁

李朝鲜	北京工商大学 招商银行股份有限公司	教授、博士生导师 独立非执行董事
张祖同	上海复旦大学教育发展基金会及上海复旦大学教育发展海外基金会投资委员会 华虹半导体有限公司	成员 独立非执行董事
张学兵	北京市中伦律师事务所 北京市法律援助基金会 珠海华发实业股份有限公司 中国船舶重工集团动力股份有限公司 中国政法大学董事会 中国国际经济贸易仲裁委员会	主任 理事长 独立董事 独立董事 董事 仲裁员
梁伟立	东风汽车集团股份有限公司 Ding Dong (Cayman) Limited 上海化学工业区工业气体有限公司 浙江网商银行股份有限公司	独立非执行董事 独立非执行董事 独立非执行董事 独立非执行董事
袁 飞	中国中纺集团有限公司 中国世贸投资有限公司	党委书记、董事长、总经理 董事
胡燕敏	香格里拉（亚洲）有限公司	财务部副总裁
支陆逊	国贸物业酒店管理有限公司 北京时代网星科技有限公司 北京国贸国际会展有限公司	董事长 董事长 董事长
钟荣明	国贸物业酒店管理有限公司 北京国贸国际会展有限公司	副董事长 董事
林南春	国贸物业酒店管理有限公司 北京国贸国际会展有限公司	董事 副董事长

(三) 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	<p>公司董事薪酬计划由董事会薪酬委员会审查通过后提交公司董事会及股东大会批准；</p> <p>公司非职工监事不在公司领取薪酬；</p> <p>公司高级管理人员薪酬计划由董事会薪酬委员会审查通过后提交公司董事会批准。</p>
---------------------	--

董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬委员会关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	审议通过公司董事长、副董事长及高级管理人员 2022 年度薪酬计划执行情况及 2023 年度薪酬计划的议案，并同意将上述议案提交公司八届二十一次董事会会议审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、职工监事及高级管理人员的报酬是根据企业经营效益以及人才市场的报酬水平来确定。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，按照上述原则，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬合计 2,406 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2,406 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2023 年 3 月 17 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了关于王炳南先生不再担任公司第八届董事会董事及选举盛秋平先生为公司第八届董事会董事的议案。

同日，公司八届二十次董事会会议选举盛秋平先生为公司第八届董事会执行董事。

上述事项详见公司于 2023 年 3 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2、2023 年 4 月 18 日，公司召开 2022 年年度股东大会，选举林明志先生、吴相仁先生、盛秋平先生、郭惠光女士、王义杰先生、黄小抗先生、阮忠奎先生、邢诒鋈先生为公司第九届董事会董事；选举李朝鲜先生、张祖同先生、张学兵先生、梁伟立先生为公司第九届董事会独立董事；选举袁飞女士、胡燕敏女士为公司第九届监事会监事。

另外，经公司职工民主选举，梁小丹女士为公司第九届监事会职工监事。

上述事项详见公司于 2023 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

3、2023 年 4 月 18 日，公司召开九届一次董事会会议，选举林明志先生为公司第九届董事会董事长、吴相仁先生为公司第九届董事会副董事长；选举林明志先生、吴相仁先生、盛秋平先生、郭惠光女士为公司第九届董事会执行董事；选举张祖同先生、李朝鲜先生、张学兵先生、梁伟立先生为公司第九届董事会审计委员会委员，张祖同先生为审计委员会召集人；选举李朝鲜先生、林明志先生、吴相仁先生、张祖同先生、张学兵先生、梁伟立先生为公司第九届董事会薪酬委员会委员，李朝鲜先生为薪酬委员会召集

人；同意聘任支陆逊先生为公司总经理，钟荣明先生为公司副总经理，林南春先生为公司副总经理、财务负责人，陈峰先生为公司董事会秘书。

同日，公司召开九届一次监事会会议，选举袁飞女士为公司第九届监事会主席。

上述事项详见公司于 2023 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

4、2023 年 10 月 19 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了关于王义杰先生不再担任公司第九届董事会董事及选举郎宽女士为公司第九届董事会董事的议案。

上述事项详见公司于 2023 年 10 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明

不适用。

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开时间	会议决议
八届十八次	2023-1-11	审议通过关于公司设立数字化推进部的议案。
八届十九次	2023-2-24	1、审议同意将控股股东中国国际贸易中心有限公司提出的王炳南先生不再担任公司董事以及提名盛秋平先生为公司第八届董事会董事候选人的提案，提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议表决。
		2、审议通过关于将公司持有的北京国贸国际会展有限公司股权全部转让给国贸物业酒店管理有限公司的议案。
		3、审议通过关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案。
八届二十次	2023-3-17	选举盛秋平先生为公司第八届董事会执行董事。

八届二十一次	2023-3-27	1、审议通过公司 2022 年度总经理工作报告。
		2、审议通过公司 2022 年度董事会工作报告，同意将该报告提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		3、审议通过公司 2022 年度财务决算，同意将公司 2022 年度财务决算提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		4、审议通过公司 2022 年年度利润分配方案，同意将该方案提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		5、审议通过公司 2022 年度内部控制评价报告。
		6、审议通过支付普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计报酬的议案，同意将该议案提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		7、审议通过公司 2022 年年度报告及其摘要，同意将公司 2022 年年度报告提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		8、审议通过公司与控股股东中国国际贸易中心有限公司日常关联交易的议案。
		9、审议通过公司董事长及副董事长 2022 年度薪酬计划执行情况及 2023 年度薪酬计划的议案，同意将公司董事长及副董事长 2023 年度薪酬计划提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		10、审议通过公司总经理、副总经理及董事会秘书 2022 年度薪酬计划执行情况及 2023 年度薪酬计划的议案。
		11、审议通过续聘会计师事务所的议案，同意将该议案提交公司 2022 年年度股东大会批准。
		12、审议通过将公司控股股东关于公司第九届董事会董事及独立董事候选人提案提交股东大会表决的议案。
		13、审议通过关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案。

九届一次	2023-4-18	1、选举林明志先生为公司第九届董事会董事长、吴相仁先生为公司第九届董事会副董事长。
		2、选举林明志先生、吴相仁先生、盛秋平先生、郭惠光女士为公司第九届董事会执行董事。
		3、选举张祖同先生、李朝鲜先生、张学兵先生、梁伟立先生为公司第九届董事会审计委员会委员，张祖同先生为审计委员会召集人。
		4、选举李朝鲜先生、林明志先生、吴相仁先生、张祖同先生、张学兵先生、梁伟立先生为公司第九届董事会薪酬委员会委员，李朝鲜先生为薪酬委员会召集人。
		5、同意聘任支陆逊先生为公司总经理。
		6、同意聘任钟荣明先生为公司副总经理，林南春先生为公司副总经理、财务负责人。
		7、同意聘任陈峰先生为公司董事会秘书。
		8、同意聘任骆洋喆先生、章侃先生为公司证券事务代表。
九届二次	2023-4-28	审议通过公司 2023 年第一季度报告。
九届三次	2023-8-30	审议通过公司 2023 年半年度报告全文及其摘要。
九届四次	2023-9-21	1、审议同意将公司控股股东中国国际贸易中心有限公司提出的王义杰先生不再担任公司董事以及提名郎宽女士为公司第九届董事会董事候选人的提案，提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议表决。
		2、审议通过关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案。
九届五次	2023-10-30	审议通过公司 2023 年第三季度报告。

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林明志	否	9	9	8	0	0	否	3
吴相仁	否	9	9	8	0	0	否	3
盛秋平	否	7	7	6	0	0	否	0
王炳南	否	2	2	2	0	0	否	0
郭惠光	否	9	9	8	0	0	否	0
郎 宽	否	1	1	1	0	0	否	0
王义杰	否	8	8	7	0	0	否	2
黄小抗	否	9	9	8	0	0	否	0
阮忠奎	否	9	8	8	1	0	否	0
邢诒鈇	否	9	9	8	0	0	否	3
李朝鲜	是	9	9	8	0	0	否	1
张祖同	是	9	9	8	0	0	否	0
张学兵	是	9	9	8	0	0	否	0
梁伟立	是	9	9	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

不适用。

年内召开董事会会议次数	9 次
其中：现场会议次数	1 次
通讯方式召开会议次数	8 次
现场结合通讯方式召开会议次数	0 次

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

不适用。

七、 董事会下设专门委员会情况

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

公司董事会下设审计委员会和薪酬委员会。审计委员会委员为张祖同先生、李朝鲜先生、张学兵先生、梁伟立先生，张祖同先生为审计委员会召集人。薪酬委员会委员为李朝鲜先生、林明志先生、吴相仁先生、张祖同先生、张学兵先生、梁伟立先生，李朝鲜先生为薪酬委员会召集人。

(二) 董事会审计委员会召开会议情况

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-1-30	1、审阅公司 2022 年度财务报表初稿，并同意将其提供给普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道中天”)进行审计。	同意	-
	2、审阅《致普华永道中天有关 2022 年度审计工作的沟通函》，并同意将其提供给普华永道中天。	同意	-

2023-3-22	1、听取公司经理层关于 2022 年度经营情况的汇报。	-	-
	2、听取普华永道中天关于公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计工作的汇报。	-	-
	3、审议公司 2022 年度财务报表审计报告及内部控制审计报告，并提交董事会审议。	同意	-
	4、审议支付普华永道中天 2022 年度审计报酬的事项，并提交董事会审议。	同意	-
	5、审议续聘普华永道中天对公司 2023 年度财务报表及内部控制进行审计，并对公司 2023 年半年度财务报告进行审阅的事项，并提交董事会审议。	同意	-
	6、审议公司《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》，并提交董事会审议。	同意	-
	7、审议公司《2022 年度内部控制评价报告》，并提交董事会审议。	同意	-
	8、听取公司 2022 年度内部审计工作的汇报。	-	-
	9、确定 2023 年度审计委员会的工作安排。	-	-
2023-8-16	1、听取公司经理层关于 2023 年上半年经营情况的汇报。	-	-
	2、听取普华永道中天关于 2023 年半年度财务报告审阅工作的汇报。	-	-
	3、审议公司 2023 年度中期财务报告，并提交董事会审议。	同意	-
	4、听取公司 2023 年上半年内部审计中期工作的汇报。	-	-
2023-10-19	1、听取公司经理层关于 2023 年第三季度经营情况的汇报。	-	-
	2、审议公司 2023 年第三季度财务报告，并提交董事会审议。	同意	-

2023-12-20	1、审阅公司与普华永道中天签订的 2023 年度审计业务约定书及内部控制审计业务约定书。	同意	-
	2、审阅普华永道中天出具的 2023 年度审计工作独立性确认函。	同意	-
	3、审阅普华永道中天提交的 2023 年度审计安排和审计计划时间表,并阅知审计中重点关注的领域及关键审计事项等。	同意	-
	4、审阅公司 2023 年度内部审计整改事项跟进情况。	-	-
	5、阅知公司 2023 年度内部审计工作总结。	-	-
	6、审阅并批准公司 2024 年度内部审计工作计划。	同意	-

董事会审计委员会其他履行职责情况见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的公司董事会审计委员会 2023 年度履职报告。

(三) 董事会薪酬委员会召开会议情况

2023 年 3 月 22 日, 公司薪酬委员会召开会议, 审议通过了公司相关董事、高级管理人员及董事会秘书 2022 年度薪酬计划执行情况及 2023 年度薪酬计划的议案, 并同意将该议案提交八届二十一次董事会会议进行审议。

(四) 存在异议事项的具体情况

不适用。

八、 监事会发现公司存在风险的说明

不适用。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,148
主要子公司在职员工的数量	790
在职员工的数量合计	1,938
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	109
技术人员	649
财务人员	98
行政人员	226
其他人员	856
合计	1,938
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	109
大学本科及大专	1,271
大专以下	558
合计	1,938

注：其他人员包括从事客户服务、保安等工作的人员。

(二) 薪酬政策

公司员工薪酬包括岗位工资、奖金以及由公司缴纳的社会保险金等。公司根据员工岗位职责及市场薪酬水平确定员工岗位工资，并每年根据社会平均工资增长水平、居民

消费价格变动情况及企业效益情况等进行调整；根据公司年度经营情况、员工对企业的贡献以及年度考核结果，确定员工奖金数额；根据国家有关规定为员工缴纳各种社会保险。

（三）培训计划

公司通过采取分层次、分类别，内部培训与外部培训相结合的方式，以及一定的奖励措施，不断完善人才培养机制。同时，还通过举办业务讲座、岗位交流、技能比赛、外出学习考察等活动，增强培训的效果，促进了员工素质的提高以及公司人才队伍的建设。

（四）劳务外包情况

公司的劳务外包主要包括公司的清洁保养、部分保安业务、酒店劳务等。2023 年，上述劳务外包支付的报酬总额合计为 2.5 亿元。

十、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、 现金分红政策的制定情况

（1）根据证监主管部门相关要求并结合公司自身实际情况，公司 2012 年年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，修改后的《公司章程》规定公司现金分红相关政策要点如下：

公司利润分配政策的基本原则是：充分考虑对投资者的回报，每年按不少于母公司当年实现的净利润 30%的比例向股东分配股利；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；优先采用现金分红的利润分配方式。

除公司的资产负债率达到或超过 50%等特殊情况下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年向股东分配股利的 50%。

公司的利润分配预案由总经理拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。公司因《公司章程》规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司

留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，董事会须在股东大会召开后 60 日内完成股利（或股份）的派发事项。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

(2) 根据中国证监会公布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定，并结合公司实际情况，公司于 2015 年 4 月 21 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了对《公司章程》第一百五十六条中“利润分配方案的审议程序”进行修改。修改后的内容如下：

公司的利润分配方案由总经理拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，独立董事发表明确意见，形成专项决议后提交股东大会审议。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红方案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取投资者的意见和诉求，并及时答复中小投资者关心的问题。

2、 现金分红政策的执行情况

公司 2022 年度利润分配方案经 2023 年 4 月 18 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过。2022 年度，以公司 2022 年年末总股份 1,007,282,534 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 7.00 元（含税），共计派发股利 705,097,774 元，剩余的未分配利润 5,017,637,285 元转以后分配。

2023 年 6 月 9 日，公司分别在《中国证券报》和《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登了公司 2022 年度权益分派实施公告。本次派息股权登记日为 2023 年 6 月 14 日，除权（息）日为 2023 年 6 月 15 日，现金红利发放日为 2023 年 6 月 15 日。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	是
分红标准和比例是否明确和清晰	是
相关的决策程序和机制是否完备	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是

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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

金额单位：人民币元

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）（注）	13.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	1,309,467,294
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,259,201,327
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	104%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	1,309,467,294
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	104%

注：本报告期利润分配方案含每 10 股特别派发现金红利 5 元（含税），详见本报告“重要提示”中“五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案”。

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

不适用。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

不适用。

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

不适用。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据董事会确定的年度工作目标及完成情况，对高级管理人员进行考评和激励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

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，结合公司的实际情况，在坚持全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益原则基础上，建立了较为完善的内部控制体系，制订了一套行之有效的规章制度、工作流程、操作办法等。

公司的内部控制制度涵盖公司及所属单位经营活动的各个环节，包括出租/销售及收款、采购及付款、存货管理、固定资产管理、工程管理、货币资金管理、投融资管理、人力资源管理等；除涵盖经营活动各个环节外，公司的内部控制制度还包括各方面专项管理制度，如职务授权、印章使用管理、风险管理、预算管理、资产管理、关联交易管理、合同管理、信息系统管理及信息披露等管理制度。

公司设立内部审计部门，对内部控制制度的建立和实施、财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。内部审计部门对董事会审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

公司定期组织各个部门及所属单位进行风险评估，识别、分析公司运营中存在的风险，特别是关键风险点，并在此基础上制定相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。同时，公司还经常对各个部门及所属单位内部控制的实施情况进行检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷，及时加以改进。

董事会认为，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控

制重大缺陷。

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

公司对子公司进行管理控制，主要包括：

（一）建立子公司完善的法人治理结构。子公司股东或股东会、董事会、监事会与子公司经理层之间权责分明；子公司的董事、监事，分别由股东委派；总经理、副总经理、财务负责人等关键岗位管理人员，分别由子公司股东委派董事所组成的董事会聘任或解聘。

（二）根据公司的经营计划，协调子公司据以制定相关业务经营计划、风险管理策略和内部控制制度。

（三）建立子公司重大事项内部报告制度。子公司发生公司规定的重大事项，需严格按照授权规定及时上报。

（四）要求子公司及时向公司报送其董事会决议、股东大会决议等重要文件。

（五）定期取得并分析子公司的季度或者月度报告，包括营运报告、资产负债表、利润表、现金流量表等。

（六）对子公司内控制度的建立及实施进行监督、检查和评价。定期组织子公司进行风险评估，识别、分析运营中存在的风险，制定相应的控制措施；对子公司内部控制制度执行中发现的问题，督促相关子公司制定整改措施，并进行内部控制的后续审查，监督其整改措施的落实情况。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司《2023 年度内部控制评价报告》已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，于 2024 年 3 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

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 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,179.32

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

报告期内，公司未因环境问题受到行政处罚。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

报告期内，公司完成国贸一期中水站、国贸大厦 B 座中水站污水处理及再生水回用升级改造等项目。项目完成后，国贸中心将更好的实现污水废水“全回收全处理全利用零排放”的环保节水目标。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	667
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、空调系统的 66 台空气处理机组进行节能控制改造； 2、B 座热力站节能改造，配置中央空调能源管理控制系统； 3、公寓热力站过渡季利用生活水余热节能改造； 4、更换 5 部电梯改造。

公司积极贯彻落实国家节能减排政策，报告期内对部分设备设施进行了节能改造。虽然报告期内能耗量和用水量有所增加，但得益于节能技改工作的有效实施，能源消耗总量和碳排放量增长均低于业务增长水平。

二、 社会责任工作情况

对外捐赠、公益项目	数量/内容	说明
总投入（万元）	53	
其中：资金（万元）	53	捐赠支持京津冀洪涝灾害救援行动、甘肃地震救援行动以及河北省隆化茅荆坝林场林业建设经费。
物资折款（万元）	0	-
惠及人数（人）	-	具体情况参见下文

（一）京津冀洪涝灾害救援行动

2023 年 7 月底，受台风“杜苏芮”影响，华北、黄淮等地出现极端降雨过程，引发洪涝和地质灾害，造成北京、河北等地重大人员伤亡和财产损失。国家减灾委、应急管理部于 8 月 2 日 3 时针对河北暴雨洪涝灾害，紧急启动国家 III 级救灾应急响应。

为帮助受灾群众尽快恢复正常生产生活，公司第一时间携手中国乡村发展基金会捐赠 20 万元支持京津冀洪涝灾害救援行动。8 月 12 日，中国国际贸易中心捐赠的 1,847 份米油包到达河北省涞水县三坡镇交界口村、上庄村等 6 个受灾村庄，惠及 1,847 户。

（二）驰援甘肃地震救援行动

2023 年 12 月 18 日，甘肃省临夏州积石山县发生 6.2 级地震，震源深度 10 千米。12 月 19 日，因受灾情况严重，国务院抗震救灾指挥部、应急管理部将国家地震应急响应提升至二级，国家防灾减灾救灾委员会、应急管理部将国家救灾应急响应提升至三级。

地震发生后，公司积极响应，立即采取行动，通过中国乡村发展基金会捐赠共计 25 万元，用于采购寒区棉被等物资驰援灾区。12 月 26 日抵达受灾地区进行发放，惠及永靖县 7 个乡镇 50 个村。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	说明
总投入（万元）	25.8	
其中：资金（万元）	25.8	捐赠用于国贸小学桌椅采购、国贸小学夏令营活动及国贸振兴路建设。
物资折款（万元）	0	-
惠及人数（人）	约 5,300	“中国国贸小学”可同时容纳约 300 名学生就读；“国贸振兴路”惠及约 5,000 人。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	教育、产业扶贫	-

（一）中国国贸小学

2019 年 6 月，四川省宜宾市长宁县发生 6.0 级地震。地震共造成 13 人死亡，226 人受伤。公司通过中国扶贫基金会了解到位于震中地区的长宁县碛底镇石垭小学的全部建筑已经被鉴定为危房，在校 300 余名学生面临无校舍学习的情况，会同国贸有限公司投资 800 万元（其中，公司出资 450 万元），资助学校的震后重建计划，该所小学也因此命名为“中国国贸小学”。

目前，中国国贸小学已建成并投入使用，成为长宁县基础设施最好的乡村小学校。学校占地面积 1,030 平方米，包括新建 3 层教学楼及食堂，建筑面积为 2,265 平方米，配备停车位 6 个，可同时容纳 300 名学生就读。

报告期内，公司根据中国国贸小学的实际情况，为学校购置一批新的课桌椅和讲桌，进一步改善学校的教学条件。公司董事长林明志先生带队前往学校捐赠桌椅、慰问师生、开展公益课堂活动。2023 年 7 月，公司组织学校 16 名优秀学生和 3 名老师赴重庆开展夏令营活动，让学生们开阔视野、增长见闻、传承红色精神。2023 年度，与中国国贸小学相关的公司捐赠支出共计 10.5 万元。

（二）国贸振兴路

贵州省遵义市赤水市白云乡田渡村和白云村因未通道路，人员和物资流动受到限制，当地村民的生活、生产受到严重影响。为解决上述困难，公司会同国贸有限公司与贵州省乡村振兴基金会签订定向捐赠协议，决定捐资 102 万元（其中，公司共计捐资 51 万元，2023 年度捐赠资金为 15.3 万元），用于实施赤水市白云乡产业路建设项目，以打

通区域交通瓶颈，降低生产生活物资运输成本，实现沿线受益农户增收致富。该项目于 2022 年 8 月正式开工建设，于 2022 年 11 月建成并投入使用，并被当地政府命名为“国贸振兴路”。报告期内，公司捐赠资金已全部拨付。

报告期内，公司董事长林明志先生带队考察了国贸振兴路。据统计测算，道路投入使用后，将解决项目区约 1,500 余亩楠竹及竹笋采伐销售问题，可实现产值 100 余万元，并为项目区 442 户农户户均增收 2,500 元以上。该公路的建成还可解决部分农村富余劳动力家门口就业问题，推进竹产业为主的产业发展，促进脱贫成效与乡村振兴衔接；同时，还可降低林区自然灾害发生频率，促使生态环境良性发展。

第六节 重要事项

一、 承诺事项履行情况

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

1、 与首次公开发行相关的承诺

(1) 1998 年 9 月 2 日，公司与国贸有限公司签订《土地使用权租赁合同》。2008 年 7 月 28 日，双方签署了该合同的补充协议。根据协议，国贸有限公司租赁国贸写字楼、国贸商场、国贸公寓、国贸展厅及多层停车场等所对应的 13,936.5 平方米土地使用权给公司使用，租赁期限自 1998 年 10 月 1 日起至 2038 年 8 月 29 日止，每年的土地租赁费为 1,393,650 元。另外，国贸有限公司还向公司收取其缴纳的该土地的使用税及其他税费。2011 年 12 月 30 日，公司与国贸有限公司签订《增加国贸一期土地租赁费协议》，鉴于根据国家有关规定，自 2011 年 1 月 1 日起，国贸有限公司应为上述公司租赁和使用的国贸一期土地缴纳房产税，因此，相应地向公司增加收取国贸一期的土地租赁费。

根据 1999 年 10 月 1 日起实施的《合同法》及相关司法解释，租赁合同的租赁期限不得超过二十年，超过二十年的，超过部分无效。因此，上述公司与国贸有限公司签订的国贸一期《土地使用权租赁合同》及补充协议已于 2019 年 9 月 30 日到期。

为了保证公司的正常经营，公司于 2020 年 4 月 24 日召开的七届十八次董事会会议，审议同意公司与国贸有限公司续签国贸一期《土地使用权租赁合同》，租用期限自 2019 年 10 月 1 日起至 2038 年 8 月 29 日止，租金单价和总价、租赁地块面积和违约责任等重要条款和条件与原合同及补充协议一致。

该事项内容详见公司于 2020 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的“关于公司与控股股东续签国贸一期《土地使用权租赁合同》关联交易的公告”。

(2)1998 年 9 月 2 日，公司与国贸有限公司签订《合作建设国贸二期工程协议书》，由于国贸二期工程占用土地的使用权由国贸有限公司以出让方式取得，公司和国贸有限公司将按照投资比例分摊土地使用权费。从 2000 年起至 2038 年 8 月 29 日，国贸有限公司每年向公司收取土地使用权费 882,000 元。2009 年 3 月 24 日，公司与国贸有限公司签订《国贸二期土地使用税分摊协议》，根据协议，国贸有限公司向公司收取其缴纳

的国贸二期土地的部分使用税及其他税费。2011 年 12 月 30 日，公司与国贸有限公司签订《增加国贸二期土地租赁费协议》，鉴于根据国家有关规定，自 2011 年 1 月 1 日起，国贸有限公司应为公司租赁和使用的国贸二期土地缴纳房产税，因此，相应地向公司增加收取国贸二期的部分土地使用权费。截至 2023 年 12 月 31 日，上述承诺仍在履行中。

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

不适用。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

不适用。

二、 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

不适用。

三、 违规担保情况

不适用。

四、 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

不适用。

五、 公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

不适用。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

金额单位：人民币万元

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	123.9
境内会计师事务所审计年限	25 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王蕾、陈鑫磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	王蕾（2 年）、陈鑫磊（1 年）

金额单位：人民币万元

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	35

审计期内，公司未改聘会计师事务所；审计费用较上一年度无重大变化。

七、面临退市风险的情况

不适用。

八、破产重整相关事项

不适用。

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

不适用。

十一、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

不适用。

十二、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

不适用。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司与控股股东国贸有限公司 2023 年度日常关联交易情况，详见公司于 2024 年 3 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的“关于公司与控股股东日常关联交易的公告”。

3、 临时公告未披露的事项

不适用。

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

不适用。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用。

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

不适用。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用。

3、 临时公告未披露的事项

金额单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国国际贸易中心有限公司	母公司	0	28,353,483	0	262,588	76,266,834	262,588
北京国贸国际会展有限公司	子公司 (注)	5,000,000	-5,092,500	0	-	-	-
关联债权债务形成原因		公司与母公司资金往来主要为能源费、业务往来款、租金押金等。公司向子公司提供资金，主要是子公司面临资金困难，公司借款给子公司，2023 年度子公司向公司归还了全部的借款本息。					
关联债权债务对公司的影响		对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

注：详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“主要控股参股公司分析”。

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

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

不适用。

(二) 担保情况

不适用。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

不适用。

(四) 其他重大合同

不适用。

十四、 募集资金使用进展说明

不适用。

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

不适用。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

不适用。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

不适用。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用。

(三) 现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,901
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,479
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）					
股东名称	股东性质	持股总数	持股比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结的股份数量
中国国际贸易中心有限公司	其他	812,360,241	80.65%	0	无
易方达基金管理有限公司－社保基金 1104 组合	未知	25,335,635	2.52%	未知	未知
香港中央结算有限公司	未知	16,920,532	1.68%	未知	未知
易方达泰利增长股票型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	未知	12,060,000	1.20%	未知	未知
顾青	未知	6,630,000	0.66%	未知	未知
吴宝珍	未知	5,758,300	0.57%	未知	未知
吴悦	未知	5,008,300	0.50%	未知	未知
朱金妹	未知	4,801,000	0.48%	未知	未知
解荣军	未知	4,792,800	0.48%	未知	未知
徐鹏达	未知	4,790,610	0.48%	未知	未知
前十名股东中回购专户情况说明	不适用				
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	中国国际贸易中心有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用				

截至报告期末，持有公司 5%以上股份的股东只有中国国际贸易中心有限公司，其在

报告期内持有公司股份数量未发生变动。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
易方达基金管理有限公司—社保基金 1104 组合	24,631,635	2.45%	1,568,500	0.16%	25,335,635	2.52%	864,500	0.09%

前十名股东较上期发生变化

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还股份数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
徐鹏达	新增	0	0	4,790,610	0.48%
中国农业银行股份有限公司—大成高新技术产业股票型证券投资基金	退出	0	0	2,922,694	0.29%

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

不适用。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

名称	中国国际贸易中心有限公司
法定代表人	盛秋平
成立日期	1985 年 2 月 12 日
主要经营业务	为国内外经贸企业和商务人员及旅游者提供并经营下列项目：写字楼及楼宇管理服务、宾馆、公寓（国贸世纪公寓）及配套的餐饮（含加工制售食品、销售定型包装食品）、宴会、会议、展览、展销、商场（含出租以及图书、期刊、报纸的零售）、幼儿园（主要为商务人员子女）、商务中心、汽车综合服务、收费停车场、文体娱乐（含桑拿浴、按摩室、水疗、球类）及相关服务；提供对外经贸信息和咨询服务；利用本中心广告牌发布广告。
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

2、 自然人

不适用。

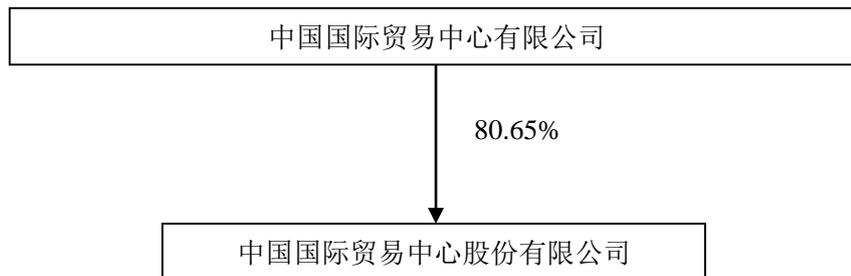
3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用。

4、 报告期内公司控股股东变更的情况说明

不适用。

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	中国世贸投资有限公司
法定代表人	盛秋平
成立日期	2003 年 3 月 17 日
主要经营业务	实业项目的投资；资产受托管理；物业管理；会议服务；承办国内展览；投资、酒店管理、企业管理和其他经济信息的咨询；市场调查、市场研究；网络技术开发、技术交流、技术服务。
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

名称	嘉里兴业有限公司
法定代表人	郭惠光
成立日期	1984 年 5 月 4 日
主要经营业务	酒店、物业及项目投资
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

2、 自然人

不适用。

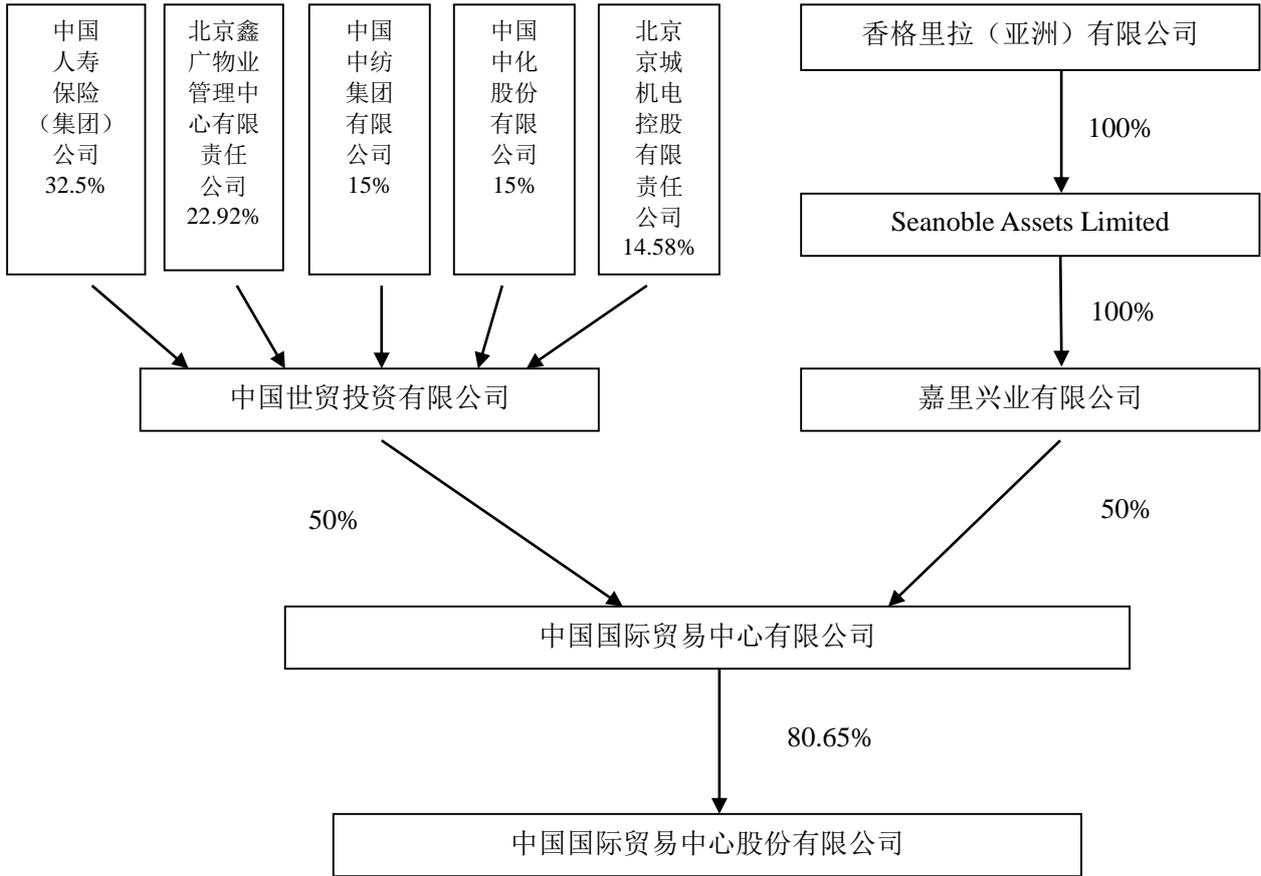
3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用。

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

不适用。

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

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

不适用。

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

不适用。

七、 股份限制减持情况说明

不适用。

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

不适用。

第八节 优先股相关情况

不适用。

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

(一) 企业债券

不适用。

(二) 公司债券

1、公司债券基本情况

金额单位：人民币元

债券名称	简称	代码	发行及起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中国国际贸易中心股份有限公司 2019 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）	19 国贸 01	155735	2019-9-26	2024-9-26	440,000,000	2.90%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所

“19 国贸 01”公司债券在上海证券交易所公开发行并上市交易，不存在终止上市交易的风险。“19 国贸 01”公司债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。具体情况详情见以下“发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况”的相关内容。

(1) 公司对债券终止上市交易风险的应对措施

不适用。

(2) 逾期未偿还债券

不适用。

(3) 报告期内债券付息兑付情况

“19 国贸 01”公司债券，已于 2023 年 9 月 26 日完成 2022 年 9 月 26 日至 2023 年 9 月 25 日期间的利息支付。

2、 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

根据公开披露的《中国国际贸易中心股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）募集说明书》，“19 国贸 01”公司债券附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。公司有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率；债券持有人有权在公司发出关于是否调整本期债券的票面利率及调整幅度的公告后，选择在公告的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司。

2022 年 8 月 12 日，公司发布了《中国国际贸易中心股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）2022 年票面利率调整公告》，决定下调“19 国贸 01”后 2 年的票面利率为 2.9%；同时，发布了《中国国际贸易中心股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）2022 年债券回售实施公告》，“19 国贸 01”公司债券部分持有人在回售登记期内（2022 年 8 月 12 日至 2022 年 8 月 16 日）对其持有的“19 国贸 01”公司债券登记回售，回售价格为债券面值（100 元/张）。

2022 年 9 月 20 日，公司发布了《中国国际贸易中心股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）2022 年债券回售实施结果公告》，回售有效登记数量为 60,000 手，回售金额为 60,000,000 元，回售资金兑付日为 2022 年 9 月 26 日。本次回售实施完毕后，“19 国贸 01”债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 440,000 手，债券余额为 440,000,000 元。

上述内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 20 号丰铭国际大厦 B 座 6/7 层	-	张骏康	010-56839300

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场普华永道中心 11 楼	王蕾 陈鑫磊	陈鑫磊	010-65335895
北京海润天睿律师事务所	北京市朝阳区建外大街甲 14 号广播大厦 9 层、10 层、13 层、17 层	-	罗剑焯	010-65218869
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号楼 17 层	-	王安娜 宋莹莹	010-85679696

报告期内，上述中介机构未发生变更。

4、报告期末募集资金使用情况

“19 国贸 01”公司债券发行人民币 5 亿元。根据公开披露的《中国国际贸易中心股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）募集说明书》，本期债券所募集资金扣除发行费用后拟全部用于偿还发行人到期债务。因公司已于 2019 年 8 月 20 日用自有资金偿付了“14 国贸 01”公司债券的本金及利息，故本期债券所募集资金扣除发行费用后用于置换公司偿付“14 国贸 01”公司债券本息所支付的自有资金。截至本年度报告出具之日，本期债券的募集资金已全部使用完毕，募集资金全部用于置换公司偿付“14 国贸 01”公司债券本息所支付的自有资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。公司根据相关法律法规的规定设置募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。

(1) 募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

不适用。

(2) 报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

不适用。

5、信用评级结果调整情况

不适用。

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

(1) 担保情况

报告期内，“19 国贸 01”公司债券的担保方式为无担保，未发生变更。

(2) 偿债计划

公司为“19 国贸 01”公司债券制定了偿债计划：

“19 国贸 01”公司债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。“19 国贸 01”公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营产生的现金流，此外公司还为“19 国贸 01”公司债券制定了偿债应急保障方案，在现金流量不足的情况下公司将通过流动资产变现获得必要的偿债资金。

报告期内，公司制定的偿债计划执行情况良好，未发生变更，与“19 国贸 01”公司债券募集说明书的相关承诺一致。

(3) 偿债保障措施

公司为“19 国贸 01”公司债券制定了偿债保障措施。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将制定至少采取如下措施的方案并提请公司股东大会批准：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

报告期内，公司制定的上述偿债计划执行情况良好，未发生变更，与“19 国贸 01”公司债券募集说明书的相关承诺一致。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

不适用。

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

不适用。

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

不适用。

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

不适用。

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

主要指标	2023 年	2022 年	本年比上年 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,250,054,403	1,007,837,593	24.03%	-
流动比率	2.15	2.52	-14.54%	-
速动比率	2.14	2.50	-14.46%	-
资产负债率	24.67%	28.68%	-4.01%	-
EBITDA 全部债务比	1.37	0.98	40.66%	主要是本年偿还了银行长期借款本金 5.1 亿元。
利息保障倍数	24.61	16.62	48.03%	主要为本年整体经营情况较好，利润增加。
现金利息保障倍数	34.51	23.27	48.28%	同上

EBITDA 利息保障倍数	31.28	21.81	43.47%	同上
贷款偿还率	100%	100%	0	-
利息偿付率	100%	100%	0	-

注：

- 1、扣除非经常性损益后净利润=净利润-非经常性损益；
- 2、流动比率=流动资产÷流动负债；
- 3、速动比率=（流动资产-存货）÷流动负债；
- 4、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%；
- 5、EBITDA 全部债务比=（息税折旧摊销前利润/全部债务），全部债务=长期借款+应付债券+短期借款+交易性金融负债+应付票据+应付短期债券+一年内到期的非流动负债+租赁负债+其他有息债务；
- 6、利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；
- 7、现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出；
- 8、EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；
- 9、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；
- 10、利息偿付率=实际支付利息/应付利息。

二、可转换公司债券情况

不适用。

第十节 财务报告

一、 审计报告

公司年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计报告如附件。

二、 财务报表

如附件。

附件：

中国国际贸易中心股份有限公司截至 2023 年 12 月 31 日 12 个月期间财务报表及审计报告

中国国际贸易中心股份有限公司

董事长： 林明志

2024 年 3 月 27 日

中国国际贸易中心股份有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

中国国际贸易中心股份有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 - 5
2023 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	1
合并及公司利润表	2
合并及公司现金流量表	3
合并股东权益变动表	4
公司股东权益变动表	5
财务报表附注	6 - 79
补充资料	1 - 2

审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10073 号
(第一页, 共五页)

中国国际贸易中心股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中国国际贸易中心股份有限公司(以下简称“国贸股份公司”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 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。

(二) 我们的意见

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,公允反映了国贸股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于国贸股份公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 关键审计事项

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

三、 关键审计事项(续)

我们在审计中识别出的关键审计事项为租赁业务收入确认。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>租赁业务收入确认</p> <p>参见财务报表附注二、22 租赁收入及其他收入的确认, 附注四、30 营业收入和营业成本。</p> <p>国贸股份公司的营业收入主要源自对外提供物业租赁、物业管理服务以及酒店经营等。其中 2023 年度国贸股份公司合并财务报表中租赁业务收入为人民币 2,690,594,725 元, 占营业收入的 68%。</p> <p>由于租赁业务收入是国贸股份公司的关键业绩指标之一, 租赁业务收入确认的准确性对国贸股份公司财务报表影响重大, 因此, 我们在审计中重点关注了该事项。</p>	<p>我们对租赁业务收入确认执行了以下程序:</p> <ol style="list-style-type: none">1、了解管理层与租赁业务收入相关的内部控制, 并通过考虑固有风险因素的水平, 如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感性, 评估了重大错报的固有风险;2、评估并测试了与租赁业务收入确认相关的关键控制设计和执行的有效性, 包括与租赁业务收入确认相关的信息系统控制的有效性;3、通过抽样的方式将租赁合同及其主要条款(包括且不限于租户租期、免租期、月付租金等)与财务信息系统中录入的上述信息和从业部门获取的租赁合同信息明细表进行核对, 检查财务信息系统中录入的租赁合同信息和租赁合同信息明细表的完整性和准确性;4、通过抽样的方式, 基于租赁合同信息明细表对租赁业务收入中的保底租金进行重新计算, 检查本年发生的租赁业务收入中可变租金相关的发票、收款单据等凭证, 并与财务信息系统中确认的租赁业务收入进行核对, 检查租赁业务收入确认的准确性。 <p>基于所实施的审计程序, 我们认为管理层关于租赁业务收入确认能够被我们取得的相关证据所支持。</p>

四、 其他信息

国贸股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括国贸股份公司 2023 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。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

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

审计委员会负责监督国贸股份公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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:

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

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

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

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

我们与审计委员会就计划的审计范围、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。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明, 并与审计委员会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)。

从与审计委员会沟通过的事项中, 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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2024 年 3 月 27 日

注册会计师

注册会计师

王 蕾 (项目合伙人)

陈鑫磊

中国国际贸易中心股份有限公司

2023年12月31日合并及公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资 产	附注	2023年12月31日 合并	2022年12月31日 合并	2023年12月31日 公司	2022年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	四.1	4,088,660,385	3,495,139,648	3,810,663,602	3,243,163,437
应收账款	四.2, 四.15, 十三.1	258,206,405	377,357,021	190,239,917	313,918,526
预付款项	四.3	34,928,835	27,086,019	21,781,078	21,568,948
其他应收款	四.4, 十三.2	9,782,516	4,782,540	5,993,230	8,112,343
存货	四.5	32,289,866	32,129,347	31,324,515	31,534,129
其他流动资产	四.6	287,762	523,073	-	-
流动资产合计		4,424,155,769	3,937,017,648	4,060,002,342	3,618,297,383
非流动资产					
长期股权投资	四.7, 十三.3	29,422,110	26,560,333	35,545,395	42,489,703
投资性房地产	四.8	6,276,416,500	6,599,076,198	6,276,416,500	6,599,076,198
固定资产	四.9	1,473,897,131	1,563,718,397	1,470,949,828	1,560,441,300
使用权资产	四.10	38,643,777	42,247,085	38,643,777	42,247,085
无形资产	四.11	448,308,338	463,767,249	448,308,338	463,767,249
长期待摊费用	四.12	86,583,575	94,236,337	85,833,756	92,098,660
递延所得税资产	四.13	66,716,127	68,763,712	66,549,511	68,565,977
其他非流动资产	四.14	36,991,708	31,903,339	36,991,708	31,903,339
非流动资产合计		8,456,979,266	8,890,272,650	8,459,238,813	8,900,589,511
资产总计		12,881,135,035	12,827,290,298	12,519,241,155	12,518,886,894
流动负债					
应付账款	四.16	96,988,767	84,180,044	24,254,342	24,343,940
预收款项	四.17	35,677,643	39,279,842	35,677,643	39,279,842
合同负债	四.18	57,757,548	90,011,890	48,212,006	66,678,329
应付职工薪酬	四.19	130,561,942	102,814,883	111,289,172	85,101,329
应交税费	四.20	104,948,555	108,100,041	98,360,595	101,789,556
其他应付款	四.21	1,130,882,781	1,120,028,820	943,827,118	961,636,700
一年内到期的非流动负债	四.22	497,538,270	17,993,022	497,538,270	17,993,022
流动负债合计		2,054,355,506	1,562,408,542	1,759,159,146	1,296,822,718
非流动负债					
长期借款	四.24	1,085,000,000	1,635,000,000	1,085,000,000	1,635,000,000
应付债券	四.23	-	440,000,000	-	440,000,000
租赁负债	四.25	37,795,541	40,903,391	37,795,541	40,903,391
非流动负债合计		1,122,795,541	2,115,903,391	1,122,795,541	2,115,903,391
负债合计		3,177,151,047	3,678,311,933	2,881,954,687	3,412,726,109
股东权益					
股本	四.26	1,007,282,534	1,007,282,534	1,007,282,534	1,007,282,534
资本公积	四.27	1,873,587,184	1,872,984,978	1,872,501,925	1,872,501,925
盈余公积	四.28	503,641,267	503,641,267	503,641,267	503,641,267
未分配利润	四.29	6,315,647,342	5,761,543,789	6,253,860,742	5,722,735,059
归属于母公司股东权益合计		9,700,158,327	9,145,452,568	9,637,286,468	9,106,160,785
少数股东权益		3,825,661	3,525,797	-	-
股东权益合计		9,703,983,988	9,148,978,365	9,637,286,468	9,106,160,785
负债和股东权益总计		12,881,135,035	12,827,290,298	12,519,241,155	12,518,886,894

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:林明志

主管会计工作的负责人:林南春

会计机构负责人:贺咏芳

中国国际贸易中心股份有限公司

2023年度合并及公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并	2023年度 公司	2022年度 公司
一、营业收入	四.30, 十三.4	3,953,761,873	3,442,276,658	3,659,760,415	3,192,371,717
减: 营业成本	四.30, 十三.4	(1,660,073,829)	(1,496,309,649)	(1,385,214,022)	(1,255,619,621)
税金及附加	四.31	(384,297,166)	(362,968,564)	(383,626,634)	(362,270,796)
销售费用	四.32	(87,498,038)	(73,672,626)	(86,590,809)	(73,362,945)
管理费用	四.33	(119,898,997)	(121,484,320)	(120,769,464)	(122,249,423)
财务费用	四.34	(42,225,561)	(44,487,876)	(43,273,585)	(45,501,515)
其中: 利息费用		71,173,386	95,605,656	71,173,386	95,605,656
利息收入		31,733,562	52,174,747	30,654,053	51,127,739
加: 其他收益	四.37	8,846,025	35,792,218	7,469,424	33,324,539
投资收益/(损失)	四.38, 十三.5	3,761,777	3,036,938	(6,628,608)	11,989,647
其中: 对联营企业的投资收益		3,761,777	3,036,938	3,055,692	2,489,647
信用减值转回/(损失)	四.36	124,477	(162,635)	-	-
二、营业利润		1,672,500,561	1,382,020,144	1,641,126,717	1,378,681,603
加: 营业外收入	四.39	13,261,954	113,907,688	13,124,731	113,907,688
减: 营业外支出	四.40	(5,503,690)	(2,181,504)	(5,438,908)	(2,138,627)
三、利润总额		1,680,258,825	1,493,746,328	1,648,812,540	1,490,450,664
减: 所得税费用	四.41	(420,155,428)	(376,893,525)	(412,589,083)	(370,555,161)
四、净利润		1,260,103,397	1,116,852,803	1,236,223,457	1,119,895,503
按经营持续性分类					
持续经营净利润		1,260,103,397	1,116,852,803	1,236,223,457	1,119,895,503
按所有权归属分类					
归属于母公司股东的净利润		1,259,201,327	1,115,870,811	1,236,223,457	1,119,895,503
少数股东损益		902,070	981,992	—	—
五、每股收益					
基本和稀释每股收益	四.42	1.25	1.11	—	—
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		1,260,103,397	1,116,852,803	1,236,223,457	1,119,895,503
归属于母公司股东的综合收益总额		1,259,201,327	1,115,870,811	1,236,223,457	1,119,895,503
归属于少数股东的综合收益总额		902,070	981,992	—	—

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 林明志

主管会计工作的负责人: 林南春

会计机构负责人: 贺咏芳

中国国际贸易中心股份有限公司

2023年度合并及公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并	2023年度 公司	2022年度 公司
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		4,265,849,795	3,626,419,175	3,974,030,275	3,363,724,484
收到其他与经营活动有关的现金	四.43(1)	38,115,703	203,218,029	35,282,363	200,085,589
经营活动现金流入小计		4,303,965,498	3,829,637,204	4,009,312,638	3,563,810,073
购买商品、接受劳务支付的现金		(663,393,347)	(533,612,550)	(519,766,450)	(421,097,227)
支付给职工以及为职工支付的现金		(463,220,134)	(439,042,754)	(346,610,680)	(326,052,160)
支付的各项税费		(966,454,305)	(815,859,128)	(945,428,370)	(795,341,025)
支付其他与经营活动有关的现金	四.43(2)	(292,236,791)	(216,791,535)	(290,903,913)	(222,626,901)
经营活动现金流出小计		(2,385,304,577)	(2,005,305,967)	(2,102,709,413)	(1,765,117,313)
经营活动产生的现金流量净额	四.44(1)	1,918,660,921	1,824,331,237	1,906,603,225	1,798,692,760
二、投资活动产生的现金流量					
取得投资收益所收到的现金		900,000	-	-	9,500,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		276,339	125,407	271,074	125,407
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	315,700	-
投资活动现金流入小计		1,176,339	125,407	586,774	9,625,407
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(66,012,133)	(70,336,008)	(65,257,877)	(66,003,237)
投资活动现金流出小计		(66,012,133)	(70,336,008)	(65,257,877)	(66,003,237)
投资活动产生的现金流量净额		(64,835,794)	(70,210,601)	(64,671,103)	(56,377,830)
三、筹资活动产生的现金流量					
偿还债务支付的现金		(510,000,000)	(560,000,000)	(510,000,000)	(560,000,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(775,150,343)	(700,598,340)	(775,150,343)	(700,098,340)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	(500,000)	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	四.43(3)	(4,683,419)	(4,683,419)	(4,683,419)	(4,683,419)
筹资活动现金流出小计	四.43(3)	(1,289,833,762)	(1,265,281,759)	(1,289,833,762)	(1,264,781,759)
筹资活动产生的现金流量净额		(1,289,833,762)	(1,265,281,759)	(1,289,833,762)	(1,264,781,759)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(374,549)	48,346	(374,549)	48,346
五、现金及现金等价物净增加额		563,616,816	488,887,223	551,723,811	477,581,517
加：年初现金及现金等价物余额	四.44(2)	3,326,552,300	2,837,665,077	3,204,663,519	2,727,082,002
六、年末现金及现金等价物余额	四.44(4)	3,890,169,116	3,326,552,300	3,756,387,330	3,204,663,519

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：林明志

主管会计工作的负责人：林南春

会计机构负责人：贺咏芳

中国国际贸易中心股份有限公司

2023年度合并股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
2022年1月1日余额		1,007,282,534	1,872,984,978	503,641,267	5,250,042,498	3,043,805	8,636,995,082
2022年度增减变动额							
净利润		-	-	-	1,115,870,811	981,992	1,116,852,803
利润分配							
对股东的分配	四.29	-	-	-	(604,369,520)	(500,000)	(604,869,520)
2022年12月31日余额		1,007,282,534	1,872,984,978	503,641,267	5,761,543,789	3,525,797	9,148,978,365
2023年1月1日余额		1,007,282,534	1,872,984,978	503,641,267	5,761,543,789	3,525,797	9,148,978,365
2023年度增减变动额							
净利润		-	-	-	1,259,201,327	902,070	1,260,103,397
股东投入和减少资本							
向少数股东处置子公司部分股权		-	602,206	-	-	(602,206)	-
利润分配							
对股东的分配	四.29	-	-	-	(705,097,774)	-	(705,097,774)
2023年12月31日余额		1,007,282,534	1,873,587,184	503,641,267	6,315,647,342	3,825,661	9,703,983,988

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:林明志

主管会计工作的负责人:林南春

会计机构负责人:贺咏芳

中国国际贸易中心股份有限公司

2023年度公司股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2022年1月1日余额		1,007,282,534	1,872,501,925	503,641,267	5,207,209,076	8,590,634,802
2022年度增减变动额						
净利润		-	-	-	1,119,895,503	1,119,895,503
利润分配						
对股东的分配	四.29	-	-	-	(604,369,520)	(604,369,520)
2022年12月31日余额		1,007,282,534	1,872,501,925	503,641,267	5,722,735,059	9,106,160,785
2023年1月1日余额		1,007,282,534	1,872,501,925	503,641,267	5,722,735,059	9,106,160,785
2023年度增减变动额						
净利润		-	-	-	1,236,223,457	1,236,223,457
利润分配						
对股东的分配	四.29	-	-	-	(705,097,774)	(705,097,774)
2023年12月31日余额		1,007,282,534	1,872,501,925	503,641,267	6,253,860,742	9,637,286,468

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:林明志

主管会计工作的负责人:林南春

会计机构负责人:贺咏芳

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中国国际贸易中心股份有限公司(以下称“本公司”)是经原国家体改委体改生【1997】第 161 号文批准，由中国国际贸易中心有限公司(以下称“国贸有限公司”)于 1997 年 10 月 15 日独家发起设立的股份有限公司。本公司设立时总股本为 640,000,000 股，每股面值为 1 元。

国贸有限公司是于 1985 年 2 月 12 日成立的中外合资经营企业，中外合资双方分别为中国世贸投资有限公司和嘉里兴业有限公司(一家于香港注册的公司)，双方权益各占 50%。

本公司于 1999 年向社会公开发售人民币普通股(A 股)160,000,000 股，并收到募集资金净额 854,240,000 元，其中股本为 160,000,000 元，计入资本公积的股本溢价为 694,240,000 元。收到募集资金后，本公司的总股本为 800,000,000 元。

2006 年 10 月 30 日，本公司完成向国贸有限公司非公开发行人民币普通股(A 股)207,282,534 股。国贸有限公司以其持有的对本公司 1,210,530,000 元债权全额认购，从而本公司股本增加 207,282,534 元，资本公积增加 1,000,927,182 元。至此，本公司的总股本为 1,007,282,534 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)注册地及总部地址位于中华人民共和国北京市，主要经营业务为出租办公场所、公寓、商场及酒店经营等。

2023 年度，纳入合并范围的主要子公司详见附注五.1。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 3 月 27 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注二.8)、存货的计价方法(附注二.9)、投资性房地产和固定资产折旧、使用权资产折旧和无形资产摊销(附注二.12、13、25、16)、投资性房地产的计量模式(附注二.12)、收入的确认和计量(附注二.22)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二.27。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

1 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4 记账本位币

记账本位币为人民币。

5 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团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。

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。

集团内所有重大往来余额、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、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

6 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7 外币交易

外币交易按交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。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；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

8 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。当本集团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。

(1) 金融资产

(a) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：**(1)**以摊余成本计量的金融资产；**(2)**以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；**(3)**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

8 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(a) 分类和计量(续)

(i) 债务工具

本集团持有的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，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量

本集团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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本集团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。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益

本集团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。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

8 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因提供物业管理服务、会展服务及酒店经营等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

8 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值(续)

应收账款组合 1	应收物业租赁款，以逾期日作为账龄的起算时点
应收账款组合 2	应收酒店服务款，以逾期日作为账龄的起算时点
应收账款组合 3	应收物业管理服务款，以逾期日作为账龄的起算时点
应收账款组合 4	应收会展服务款，以逾期日作为账龄的起算时点

其他应收账款组合 1	应收押金及保证金
其他应收账款组合 2	应收备用金
其他应收账款组合 3	应收代垫款
其他应收账款组合 4	应收其他款项
其他应收账款组合 5	应收关联方

对于划分为组合的应收账款，本集团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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。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，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(c) 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，且本集团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，虽然本集团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控制。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

8 金融工具(续)

(2) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款、借款、应付债券及租赁负债等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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的情况下，使用不可观察输入值。

9 存货

(1) 分类

存货包括维修材料以及酒店营业物料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

维修材料和酒店营业物料发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

9 存货(续)

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 本集团的存货盘存制度为：酒店营业物料采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

10 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

对于以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

10 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指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。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二.18)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

11 共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	享有的份额(%)	
				直接	间接
中国国际贸易中心股份有限公司二期物业中心(以下称“国贸二期”)	北京	北京	物业租赁	70	-

本公司与国贸有限公司共同投资建设及经营国贸二期，双方的投资分别占该共同控制资产投资总额的 70%及 30%。

本公司按照出资比例在财务报表中确认共同持有的资产及共同承担的负债中本公司享有的资产及承担的负债份额，以及共同经营所产生的应由本公司享有的收入和承担的费用。

12 投资性房地产

投资性房地产包括以出租为目的的房屋建筑物及其改良、装修、土地使用权、不可分割的机器设备、电子设备以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧(摊销)。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	31-48 年	10%	1.88%-2.90%
土地使用权	36-42 年	-	2.38%-2.78%
房屋及建筑物改良	15 年	10%	6%
房屋及建筑物装修	2-10 年	-	10%-50%
机器设备	15 年	10%	6%
电子设备	5 年	-	20%

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二.18)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

12 投资性房地产(续)

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13 固定资产

(1) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋建筑物及其装修、机器设备、运输设备、家具装置及设备 and 电子设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；对其他的固定资产修理费用等后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

13 固定资产(续)

(2) 固定资产的折旧方法(续)

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	36-42 年	10%	2.14%-2.50%
房屋及建筑物装修	10 年	-	10%
机器设备	15 年	10%	6%
运输设备	5 年	10%	18%
家具装置及设备	5 年	0-10%	18%-20%
电子设备	5 年	0-10%	18%-20%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二.18)。

(4) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二.18)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

15 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。

16 无形资产

无形资产为国贸三期的土地使用权，以成本进行初始计量。土地使用权按实际使用年限 46 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二.18)。

17 长期待摊费用

长期待摊费用包括配套市政工程费、拆迁费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

18 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、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、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。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较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

19 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、补充医疗保险等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险、补充养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

19 职工薪酬(续)

(3) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

20 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

21 预计负债

因对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

22 租赁收入及其他收入的确认

本集团在日常经营活动中出租办公场所、公寓、商场按照租赁准则确认收入，酒店经营以及对外提供物业管理、会展等服务按照收入准则确认收入。

(1) 租赁业务

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及电子设备时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(2) 酒店经营、提供物业管理服务及会展服务

本集团在客户取得服务或者商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。本集团对外提供酒店餐饮服务，在餐饮服务完成时确认收入；本集团提供物业管理服务、会展服务及酒店客房等服务，根据已完成的服务进度在相应时间段内确认收入。

本集团按照已完成服务的进度确认收入时，对于本集团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(附注二.8)；如果本集团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。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本集团的合同成本为合同取得成本。本集团将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

23 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨款奖励款等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并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；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

24 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

25 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

(1) 本集团作为出租人

相关会计政策详情参见附注二.22。

(2) 本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的土地及房屋建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

25 租赁(续)

(2) 本集团作为承租人(续)

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

26 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入和发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

27 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在很可能导致下一个会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的风险：

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

27 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2023 年度未发生重大变化。

(ii) 投资性房地产及固定资产折旧

本集团主要业务为出租办公场所、公寓、商场及酒店经营等，在决定投资性房地产及固定资产的折旧时，需要作出重大估计。

本集团对所持有的投资性房地产和固定资产在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变、市况改变及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	计税依据
企业所得税	20%、25%	应纳税所得额
增值税	3%-13%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税税额
教育费附加	3%	缴纳的增值税税额
地方教育费附加	2%	缴纳的增值税税额
房产税	1.2%及 12%	应税房产原值的 70%及租金收入
土地使用税	30 元/平方米/年	实际占用的土地面积

(2) 税收优惠

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告【2019】39 号)以及财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告【2019】87 号)与《2023 年延续优化创新实施的政策》中有关生产、生活性服务业增值税加计抵减政策的相关规定，本公司及子公司作为生产、生活性服务企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%或 10%，抵减增值税应纳税额。

根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税【2022】13 号)以及《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税【2023】6 号)，本集团的子公司北京国贸国际会展有限公司符合小型微利企业税收减免条件，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	885,944	988,659
银行存款	4,033,138,169	3,455,651,071
应收利息	54,636,272	38,499,918
合计	<u>4,088,660,385</u>	<u>3,495,139,648</u>

2023 年 12 月 31 日，银行存款中受限资金余额为 143,854,997 元(2022 年 12 月 31 日：130,087,430 元)，其性质为物业管理项目代管款项。

2 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	259,474,604	378,749,697
减：坏账准备	<u>(1,268,199)</u>	<u>(1,392,676)</u>
净额	<u>258,206,405</u>	<u>377,357,021</u>

(1) 应收账款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	256,301,941	370,341,618
一到二年	915,739	5,314,272
二到三年	-	1,928,758
三年以上	2,256,924	1,165,049
合计	<u>259,474,604</u>	<u>378,749,697</u>

(2) 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备 金额	占应收账款 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>48,530,945</u>	<u>(95,136)</u>	<u>18.70%</u>

(3) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

2 应收账款(续)

(3) 坏账准备(续)

应收账款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(a)	1,165,049	0.45%	(1,165,049)	100.00%	1,165,049	0.31%	(1,165,049)	100.00%
按组合计提坏账准备(b)	258,309,555	99.55%	(103,150)	0.04%	377,584,648	99.69%	(227,627)	0.06%
	<u>259,474,604</u>	<u>100.00%</u>	<u>(1,268,199)</u>	<u>0.49%</u>	<u>378,749,697</u>	<u>100.00%</u>	<u>(1,392,676)</u>	<u>0.37%</u>

(a) 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
应收酒店服务款(i)	941,049	100.00%	(941,049)
应收会展服务款(ii)	224,000	100.00%	(224,000)
合计	<u>1,165,049</u>		<u>(1,165,049)</u>

(i) 2023 年 12 月 31 日，应收纽银北京咨询有限公司酒店住宿及餐饮服务款 941,049 元，经多次催收仍未收到，因此全额计提坏账准备(2022 年 12 月 31 日：941,049 元)。

(ii) 2023 年 12 月 31 日，应收三河市胜记仓物业服务有限公司会展服务款 224,000 元，经多次催收仍未收到，因此全额计提坏账准备(2022 年 12 月 31 日：224,000 元)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

2 应收账款(续)

(3) 坏账准备(续)

(b) 2023 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合一 应收物业租赁款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	154,691,090	-	-	260,166,414	-	-
逾期 90 日以内	16,675,479	-	-	38,118,638	-	-
逾期 90-180 日	680,303	-	-	5,618,986	-	-
逾期 180-365 天	-	-	-	106,135	-	-
	<u>172,046,872</u>		<u>-</u>	<u>304,010,173</u>		<u>-</u>

组合一 应收酒店服务款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	<u>17,742,292</u>	-	-	<u>9,908,353</u>	-	-

组合一 应收物业管理服务款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	27,333,719	-	-	26,647,383	-	-
逾期 90 日以内	23,324,258	0.10%	(23,324)	21,039,706	0.10%	(21,040)
逾期 90-180 日	3,058,103	0.30%	(9,174)	3,418,439	0.30%	(10,255)
逾期 180-365 日	7,065,118	1.00%	(70,652)	160,000	1.00%	(1,600)
逾期一年至两年	-	5.00%	-	3,894,629	5.00%	(194,732)
	<u>60,781,198</u>		<u>(103,150)</u>	<u>55,160,157</u>		<u>(227,627)</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

2 应收账款(续)

(3) 坏账准备(续)

(b) 2023 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合一 应收会展服务款:

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	7,739,193	-	-	8,505,965	-	-

(4) 本年度转回的坏账准备金额为 124,477 元。无单笔重要的转回金额。

(5) 本年度本集团无实际核销的应收账款(2022 年度：无)。

3 预付款项

(1) 预付款项账龄分析如下:

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	34,918,142	99.97%	27,004,497	99.70%
一到二年	10,693	0.03%	81,522	0.30%
合计	34,928,835	100.00%	27,086,019	100.00%

(2) 2023 年 12 月 31 日，按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

	金额	占预付款项 总额比例
余额前五名的预付款项总额	24,684,826	70.67%

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注
2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

4 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收代垫款项	4,312,402	1,358,411
应收押金和保证金	4,101,971	2,324,565
应收备用金	277,379	216,955
应收其他款项	1,090,764	882,609
合计	9,782,516	4,782,540
减：坏账准备	-	-
净额	9,782,516	4,782,540

本集团不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	7,082,373	2,428,471
一到二年	694,911	283,032
二到三年	87,075	434,482
三年以上(a)	1,918,157	1,636,555
合计	9,782,516	4,782,540

(a) 2023 年 12 月 31 日，其他应收款中款项 622,224 元，为本集团根据《关于按房改政策出售住房售房款存储使用等有关问题的通知》(京房改办【2007】4 号)要求，将按房改房政策出售住房的售房款全额存储于北京市住房资金管理中心，并进行专户存储，专项使用，所有权不变。

(2) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提								
坏账准备	9,782,516	100%	-	-	4,782,540	100%	-	-

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

4 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失		账面余额	未来 12 个月内预期信用损失	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
押金和保证金：						
一年以内	4,101,971	-	-	2,324,565	-	-
备用金：						
一年以内	277,379	-	-	216,955	-	-
代垫款：						
一年以内	4,312,402	-	-	1,358,411	-	-
其他款项：						
一年以内	1,090,764	-	-	882,609	-	-
合计	9,782,516	-	-	4,782,540	-	-

本年度无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

公司名称	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账 准备
第一名	应收代垫款	1,762,490	一年以内	18.02%	-
第二名	应收代垫款	1,126,997	一年以内	11.52%	-
第三名	应收代垫款	853,148	一年以内	8.72%	-
第四名	应收保证金	800,000	一年以内	8.18%	-
第五名	应收其他款	622,224	三年以上	6.36%	-
合计		5,164,859		52.80%	-

(4) 本年度本集团无实际核销的其他应收款(2022 年度：无)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

5 存货

存货分类如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
维修材料	20,834,497	-	20,834,497	19,424,780	-	19,424,780
酒店营业物料	9,977,382	-	9,977,382	11,568,849	-	11,568,849
其他	1,477,987	-	1,477,987	1,135,718	-	1,135,718
合计	<u>32,289,866</u>	<u>-</u>	<u>32,289,866</u>	<u>32,129,347</u>	<u>-</u>	<u>32,129,347</u>

6 其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
碳排放权资产	156,270	-
待抵扣进项税额	131,492	523,073
合计	<u>287,762</u>	<u>523,073</u>

7 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
联营企业(a)	29,422,110	26,560,333
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>29,422,110</u>	<u>26,560,333</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

7 长期股权投资(续)

(a) 联营企业

	本年增减变动								减值准备		
	2022 年 12 月 31 日	增加或减 少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告分派 的现金股利	计提减 值准备	其他	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
北京时代网星科技有限公司 (以下称“时代网星”)	22,989,703	-	3,055,692	-	-	-	-	-	26,045,395	-	-
北京力创智慧科技有限公司 (以下称“力创智慧”)	775,480	-	(9,739)	-	-	-	-	-	765,741	-	-
北京昌发展国贸物业管理有 限责任公司(以下称“北京 昌发展”)	2,795,150	-	715,824	-	-	(900,000)	-	-	2,610,974	-	-
合计	26,560,333	-	3,761,777	-	-	(900,000)	-	-	29,422,110	-	-

本集团在联营企业中的权益相关信息见附注五.2。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

8 投资性房地产

	在建 投资性房地产(1)	房屋及建筑物	土地使用权	房屋及建筑物 改良	房屋及建筑物 装修	机器设备	电子设备	合计
原价								
2022 年 12 月 31 日	48,644,055	6,512,935,008	1,465,091,960	81,322,674	817,868,496	1,960,732,661	331,797,932	11,218,392,786
本年增加								
购置	3,574,386	-	-	-	21,597,553	13,163,939	7,453,032	45,788,910
在建工程转入	(7,285,018)	-	-	-	6,867,320	331,800	85,898	-
其他变动(2)	-	(10,509,452)	-	-	(2,526,799)	(10,949,656)	9,390,756	(14,595,151)
本年减少								
处置及报废	-	-	-	(347,649)	(17,435,959)	(14,558,648)	(1,054,259)	(33,396,515)
2023 年 12 月 31 日	44,933,423	6,502,425,556	1,465,091,960	80,975,025	826,370,611	1,948,720,096	347,673,359	11,216,190,030
累计折旧								
2022 年 12 月 31 日	-	(2,153,404,717)	(350,744,930)	(73,190,424)	(554,776,571)	(1,226,502,559)	(260,697,387)	(4,619,316,588)
本年增加								
计提	-	(142,203,657)	(37,144,902)	-	(58,867,155)	(75,777,723)	(36,745,715)	(350,739,152)
本年减少								
处置及报废	-	-	-	312,885	16,568,955	12,346,111	1,054,259	30,282,210
2023 年 12 月 31 日	-	(2,295,608,374)	(387,889,832)	(72,877,539)	(597,074,771)	(1,289,934,171)	(296,388,843)	(4,939,773,530)
账面价值								
2023 年 12 月 31 日	44,933,423	4,206,817,182	1,077,202,128	8,097,486	229,295,840	658,785,925	51,284,516	6,276,416,500
2022 年 12 月 31 日	48,644,055	4,359,530,291	1,114,347,030	8,132,250	263,091,925	734,230,102	71,100,545	6,599,076,198

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

8 投资性房地产(续)

- (1) 本集团对国贸东楼交通一体化等改造工程中预计将用于出租部分的相关成本在投资性房地产核算。
- (2) 国贸公寓于 2023 年 12 月完成工程最终结算，本集团采用未来适用法，根据最终结算金额对国贸公寓资产账面价值进行调整。
- (3) 2023 年度，投资性房地产计提的折旧金额为 350,739,152 元(2022 年度：361,767,300 元)，未计提减值准备(2022 年度：无)。
- (4) 本公司于 2020 年 8 月与中国建设银行股份有限公司(以下简称“建行”)北京华贸支行签订合同，以国贸三期 A 阶段的部分房产及相应的土地使用权作为 21.55 亿元长期借款的抵押物。2023 年 12 月 31 日，投资性房地产中包含的上述抵押物账面价值约为 1,300,032,968 元(原价 1,837,461,425 元)(附注四.24)。

2023 年度，本集团报废了账面价值 3,114,305 元(原价 33,396,515 元)的投资性房地产，账面价值 764,532 元(原价 27,280,112 元)的固定资产(附注四.9)，报废净损失合计为 3,603,103 元(附注四.39、40)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

9 固定资产

	房屋及建筑物	房屋及建筑物装修	机器设备	运输设备	家具装置及设备	电子设备	合计
原价							
2022 年 12 月 31 日	1,606,392,453	356,266,201	444,228,520	5,085,477	292,861,090	221,578,703	2,926,412,444
本年增加							
购置	-	-	-	-	4,447,775	3,008,405	7,456,180
其他变动(附注四.8(2))	-	-	-	-	1,706,997	-	1,706,997
本年减少							
处置及报废	-	(8,503,051)	(3,074,170)	-	(4,579,692)	(11,123,199)	(27,280,112)
2023 年 12 月 31 日	1,606,392,453	347,763,150	441,154,350	5,085,477	294,436,170	213,463,909	2,908,295,509
累计折旧							
2022 年 12 月 31 日	(339,156,461)	(292,783,842)	(260,807,480)	(4,176,635)	(254,073,156)	(211,696,473)	(1,362,694,047)
本年增加							
计提	(36,886,576)	(14,815,695)	(26,535,728)	(98,825)	(16,681,796)	(3,201,291)	(98,219,911)
本年减少							
处置及报废	-	8,503,051	2,340,920	-	4,560,176	11,111,433	26,515,580
2023 年 12 月 31 日	(376,043,037)	(299,096,486)	(285,002,288)	(4,275,460)	(266,194,776)	(203,786,331)	(1,434,398,378)
账面价值							
2023 年 12 月 31 日	1,230,349,416	48,666,664	156,152,062	810,017	28,241,394	9,677,578	1,473,897,131
2022 年 12 月 31 日	1,267,235,992	63,482,359	183,421,040	908,842	38,787,934	9,882,230	1,563,718,397

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

9 固定资产(续)

- (1) 2023 年度，固定资产计提的折旧金额为 98,219,911 元(2022 年度：108,394,625 元)，均计入成本费用。2023 年度未计提减值准备(2022 年度：无)。
- (2) 本公司于 2020 年 8 月与建行北京华贸支行签订合同，以国贸三期 A 阶段的部分房产及相应的土地使用权作为 21.55 亿元长期借款的抵押物。2023 年 12 月 31 日，固定资产中包含的上述抵押物账面价值为 495,023,423 元(原价 690,528,913 元)(附注四.24)。
- (3) 未办妥产权证书的固定资产及投资性房地产

	账面原价	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	<u>2,512,191,215</u>	待相关部门审批

10 使用权资产

	土地	房屋及建筑物	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	45,296,231	4,157,470	49,453,701
本年增加	-	-	-
本年减少	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	45,296,231	4,157,470	49,453,701
累计折旧			
2022 年 12 月 31 日	(5,127,880)	(2,078,736)	(7,206,616)
本年增加			
计提	(2,563,940)	(1,039,368)	(3,603,308)
本年减少	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	(7,691,820)	(3,118,104)	(10,809,924)
减值准备			
2022 年 12 月 31 日	-	-	-
本年增加	-	-	-
本年减少	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	-	-	-
账面价值			
2023 年 12 月 31 日	37,604,411	1,039,366	38,643,777
2022 年 12 月 31 日	40,168,351	2,078,734	42,247,085

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

11 无形资产

土地使用权

原价

2022 年 12 月 31 日	606,581,451
本年增加	-
本年减少	-
2023 年 12 月 31 日	606,581,451

累计摊销

2022 年 12 月 31 日	(142,814,202)
本年增加	
计提	(15,458,911)
本年减少	-
2023 年 12 月 31 日	(158,273,113)

账面价值

2023 年 12 月 31 日	448,308,338
2022 年 12 月 31 日	463,767,249

2023 年度，无形资产的摊销金额为 15,458,911 元(2022 年度：15,458,911 元)，均计入成本费用。

本公司于 2020 年 8 月与建行北京华贸支行签订合同，以国贸三期 A 阶段的部分房产及相应的土地使用权作为 21.55 亿元长期借款的抵押物。2023 年 12 月 31 日，无形资产中包含的上述抵押物账面价值约为 180,193,592 元(原价 263,041,236 元)(附注四.24)。

2023 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证的土地使用权(2022 年 12 月 31 日：无)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

12 长期待摊费用

	2022 年 12 月 31 日	本年 增加	其他变动 (附注四.8(2))	本年摊销	2023 年 12 月 31 日
国贸二期拆迁费	77,323,511	-	-	(3,106,020)	74,217,491
国贸三期 A 阶段市政工程	4,824	-	-	(4,824)	-
国贸三期 B 阶段市政工程	7,446,688	-	-	(1,801,087)	5,645,601
国贸东楼市政工程	1,952,804	-	-	(349,759)	1,603,045
公寓市政配套	5,370,833	-	(453,995)	(549,219)	4,367,619
会展店铺装修	2,137,677	-	-	(1,387,858)	749,819
合计	<u>94,236,337</u>	<u>-</u>	<u>(453,995)</u>	<u>(7,198,767)</u>	<u>86,583,575</u>

13 递延所得税

(1) 未经抵销的递延所得税资产

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
长期资产报废	137,672,043	34,418,011	142,984,147	35,746,037
预提费用	82,033,445	20,508,361	85,468,965	21,367,241
应付职工薪酬	28,999,044	7,246,132	28,432,771	7,104,565
建设中断期利息 支出费用化	14,820,230	3,705,058	15,332,805	3,833,201
租赁负债	40,903,391	10,225,847	43,878,632	10,969,658
资产减值准备	1,044,199	261,050	1,168,676	292,169
其他	50,449	12,612	50,449	12,612
合计	<u>305,522,801</u>	<u>76,377,071</u>	<u>317,316,445</u>	<u>79,325,483</u>
其中：				
预计于一年内 (含一年)转 回的金额		<u>29,987,626</u>		<u>30,671,786</u>
预计于一年后 转回的金额		<u>46,389,445</u>		<u>48,653,697</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

13 递延所得税(续)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
使用权资产	<u>38,643,777</u>	<u>9,660,944</u>	<u>42,247,085</u>	<u>10,561,771</u>
其中：				
预计于一年内 (含一年)转 回的金额		<u>900,827</u>		<u>900,827</u>
预计于一年后 转回的金额		<u>8,760,117</u>		<u>9,660,944</u>

(3) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	29,082,637	21,875,678
可抵扣暂时性差异	<u>224,000</u>	<u>224,000</u>
	<u>29,306,637</u>	<u>22,099,678</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2023年12月31日	2022年12月31日
2025年	8,482,728	8,482,728
2027年	13,392,950	13,392,950
2028年	<u>7,206,959</u>	<u>-</u>
	<u>29,082,637</u>	<u>21,875,678</u>

(5) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	9,660,944	66,716,127	10,561,771	68,763,712
递延所得税负债	9,660,944	-	10,561,771	-

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

14 其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预付工程款	29,760,676	23,000,427
合同取得成本	7,231,032	8,902,912
合计	<u>36,991,708</u>	<u>31,903,339</u>

其他非流动资产余额为未来将形成长期资产的预付款项及确认为合同取得成本的租赁代理佣金。

15 资产减值及损失准备

	2022 年 12 月 31 日	本年 增加	本年减少 转回	转销	2023 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	1,392,676	-	(124,477)	-	1,268,199
其中：单项计提坏账准备	1,165,049	-	-	-	1,165,049
组合计提坏账准备	227,627	-	(124,477)	-	103,150
其他应收款坏账准备	-	-	-	-	-
合计	<u>1,392,676</u>	<u>-</u>	<u>(124,477)</u>	<u>-</u>	<u>1,268,199</u>

16 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
物业管理外包服务款	67,966,773	57,262,695
酒店物资采购款	18,502,314	17,719,848
其他	10,519,680	9,197,501
合计	<u>96,988,767</u>	<u>84,180,044</u>

- (1) 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 300,803 元(2022 年 12 月 31 日：2,687,875 元)，主要为提供物业管理服务及酒店服务的应付物资采购款，上述款项预计将于一年以内支付。

17 预收款项

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收租金	<u>35,677,643</u>	<u>39,279,842</u>

- (1) 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 208,845 元，主要为写字楼、商场等物业预收租金。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

18 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收物业管理服务款	20,590,385	48,322,973
预收酒店服务款	36,425,511	40,966,740
预收会展服务款	741,652	722,177
合计	<u>57,757,548</u>	<u>90,011,890</u>

- (1) 2023 年 12 月 31 日，本集团除租赁业务以外的已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的预收金额为 57,757,548 元，其中，本集团预计 44,368,118 元将于 2024 年度确认收入，13,389,430 元将于 2025 年及以后年度确认收入。

2023 年 12 月 31 日，本公司除租赁业务以外的已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的预收金额为 48,212,006 元，其中，本公司预计 35,822,576 元将于 2024 年度确认收入，12,389,430 元将于 2025 年及以后年度确认收入。

19 应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(1)	127,576,153	99,792,151
应付设定提存计划(2)	2,985,789	3,022,732
合计	<u>130,561,942</u>	<u>102,814,883</u>

(1) 短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴 和补贴	70,465,267	364,786,141	(337,665,522)	97,585,886
职工福利费	-	13,604,735	(13,604,735)	-
社会保险费	1,471,798	24,116,122	(24,018,872)	1,569,048
其中：医疗保险费	1,417,305	23,272,075	(23,150,515)	1,538,865
工伤保险费	54,493	844,047	(868,357)	30,183
工会经费和职工教育经费	27,854,947	9,934,177	(9,367,905)	28,421,219
住房公积金	139	27,037,041	(27,037,180)	-
补充医疗保险	-	3,128,772	(3,128,772)	-
合计	<u>99,792,151</u>	<u>442,606,988</u>	<u>(414,822,986)</u>	<u>127,576,153</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

19 应付职工薪酬(续)

(2) 设定提存计划

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,505,540	37,451,679	(37,239,995)	2,717,224
失业保险费	88,531	1,170,664	(1,163,354)	95,841
补充养老保险	428,661	7,041,052	(7,296,989)	172,724
合计	<u>3,022,732</u>	<u>45,663,395</u>	<u>(45,700,338)</u>	<u>2,985,789</u>

20 应交税费

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应交企业所得税	87,235,098	95,687,095
应交增值税	11,420,707	8,082,482
应交城市维护建设税	848,187	752,232
应交教育费附加	605,848	537,309
其他	4,838,715	3,040,923
合计	<u>104,948,555</u>	<u>108,100,041</u>

21 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付租户押金	766,015,472	767,656,916
应付物业管理项目代收款	181,818,535	153,411,940
预提费用	82,033,445	85,468,965
应付工程及设备款	57,841,744	77,199,890
其他	43,173,585	36,291,109
合计	<u>1,130,882,781</u>	<u>1,120,028,820</u>

- (1) 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 703,939,046 元(2022 年 12 月 31 日：729,727,579 元)，主要为收取的租户押金，由于租赁期尚未结束，上述款项尚未退还。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

22 一年内到期的非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的应付债券 (附注四.23)	443,190,003	3,190,003
一年内到期的长期借款 (附注四.24)	51,240,417	11,827,778
一年内到期的租赁负债 (附注四.25)	3,107,850	2,975,241
	<u>497,538,270</u>	<u>17,993,022</u>

23 应付债券

	2022 年 12 月 31 日	按面值 计提利息	本年偿还	2023 年 12 月 31 日
19 国贸 01	443,190,003	12,760,000	(12,760,000)	443,190,003
减：一年内到期的应付债券(附注四.22)	<u>(3,190,003)</u>			<u>(443,190,003)</u>
	<u>440,000,000</u>			<u>-</u>

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	是否违约
19 国贸 01(1)	500,000,000	2019/9/26	5 年	500,000,000	否

- (1) 经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】1595 号文核准，本公司于 2019 年 9 月 26 日完成公开发行了 2019 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)，发行总额为人民币 5 亿元，扣除发行费用后金额为 498,250,000 元，本年债券期限为 5 年，附第三年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券采用单利按年计息，不计复利，固定年利率为 3.65%，每年付息一次。

本公司于 2022 年 8 月 12 日选择下调票面利率，存续期内第 4 年至第 5 年的票面利率调整为 2.90%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次。

截至 2022 年 9 月 26 日，债券回售已全部实施完毕，共计回售 60,000 手，涉及债券本金 60,000,000 元，剩余债券面值共计 440,000,000 元将于 2024 年 9 月 25 日到期并偿还。

2023 年 12 月 31 日，本集团将于一年内支付的应付债券利息为 3,190,003 元，一年内支付的应付债券本金为 440,000,000 元，列示于一年内到期的非流动负债(附注四.22)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

24 长期借款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
抵押借款	1,136,240,417	1,646,827,778
减：一年内到期的长期借款 (附注四.22)		
本金	(50,000,000)	(10,000,000)
利息	(1,240,417)	(1,827,778)
	<u>1,085,000,000</u>	<u>1,635,000,000</u>

本公司于 2020 年 8 月与建行北京华贸支行签订借款合同，以国贸三期 A 阶段的部分房产及相应的土地使用权作为 21.55 亿元长期借款的抵押物。2023 年 12 月 31 日，本公司长期抵押借款本息和的余额为 1,136,240,417 元，抵押物的账面价值为 1,975,249,983 元(原价 2,791,031,574 元)(2022 年 12 月 31 日，长期抵押借款本息和的余额为 1,646,827,778 元，抵押物的账面价值为 2,036,528,300 元(原价 2,791,031,574 元)) (附注四 8、9、11)。利息每 3 个月支付一次，借款期限为 2020 年 8 月 28 日至 2035 年 8 月 27 日。

2023 年 7 月和 2023 年 12 月，本公司分别提前偿还长期抵押借款本金 5.0 亿元和 0.1 亿元。

根据本公司与建行北京华贸支行签订的长期借款合同中相关规定，借款利率执行浮动政策。建行于每一年度间根据贷款市场报价利率(以下简称“LPR”)，再调整该等长期借款当年的借款利率后进行计息。

2023 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期长期借款，本集团长期借款的利率为 3.90% (2022 年 12 月 31 日：4.00%)。

25 租赁负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
租赁负债	40,903,391	43,878,632
减：一年内到期的非流动负债 (附注四.22)	(3,107,850)	(2,975,241)
	<u>37,795,541</u>	<u>40,903,391</u>

2023 年 12 月 31 日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项为按新租赁准则进行简化处理的短期租赁，未来最低应支付租金(含税)为 3,623,945 元(2022 年 12 月 31 日：3,965,530 元)，将在一年内支付。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

26 股本

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动					2023 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	<u>1,007,282,534</u>	-	-	-	-	-	<u>1,007,282,534</u>
	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动					2022 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	<u>1,007,282,534</u>	-	-	-	-	-	<u>1,007,282,534</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

27 资本公积

	2022 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2023 年 12 月 31 日
股本溢价	1,919,827,911	-	-	1,919,827,911
其他资本公积 -				
变更记账本位币产				
生外币折算差额	(44,434,929)	-	-	(44,434,929)
原制度资本公积转入	(2,874,383)	-	-	(2,874,383)
其他	466,379	602,206	-	1,068,585
合计	<u>1,872,984,978</u>	<u>602,206</u>	<u>-</u>	<u>1,873,587,184</u>

	2021 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价	1,919,827,911	-	-	1,919,827,911
其他资本公积 -				
变更记账本位币产				
生外币折算差额	(44,434,929)	-	-	(44,434,929)
原制度资本公积转入	(2,874,383)	-	-	(2,874,383)
其他	466,379	-	-	466,379
合计	<u>1,872,984,978</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,872,984,978</u>

28 盈余公积

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>503,641,267</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>503,641,267</u>

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>503,641,267</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>503,641,267</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司的法定盈余公积金累计额已达到股本的 50%，本年度无需提取。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

29 未分配利润

	2023 年度 金额	2022 年度 金额
年初未分配利润	5,761,543,789	5,250,042,498
加：本年归属于母公司 所有者的净利润	1,259,201,327	1,115,870,811
减：支付普通股股利	(705,097,774)	(604,369,520)
年末未分配利润	<u>6,315,647,342</u>	<u>5,761,543,789</u>

根据 2023 年 4 月 18 日股东大会决议，本公司向全体股东派发 2022 年度现金股利，每 10 股人民币 7.00 元(含税)，按照已发行股份 1,007,282,534 股计算，共计 705,097,774 元。

根据 2024 年 3 月 27 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发 2023 年度现金股利，每 10 股人民币 13.00 元(含税)，按照已发行股份 1,007,282,534 股计算，共计 1,309,467,294 元；上述提议尚待股东大会批准。

30 营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入和主营业务成本

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	3,953,761,873	3,442,276,658
主营业务成本	<u>1,660,073,829</u>	<u>1,496,309,649</u>

本集团主要业务为对外提供物业租赁、物业管理服务、会展服务及酒店经营，与上述业务相关的收入主要来自北京。因此本集团无需按产品或按地区对主营业务收入和主营业务成本进行分析。

(2) 按收入类型分析如下

	2023 年度		2022 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
物业租赁及管理	3,384,757,803	1,137,083,488	3,167,935,622	1,060,187,003
酒店经营	569,004,070	522,990,341	274,341,036	436,122,646
合计	<u>3,953,761,873</u>	<u>1,660,073,829</u>	<u>3,442,276,658</u>	<u>1,496,309,649</u>

2023 年度，本集团租赁收入中基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金为 152,397,588 元(2022 年度：134,679,675 元)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

30 营业收入和营业成本(续)

(3) 本集团营业收入分解如下：

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入		
租赁业务	2,690,594,725	2,534,403,995
按时点确认		
其中：酒店餐饮业务	233,977,094	120,152,555
按时段内确认		
其中：物业管理服务	668,317,431	632,151,345
酒店客房及其他配套服务	335,026,976	154,188,481
会展服务	25,845,647	1,380,282
合计	<u>3,953,761,873</u>	<u>3,442,276,658</u>

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 75,149,415 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入(2022 年度：73,434,945 元)。

31 税金及附加

	2023 年度	2022 年度	计缴标准
房产税	359,663,430	343,638,155	附注三
城市维护建设税	10,953,113	9,094,276	附注三
教育费附加	7,823,652	6,495,912	附注三
其他	5,856,971	3,740,221	
合计	<u>384,297,166</u>	<u>362,968,564</u>	

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

32 销售费用

	2023 年度	2022 年度
广告宣传费	74,303,571	61,830,273
代理佣金	13,194,467	11,842,353
合计	<u>87,498,038</u>	<u>73,672,626</u>

33 管理费用

	2023 年度	2022 年度
员工成本	79,419,192	73,349,569
折旧摊销	13,818,088	15,076,399
维修保养费	4,901,855	5,772,053
审计及咨询费	3,534,722	4,341,889
能源费	3,474,548	2,657,256
清洁绿化费	1,156,502	1,187,538
租金	175,580	168,197
其他	13,418,510	18,931,419
合计	<u>119,898,997</u>	<u>121,484,320</u>

34 财务费用

	2023 年度	2022 年度
利息支出	69,465,208	93,770,533
加：租赁负债利息支出	1,708,178	1,835,123
利息费用	<u>71,173,386</u>	<u>95,605,656</u>
减：利息收入	(31,733,562)	(52,174,747)
汇兑损失/(收益)	374,549	(48,346)
其他	2,411,188	1,105,313
净额	<u>42,225,561</u>	<u>44,487,876</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

35 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2023 年度	2022 年度
员工成本	491,180,585	442,116,618
折旧摊销	475,220,049	495,414,928
维修保养费	175,312,604	140,772,214
劳务费	165,710,977	140,229,648
能源费	118,596,030	117,721,116
酒店及物业管理营业物料	109,085,314	71,733,098
清洁绿化费	94,671,002	92,327,902
广告宣传费	74,303,571	61,830,273
保安费	28,011,833	32,245,713
展会成本	19,783,223	6,037,925
代理佣金	13,194,467	11,842,353
保险费	10,947,676	4,522,874
审计及咨询费	6,670,649	7,089,655
租金(i)	2,492,338	3,221,441
其他费用	82,290,546	64,360,837
合计	<u>1,867,470,864</u>	<u>1,691,466,595</u>

(i) 本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2023 年度金额为 2,492,338 元(2022 年度：3,221,441 元)。

36 信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收账款坏账(转回)/损失	<u>(124,477)</u>	<u>162,635</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

37 其他收益

	2023 年度	2022 年度	与资产相关/ 与收益相关
政策奖励款	3,969,286	32,012,214	与收益相关
增值税加计扣除	4,272,071	3,240,880	—
代扣代缴税 手续费返还	604,668	539,124	—
合计	<u>8,846,025</u>	<u>35,792,218</u>	

38 投资收益

	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益 (附注五.2)	<u>3,761,777</u>	<u>3,036,938</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

39 营业外收入

	2023 年度	2022 年度	计入 2023 年度非经 常性损益的金额
租户违约罚款收入	11,009,274	15,899,010	11,009,274
不需支付的应付款项	1,842,497	299,871	1,842,497
处置非流动资产收益	271,074	125,407	271,074
保险理赔收入	37,223	97,576,000	37,223
其他	101,886	7,400	101,886
合计	<u>13,261,954</u>	<u>113,907,688</u>	<u>13,261,954</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

40 营业外支出

	2023 年度	2022 年度	计入 2023 年度非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	3,874,177	1,521,233	3,874,177
赞助捐赠支出	788,269	614,870	788,269
其他	841,244	45,401	841,244
合计	<u>5,503,690</u>	<u>2,181,504</u>	<u>5,503,690</u>

41 所得税费用

	2023 年度	2022 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	418,107,843	384,169,279
递延所得税	2,047,585	(7,275,754)
合计	<u>420,155,428</u>	<u>376,893,525</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2023 年度	2022 年度
利润总额	<u>1,680,258,825</u>	<u>1,493,746,328</u>
按适用税率计算的所得税	420,064,706	373,436,582
非应纳税收入涉及的所得税费用调整额	(940,444)	(759,235)
不得扣除的成本、费用和损失涉及的所得税费用调整额	1,847,078	920,543
税率差异的影响	360,348	659,127
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-	(42,082)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	1,441,392	2,678,590
其他	(2,617,652)	-
所得税费用	<u>420,155,428</u>	<u>376,893,525</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

42 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2023 年度	2022 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,259,201,327	1,115,870,811
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,007,282,534	1,007,282,534
基本每股收益	<u>1.25</u>	<u>1.11</u>
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	1.25	1.11
— 终止经营基本每股收益：	-	-

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2023 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股 (2022 年度：不存在)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

43 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
利息收入	15,597,208	13,674,829
租户违约罚款收入	11,009,274	15,899,010
政府补助	4,573,954	32,551,338
保险理赔收入	37,223	97,576,000
租赁押金(i)	-	41,842,399
其他	6,898,044	1,674,453
合计	<u>38,115,703</u>	<u>203,218,029</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

43 现金流量表项目注释(续)

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金(续)

(i) 2023 年度，本集团实际收到租赁押金 39,487,833 元，支付租赁押金 41,129,277 元，净支付租赁押金 1,641,444 元(2022 年度：租赁押金 88,982,282 元，支付租赁押金 47,139,883 元，净收到租赁押金 41,842,399 元)。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
能源费	117,351,184	112,312,802
广告宣传费	84,299,021	61,830,273
保险费	10,947,676	4,522,874
租金	2,492,338	3,221,441
租赁押金(附注四.43(1)(i))	1,641,444	-
其他	75,505,128	34,904,145
合计	<u>292,236,791</u>	<u>216,791,535</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
偿还租赁负债支付的金额	<u>4,683,419</u>	<u>4,683,419</u>

2023 年度，本集团支付的与作为承租人租赁相关的总现金流出为 7,175,757 元(2022 年度：7,904,860 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

44 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2023 年度	2022 年度
净利润	1,260,103,397	1,116,852,803
加：投资性房地产折旧(附注四.8)	350,739,152	361,767,300
固定资产折旧(附注四.9)	98,219,911	108,394,625
无形资产摊销(附注四.11)	15,458,911	15,458,911
长期待摊费用摊销(附注四.12)	7,198,767	6,190,784
使用权资产折旧(附注四.10)	3,603,308	3,603,308
处置非流动资产净损失/(收益)		
(附注四.39、40)	3,603,103	1,395,826
财务费用/(收入)(附注四.34)	71,547,935	95,557,310
投资损失/(收益)(附注四.38)	(3,761,777)	(3,036,938)
递延所得税资产减少/(增加)		
(附注四.13)	2,047,585	(7,275,754)
存货的减少/(增加)(附注四.5)	(160,519)	615,898
信用减值损失(附注四.36)	(124,477)	162,635
受限资金的减少/(增加)	(13,767,567)	(5,630,252)
经营性应收项目的减少/(增加)	91,742,576	(38,942,616)
经营性应付项目的增加/(减少)	32,210,616	169,217,397
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,918,660,921</u>	<u>1,824,331,237</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况

	2023 年度	2022 年度
现金的年末余额	3,890,169,116	3,326,552,300
减：现金的年初余额	(3,326,552,300)	(2,837,665,077)
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	<u>563,616,816</u>	<u>488,887,223</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

44 现金流量表补充资料(续)

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

	长期借款 (含一年内到期) (附注四.24)	应付债券 (含一年内到期) (附注四.23)	租赁负债 (含一年内到期) (附注四.25)	应付股利	合计
2022 年 12 月 31 日	1,646,827,778	443,190,003	43,878,632	-	2,133,896,413
本年计提的利息/ 股利	56,705,208	12,760,000	1,708,178	705,097,774	776,271,160
筹资活动产生的现 金流出	(567,292,569)	(12,760,000)	(4,683,419)	(705,097,774)	(1,289,833,762)
其中：偿还本金	(510,000,000)	-	-	-	(510,000,000)
支付租金	-	-	(4,683,419)	-	(4,683,419)
偿还利息	(57,292,569)	(12,760,000)	-	-	(70,052,569)
支付股利	-	-	-	(705,097,774)	(705,097,774)
2023 年 12 月 31 日	<u>1,136,240,417</u>	<u>443,190,003</u>	<u>40,903,391</u>	<u>-</u>	<u>1,620,333,811</u>

(4) 现金及现金等价物

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
年末货币资金余额(附注四.1)	4,088,660,385	3,495,139,648
其中：库存现金	885,944	988,659
银行存款	4,033,138,169	3,455,651,071
应收利息	54,636,272	38,499,918
减：受到限制的货币资金(附注四.1)	143,854,997	130,087,430
应收利息	54,636,272	38,499,918
年末现金及现金等价物余额	<u>3,890,169,116</u>	<u>3,326,552,300</u>

45 外币货币性项目

	2023 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	673,970	7.0827	4,773,527
欧元	322	7.8592	2,531
其他应付款—			
美元	814,965	7.0827	5,772,153
港币	220,000	0.9062	199,364
欧元	36,580	7.8592	287,490
英镑	29,762	9.0411	269,081

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 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	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
国贸物业酒店管理有限公司	北京	北京	人民币 3000 万	服务业	95%	-	直接持有
北京国贸国际会展有限公司(i)	北京	北京	人民币 1000 万	服务业	-	95%	间接持有

- (i) 2023 年 4 月 30 日，本公司与国贸物业酒店管理有限公司签订《关于北京国贸国际会展有限公司之股权转让协议》，将持有的北京国贸国际会展有限公司 100% 股权全部转让给国贸物业酒店管理有限公司，同时收到转让对价 315,700 元。

2 在联营企业中的权益

(1) 不重要的联营企业的汇总信息

	2023 年度	2022 年度
联营企业		
时代网星		
投资账面价值合计	26,045,395	22,989,703
按持股比例计算的净利润	3,055,692	2,489,647
力创智慧		
投资账面价值合计	765,741	775,480
按持股比例计算的净利润	(9,739)	122,045
北京昌发展		
投资账面价值合计	2,610,974	2,795,150
按持股比例计算的净利润	715,824	425,246
合计		
投资账面价值合计	29,422,110	26,560,333
按持股比例计算的净利润	3,761,777	3,036,938

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息

本集团的报告分部是提供不同服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

- 租赁及物业管理分部，负责提供物业出租、物业管理服务及会展服务
- 酒店经营分部，负责提供客房、餐饮等服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产及负债按照分部进行分配，间接归属于各分部的费用按照受益比例在分部之间进行分配。

(1) 2023 年度及 2023 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	租赁及物 业管理业务	酒店经营	未分配的 金额	分部间的 抵销	合计
对外交易收入	3,384,757,803	569,004,070	-	-	3,953,761,873
分部间交易收入	3,841,619	7,354,093	-	(11,195,712)	-
主营业务成本	(1,137,083,488)	(522,990,341)	-	-	(1,660,073,829)
利息收入	31,159,761	573,801	-	-	31,733,562
利息费用	-	-	(71,173,386)	-	(71,173,386)
对联营企业的 投资收益	-	-	3,761,777	-	3,761,777
折旧费和摊销费	(370,573,805)	(104,646,244)	-	-	(475,220,049)
利润总额	1,738,979,795	8,690,639	(67,411,609)	-	1,680,258,825
所得税费用	-	-	(420,155,428)	-	(420,155,428)
净利润	1,738,979,795	8,690,639	(487,567,037)	-	1,260,103,397
资产总额	10,863,968,953	1,921,027,845	96,138,237	-	12,881,135,035
负债总额	(1,334,065,630)	(126,236,530)	(1,716,848,887)	-	(3,177,151,047)
对联营企业的长期 股权投资	-	-	29,422,110	-	29,422,110
非流动资产增加额(i)	48,659,428	4,585,662	-	-	53,245,090

(i) 非流动资产不包括长期股权投资和递延所得税资产。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(2) 2022 年度及 2022 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	租赁及物业 管理业务	酒店经营	未分配的金额	分部间的 抵销	合计
对外交易收入	3,167,935,622	274,341,036	-	-	3,442,276,658
分部间交易收入	3,204,558	7,097,655	-	(10,302,213)	-
主营业务成本	(1,060,187,003)	(436,122,646)	-	-	(1,496,309,649)
利息收入	51,614,561	560,186	-	-	52,174,747
利息费用	-	-	(95,605,656)	-	(95,605,656)
对联营企业的 投资收益	-	-	3,036,938	-	3,036,938
折旧费和摊销费	(382,241,839)	(113,173,089)	-	-	(495,414,928)
利润/(亏损)总额	1,694,372,427	(108,057,381)	(92,568,718)	-	1,493,746,328
所得税费用	-	-	(376,893,525)	-	(376,893,525)
净利润/(亏损)	1,694,372,427	(108,057,381)	(469,462,243)	-	1,116,852,803
资产总额	10,718,565,821	2,012,877,360	95,847,117	-	12,827,290,298
负债总额	(1,321,096,039)	(101,898,059)	(2,255,317,835)	-	(3,678,311,933)
对联营企业的长期 股权投资	-	-	26,560,333	-	26,560,333
非流动资产增加额(i)	45,595,348	6,785,616	-	-	52,380,964

(i) 非流动资产不包括长期股权投资和递延所得税资产。

七 关联方关系及其交易

1 母公司情况

(1) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
国贸有限公司	北京	服务业

本公司的最终控制方为国贸有限公司。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

1 母公司情况(续)

(2) 母公司注册资本及其变化

	2022 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2023 年 12 月 31 日
国贸有限公司	240,000,000 美元	-	-	240,000,000 美元

(3) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
国贸有限公司	80.65%	80.65%	80.65%	80.65%

2 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五.1。

3 联营企业情况

联营企业的基本情况及相关信息见附注五.2。

4 其他关联方情况

与本集团的关系

中国世贸投资有限公司	母公司的中方投资者
嘉里兴业有限公司	母公司的外方投资者
香格里拉国际饭店管理有限公司(以下称“香格里拉”)	母公司的外方投资者之关联公司
香格里拉饭店管理(上海)有限公司北京分公司(以下称“香格里拉北京”)	母公司的外方投资者之关联公司

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务

本公司与关联方的交易价格以市场价为基础，由双方协商确定，经本公司董事会或股东大会批准后签订相关合同。本公司董事会认为与关联方的交易均符合正常的商业条款。

接受劳务和服务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2023 年度 金额	2022 年度 金额
国贸有限公司	接受劳务	支付餐饮费及会员费	2,967,520	1,639,796
国贸有限公司	接受劳务	支付劳务费	6,861,312	5,521,421
国贸有限公司	接受劳务	支付信息系统维护、公关管理及 工会行政费等	6,137,435	11,936,323
国贸有限公司	接受劳务	支付酒店营运物资、食品加工 费、洗衣费等	5,450,978	3,962,753
国贸有限公司	接受劳务	支付蒸汽费、热水费及电费等	8,631,217	8,595,190
香格里拉	接受劳务	支付管理费用	14,269,307	6,608,807

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(1) 购销商品、提供和接受劳务(续)

提供劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2023 年度 金额	2022 年度 金额
国贸有限公司	提供劳务	收取管理国贸二期销售佣金及管理酬金	2,073,144	2,292,548
国贸有限公司	提供劳务	收取国贸西写字楼委托管理费	3,434,237	2,510,126
国贸有限公司	提供劳务	收取国贸东楼商城委托管理费	4,231,025	3,181,235
国贸有限公司	提供劳务	收取国贸中心 19#楼委托经营管理费	584,076	584,076
国贸有限公司	提供劳务	收取维修保养费、清洁及绿化费	20,806,760	20,227,405
国贸有限公司	提供劳务	收取国贸一期 F 区域委托管理费	484,353	357,492
国贸有限公司	提供劳务	收取“美丽田园”区域委托管理费	1,852,183	1,536,461
国贸有限公司	提供劳务	收取劳务费及服务费	15,954,789	15,581,632
国贸有限公司	提供劳务	收取物业工程管理服务费	2,373,273	2,290,804
国贸有限公司	提供劳务	收取信息系统维护费	1,706,099	-

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(2) 租赁

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2023 年度 确认的租赁收入	2022 年度 确认的租赁收入
国贸有限公司	办公用房	4,713,536	4,929,967
国贸有限公司	商铺	1,077,736	1,072,867
香格里拉北京	办公用房	2,774,546	2,500,385

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度 确认的租赁费	2022 年度 确认的租赁费
国贸有限公司	公寓	1,882,337	2,459,336
国贸有限公司	办公用房	470,065	470,065

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(2) 租赁(续)

2023 年，本集团作为承租方不存在新增的使用权资产。

本集团作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

	2023 年度	2022 年度
国贸有限公司	<u>1,708,177</u>	<u>1,835,123</u>
(3) 根据本公司与国贸有限公司于 1998 年 9 月 2 日所签订的《商标使用许可协议》，国贸有限公司允许本公司无偿使用其拥有的商标，许可期限为 6 年，从协议生效日起至 2004 年 9 月 1 日止。根据协议条款，协议届满前由于双方对该协议条款和条件没有异议，该协议将自动延续。		
(4) 关键管理人员薪酬		
	2023 年度	2022 年度
关键管理人员薪酬	<u>23,046,872</u>	<u>21,468,837</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应付款项余额

其他应付款	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
香格里拉	3,002,170	1,816,606
香格里拉北京	830,844	686,476
国贸有限公司	262,588	262,588
合计	<u>4,095,602</u>	<u>2,765,670</u>

租赁负债(附注四.25)

(含一年内到期的非流动负债)

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
国贸有限公司	<u>40,903,391</u>	<u>43,878,632</u>

八 承诺事项

1 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备的购建	<u>28,812,961</u>	<u>28,341,426</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	2,108,504,018	2,252,570,678
一到二年	1,417,492,014	1,302,650,220
二到三年	909,124,526	815,776,537
三年以上	2,112,166,147	452,240,060
合计	<u>6,547,286,705</u>	<u>4,823,237,495</u>

十 资产负债表日后事项及其他事项

1 利润分配情况说明

金额

拟分配的股利 1,309,467,294

根据 2024 年 3 月 27 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 1,309,467,294 元，未在本财务报表中确认为负债(附注四.29)。

十一 金融风险

本集团经营活动中面临的金融风险包括：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1 市场风险

(1) 外汇风险

本集团的经营位于中国境内，业务主要以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。2023 年度及 2022 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融风险(续)

1 市场风险(续)

(1) 外汇风险(续)

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2023 年 12 月 31 日		合计
	美元项目	其他外币项目	
外币金融资产-			
货币资金	<u>4,773,527</u>	<u>2,531</u>	<u>4,776,058</u>
外币金融负债 -			
其他应付款	<u>5,772,153</u>	<u>755,935</u>	<u>6,528,088</u>
	2022 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	<u>3,615,672</u>	<u>2,390</u>	<u>3,618,062</u>
外币金融负债 -			
其他应付款	<u>5,681,742</u>	<u>717,881</u>	<u>6,399,623</u>

2023 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 74,897 元(2022 年 12 月 31 日：增加或减少净利润约 154,955 元)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量支出增加的利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值降低的利率风险。本集团一般根据市场环境决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2023 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩的 LPR 的浮动利率借款，金额为 1,135,000,000 元以及以人民币计价的固定利率债券，金额为 440,000,000 元(2022 年 12 月 31 日：分别为 1,645,000,000 元及 440,000,000 元)(附注四.23、24)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

由于利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，本集团会持续监控集团利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2023 年度及 2022 年度本集团无利率互换安排。

2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 4,256,250 元(2022 年 12 月 31 日：约 6,168,750 元)。

2 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款及其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型商业银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款及其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

2023 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2022 年 12 月 31 日：无)。

3 流动性风险

本集团内子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，并从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融风险(续)

3 流动性风险(续)

资产负债表日，本集团的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	96,988,767	-	-	-	96,988,767
其他应付款	1,130,882,781	-	-	-	1,130,882,781
长期借款	94,265,000	44,265,000	132,795,000	1,376,411,250	1,647,736,250
应付债券	452,760,003	-	-	-	452,760,003
租赁负债	4,683,419	3,572,154	10,716,462	34,530,822	53,502,857
合计	<u>1,779,579,970</u>	<u>47,837,154</u>	<u>143,511,462</u>	<u>1,410,942,072</u>	<u>3,381,870,658</u>

	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	84,180,044	-	-	-	84,180,044
其他应付款	1,120,028,820	-	-	-	1,120,028,820
长期借款	65,800,000	65,800,000	197,400,000	2,143,983,333	2,472,983,333
应付债券	12,760,000	452,760,000	-	-	465,520,000
租赁负债	4,683,419	4,683,419	10,716,462	38,102,976	58,186,276
合计	<u>1,287,452,283</u>	<u>523,243,419</u>	<u>208,116,462</u>	<u>2,182,086,309</u>	<u>4,200,898,473</u>

4 公允价值估计

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括应收款项、其他应收款、应付款项、租赁负债、长期借款及应付债券。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差不大。

本集团发行的不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

十二 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产负债率	<u>25%</u>	<u>29%</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注

1 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	191,180,966	314,859,575
减：坏账准备	(941,049)	(941,049)
净额	<u>190,239,917</u>	<u>313,918,526</u>

(1) 应收账款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	190,239,917	313,590,758
一到二年	-	327,768
三年以上	941,049	941,049
合计	<u>191,180,966</u>	<u>314,859,575</u>

(2) 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>7,281,136</u>	-	<u>3.81%</u>

(3) 坏账准备

本公司对于应收账款，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。

应收账款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提比例	金额	占总额 比例	金额	计提比例
单项计提坏账 准备(a)	941,049	0.49%	(941,049)	100.00%	941,049	0.30%	(941,049)	100.00%
按组合计提 坏账准备(b)	<u>190,239,917</u>	<u>99.51%</u>	-	-	<u>313,918,526</u>	<u>99.70%</u>	-	-
	<u>191,180,966</u>	<u>100.00%</u>	<u>(941,049)</u>	<u>0.49%</u>	<u>314,859,575</u>	<u>100.00%</u>	<u>(941,049)</u>	<u>0.30%</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

1 应收账款(续)

(3) 坏账准备(续)

(a) 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
应收酒店服务款(i)	<u>941,049</u>	100.00%	<u>(941,049)</u>

(i) 2023 年 12 月 31 日，应收纽银北京咨询有限公司酒店住宿及餐饮服务款 941,049 元，经多次催收仍未收到，因此全额计提坏账准备(2022 年度：941,049 元)。

(b) 2023 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合一 应收物业租赁款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	154,691,090	-	-	260,166,414	-	-
逾期 90 日以内	17,126,232	-	-	38,118,638	-	-
逾期 90-180 日	680,303	-	-	5,618,986	-	-
逾期 180-365 天	-	-	-	106,135	-	-
合计	<u>172,497,625</u>	-	-	<u>304,010,173</u>	-	-

组合一 应收酒店服务款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	<u>17,742,292</u>	-	-	<u>9,908,353</u>	-	-

(4) 本年度无计提、收回或转回的坏账准备。

(5) 本年度本公司无实际核销的应收账款(2022 年度：无)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注
2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

2 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收代垫款项	4,312,402	1,358,411
应收押金和保证金	761,880	867,297
应收备用金	-	4,026
应收其他款项	918,948	5,882,609
合计	5,993,230	8,112,343
减：坏账准备	-	-
净额	5,993,230	8,112,343

本公司不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	4,776,054	6,841,630
一到二年	278,000	255,609
二到三年	14,652	203,608
三年以上(附注四.4(1))	924,524	811,496
合计	5,993,230	8,112,343

(2) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提								
坏账准备	5,993,230	100%	-	-	8,112,343	100%	-	-

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

2 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失		账面余额	未来 12 个月内预期信用损失	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
押金和保证金：						
一年以内	761,880	-	-	867,297	-	-
备用金：						
一年以内	-	-	-	4,026	-	-
代垫款：						
一年以内	4,312,402	-	-	1,358,411	-	-
其他款项：						
一年以内	918,948	-	-	5,882,609	-	-
合计	<u>5,993,230</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,112,343</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(3) 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

公司名称	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账 准备
第一名	应收代垫款	1,762,490	一年以内	29.41%	-
第二名	应收代垫款	1,126,997	一年以内	18.80%	-
第三名	应收代垫款	853,148	一年以内	14.24%	-
第四名	应收其他款	622,224	三年以上	10.38%	-
第五名	应收代垫款	519,890	一年以内	8.67%	-
合计		<u>4,884,749</u>		<u>81.50%</u>	<u>-</u>

(4) 本年度无计提、收回或转回的坏账准备。

(5) 本年度本公司无实际核销的其他应收账款(2022 年度：无)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

3 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(1)	9,500,000	19,500,000
联营企业(附注五.2)	26,045,395	22,989,703
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>35,545,395</u>	<u>42,489,703</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

3 长期股权投资(续)

(1) 子公司

	2022 年 12 月 31 日	追加或减少投资	2023 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派 的现金股利
国贸物业酒店 管理有限公司	9,500,000	-	9,500,000	95%	95%	-	-	-
北京国贸国际 会展有限公司	10,000,000	(10,000,000)	-	95%	95%	-	-	-
合计	<u>19,500,000</u>	<u>(10,000,000)</u>	<u>9,500,000</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

4 营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入和主营业务成本

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	3,659,760,415	3,192,371,717
主营业务成本	<u>1,385,214,022</u>	<u>1,255,619,621</u>

本公司主要业务为对外提供物业租赁服务及酒店经营，与上述业务相关的收入均来自北京。因此本公司无需按产品或按地区对于主营业务收入和主营业务成本进行分析。

(2) 按收入类型分析如下：

	2023 年度		2022 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
物业租赁 及管理	3,090,193,923	862,156,411	2,917,655,479	819,463,907
酒店经营	<u>569,566,492</u>	<u>523,057,611</u>	<u>274,716,238</u>	<u>436,155,714</u>
合计	<u>3,659,760,415</u>	<u>1,385,214,022</u>	<u>3,192,371,717</u>	<u>1,255,619,621</u>

本公司营业收入分解如下：

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入		
租赁业务	2,695,701,671	2,537,973,155
按时点确认		
其中：酒店餐饮业务	234,539,516	120,527,757
按时段内确认		
其中：物业管理服务	394,492,252	379,682,324
酒店客房及其他配套服务	<u>335,026,976</u>	<u>154,188,481</u>
	<u>3,659,760,415</u>	<u>3,192,371,717</u>

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 53,538,031 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入(2022 年度：51,821,784 元)。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

5 投资收益

	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,055,692	2,489,647
处置长期股权投资产生的投资损失	(9,684,300)	-
成本法核算的长期股权投资收益	-	9,500,000
合计	<u>(6,628,608)</u>	<u>11,989,647</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表补充资料

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 2023 年度非经常性损益明细表

	2023 年度	2022 年度
租户违约罚款收入	11,009,274	15,899,010
政府补助	4,573,954	32,551,338
保险理赔收入	37,223	97,576,000
赞助捐赠支出	(788,269)	(614,870)
处置非流动资产净损失	(3,603,103)	(1,395,826)
不需要支付的应付款项	1,842,497	299,871
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(739,358)	(38,001)
非经常性损益合计	<u>12,332,218</u>	<u>144,277,522</u>
所得税影响额	(3,175,811)	(36,230,598)
少数股东权益影响额(税后)	<u>(9,483)</u>	<u>(13,706)</u>
非经常性损益净额	<u>9,146,924</u>	<u>108,033,218</u>

(1) 2023 年度非经常性损益明细表编制基础：

中国证券监督管理委员会于 2023 年颁布了《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2023 年修订)》(以下简称“2023 版 1 号解释性公告”)，该规定自公布之日起施行。本集团按照 2023 版 1 号解释性公告的规定编制 2023 年度非经常性损益明细表。

根据 2023 版 1 号解释性公告的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

(2) 本集团执行 2023 版 1 号解释性公告对 2022 年度非经常性损益的未产生影响

中国国际贸易中心股份有限公司

财务报表补充资料

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.53%	12.70%	1.25	1.11	1.25	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.43%	11.47%	1.24	1.00	1.24	1.00