

公司代码：600368

公司简称：五洲交通

# 广西五洲交通股份有限公司 2021 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王东	其他公务	黄英强

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

四、公司负责人周异助、主管会计工作负责人韩钢及会计机构负责人（会计主管人员）玉莉声明：  
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

以截至2021年12月31日总股本1,125,632,068股为基数，以未分配利润向全体股东以每10股派发现金红利1.88元（含税）。以上共计分配211,618,828.78元，剩余未分配利润2,833,152,035.75元结转以后年度。本年度现金分红比例30.16%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略规划等前瞻性陈述及相应的警示陈述，不构成公司对外投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

无

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	62

备查文件目录	载有公司公章、法人代表、主管会计人员和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
五洲交通、公司	指	广西五洲交通股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
区国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
交通运输厅	指	广西壮族自治区交通运输厅
交投集团	指	广西交通投资集团有限公司(五洲交通控股股东)
招商公路	指	招商局公路网络科技控股股份有限公司(五洲交通第二大股东)
广西区高管中心	指	广西壮族自治区高速公路发展中心(原广西壮族自治区高速公路管理局)
坛百路	指	广西南宁(坛洛)至百色高速公路
岑罗路	指	广西筋竹至岑溪高速公路
岑水路	指	广西岑溪至水汶高速公路
平宾路	指	柳王高速公路小平阳至宾阳县王灵镇段
坛百公司	指	广西坛百高速公路有限公司(全资子公司)
兴通公司	指	广西五洲兴通投资有限公司(全资子公司)
金桥公司	指	广西五洲金桥农产品有限公司(全资子公司)
万通公司	指	广西万通国际物流有限公司(控股子公司)
凭祥万通公司	指	广西凭祥万通国际物流有限公司(控股子公司万通公司的控股子公司)
万通报关行公司	指	广西万通报关行有限公司(控股子公司万通公司的全资子公司)
万通进出口公司	指	广西万通进出口贸易有限公司(控股子公司万通公司的全资子公司)
五洲房地产公司	指	广西五洲房地产有限公司(全资子公司,已股权转让)
国通公司	指	广西五洲国通投资有限公司(全资子公司坛百公司的参股子公司)
岑罗公司	指	广西岑罗高速公路有限责任公司(全资子公司)
利和公司	指	南宁市利和小额贷款有限责任公司(控股子公司)
物业公司	指	南宁金桥物业服务有限责任公司(全资子公司)
财务公司	指	广西交通投资集团财务有限责任公司
宏冠公司	指	广西交投宏冠工程咨询有限公司
合越公司	指	广西凭祥合越投资有限公司(已出表)
岑兴公司	指	广西岑兴高速公路发展有限公司
广州江楠	指	广州江楠农业发展有限公司
新发展集团	指	广西新发展交通集团有限公司
上海容顺公司	指	上海容顺物流有限公司(控股子公司万通公司的控股子公司)
洲祺公司	指	广西洲祺投资有限公司(已股权转让)
钦廉公司	指	钦州钦廉林业投资有限公司(已股权转让)
万景佳公司	指	广西万景佳投资有限公司(全资子公司)
地产集团	指	广西地产集团有限公司
交投科技	指	广西交投科技有限公司
东盟培训中心	指	中国—东盟自由贸易区凭祥物流园现代物流技术培训中心(控股子公司凭祥万通公司的控股子公司)
钦州运通报关行	指	广西钦州运通报关行有限公司(控股子公司万通进出口公司的全资子公司)

## 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	广西五洲交通股份有限公司
公司的中文简称	五洲交通
公司的外文名称	GUANGXI WUZHOU COMMUNICATIONS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	WZJT
公司的法定代表人	周异助

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄英强	梁芝冬、李铭森
联系地址	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 27 层	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 26 层
电话	0771-5512488	0771-5518383、5525323
传真	0771-5518111	0771-5518111
电子信箱	wzjt600368@sohu.com	wzjt600368@sohu.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	广西南宁市青秀区民族大道115-1号现代·国际27层
公司注册地址的历史变更情况	1996年12月31日 由广西南宁市新民路67号变更至广西南宁市新民路48号 2005年6月10日 由广西南宁市新民路48号变更至广西南宁市金湖路53号 2009年9月10日 由广西南宁市金湖路53号变更至广西南宁市青秀区民族大道115-1号现代·国际27层
公司办公地址	广西南宁市青秀区民族大道115-1号现代·国际27层
公司办公地址的邮政编码	530028
电子信箱	wzjt600368@sohu.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	五洲交通	600368	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	葛兴葳、韦回奕、艾丽丝

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,830,660,433.50	1,722,894,807.58	6.25	2,147,435,333.55
归属于上市公司股东的净利润	701,738,628.22	564,253,591.67	24.37	877,699,397.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	594,956,334.62	221,676,560.09	168.39	445,288,621.91
经营活动产生的现金流量净额	1,599,001,011.86	776,929,936.95	105.81	933,389,735.57
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	5,332,193,108.47	4,800,424,922.52	11.08	4,321,162,918.78
总资产	9,621,025,498.40	10,476,847,270.94	-8.17	10,942,124,188.30

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.6234	0.5013	24.36	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.6234	0.5013	24.36	0.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5286	0.1969	168.46	0.40
加权平均净资产收益率(%)	13.85	12.36	增加1.49个百分点	22.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.74	4.86	增加6.88个百分点	11.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入同比增加 6.25%，主要是上年同期新冠肺炎疫情爆发，通行费收入受春节假期小型客车免费时间延长及疫情防控期间免收车辆通行费等综合因素影响，本期正常收费，通行费收入较上年同期增加所致。

2、归属于上市公司股东的净利润同比增加 24.37%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 168.39%，一是上年同期新冠肺炎疫情爆发，通行费收入受春节假期小型客车免费时间延长及疫情防控期间免收车辆通行费等综合因素影响，本期正常收费，通行费收入较上年同期增加导致，二是本期增加确认应收股权受让方地产集团欠款的利息收入冲减财务费用所致。

3、经营活动产生的现金流量净额增加 105.81%，主要为上年同期新冠肺炎疫情爆发，通行费收入受春节假期小型客车免费时间延长及疫情防控期间免收车辆通行费等综合因素影响，本期正常收费，通行费流入较上年同期上升所致。同时本期收到地产集团归还借款本金 5.9 亿元。

4、基本每股收益、稀释每股收益和加权平均净资产收益率同比分别增加 24.36%、24.36%、1.49 个百分点，主要是本期净利润同比增加所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	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	511,264,017.76	422,593,192.57	461,831,590.03	434,971,633.14
归属于上市公司股东的净利润	188,853,670.15	213,615,430.64	183,581,364.97	115,688,162.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	163,420,446.09	189,703,246.49	160,157,848.18	81,674,793.86
经营活动产生的现金流量净额	281,831,283.91	294,842,949.19	642,832,831.53	379,493,947.23

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	29,449.56		299,838,521.18	508,462,791.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,544,550.55		7,601,400.19	12,522,028.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	65,583,925.10		15,355,624.62	280,141.32
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的				

支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,108,177.07		7,334,890.02	5,677,000.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	22,822,442.78		19,081,908.95	17,788,311.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,512,150.72		7,338,256.38	-4,760,485.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,791,849.38			-83,140,504.66
减：所得税影响额	4,967,159.03		7,964,710.79	24,943,383.31
少数股东权益影响额（税后）	2,643,092.53		6,008,858.97	-524,877.03
合计	106,782,293.60		342,577,031.58	432,410,775.46

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

说明：广西金戎万和投资有限公司的权益投资期末公允价值为0元。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021年，公司在董事会统筹部署下，全年实现营业收入18.31亿元，完成年度董事会考核指标14.5亿元的126.25%，实现利润总额8.08亿元，完成年度董事会考核指标6亿元的134.63%；加权平均净资产收益率13.85%，完成年度目标9.97%的138.92%；实现总资产96.21亿元，完成年度目标106亿元的90.76%。

(一)公司提升收费公路管理水平，精准施策，以满足人民对美好出行需求为方向而努力。构建新型应急保畅体系，提高应急处置能力；坚持科技赋能，增强现代运营管理能力。深化创新驱动，以科技手段助力公司安全保畅、收费管理提质增效。推进服务区标准化管理，2021年坛百路服务区、停车区实现服务效能和经营效益“双提升”。

(二)公司经营的物流园区经营收入稳步增长。万通报关行公司紧抓未受疫情影响的重型汽车出口业务，采用以价换量的方式增加业务量。园区行业影响力日益提升。2021年，金桥物流园斩获“AAA级仓储型物流企业（国家级）”和“四星级冷链物流企业（国家级）”等多项荣誉，万通物流园荣膺“智慧之星”物流最佳服务示范单位称号。

(三)金融业务开拓新渠道。利和公司拓展高速公路项目供应链金融业务，从在建高速公路施工单位中甄选合作方，以“在建工程应收质押”作为贷款业务突破口，拓展供应链金融新渠道。

(四)安全生产成效明显。持续落实安全生产“一岗双责”，完善安全生产责任体系，促进安全生产工作，安全生产保持平稳态势。落实安全生产责任制，深入开展安全生产隐患排查治理，2021年实现安全生产无事故，安全治理能力持续提升。

(五)紧抓疫情防控工作，坚决落实各级政府、防控机构和上级单位的防控要求，确保疫情防控工作落实落细；认真排查疫情防控工作中存的问题，及时采取防范措施，确保问题和隐患及时解决。

### 二、报告期内公司所处行业情况

目前我国高速公路通车里程超16万公里，居世界第一，随着经济发展对道路运输需求的进一步加大，公众出行要求的提高，我国高速公路建设仍将保持快速发展态势。国家“十四五”规划《纲要》提出“加快建设交通强国，完善综合运输大通道、综合交通枢纽和物流网络，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度”。“十四五”时期交通运输部将紧紧围绕“补短板、促融合、提质效、保安畅、强服务、优治理”六个方面开展工作，并将科技创新摆在了首要位置，将以数字化、网联化、智能化为主线，以提效能、扩功能、增动能为导向，推动智慧交通高效有序发展。广西区内方面，自治区交通运输工作会议强调，“十四五”期，广西要建成“全国前列，西部领先”的“交通大省”，有力支撑“南向、北联、东融、西合”全方位开放发展新格局。

根据《广西高速公路网规划（2018—2030年）》和自治区政府所赋予的使命，广西未来将新增多条高速公路，打造“互联多区、汇聚核心、外通内畅、衔接充分、布局平衡、可靠高效”的高速公路网，“十四五”期间，全区综合交通建设投资规模将超过1.5万亿元，全区高速公路总里程将突破1.2万公里。同时，五洲交通的控股股东交投集团作为广西未来高速公路的重大投资、建设与运营的项目业主，具有其他高速公路建设业主不可比拟的资源优势。此外，五洲交通作为广西唯一一家经营收费公路的上市公司，利用融资优势不断发展壮大，通过持续巩固公路运营基础，公路板块收入稳步增长。以上因素均为公司公路业务发展提供了广阔舞台和巨大空间。

随着经济社会的转型升级，在新需求、新政策、新技术的综合影响下，物流行业发展出现新的趋势。政府对物流园区的空间布局、功能定位更为明确，对符合规划要求或纳入政府规划的物流基础设施项目和物流企业的支持力度加大。随着新一代通信技术与物流园区融合发展，物流园区加快数字化、智慧化、专业化和多元化转型，物流金融、设施租赁等多项配套增值服务将成为物流园区新的利润增长点。同时，依托中心城市骨干物流运输系统、网络，物流园区之间的合作越来越紧密。五洲交通全面升级物流园区的服务功能，打造物流服务优质品牌，通过信息化平台和产业链整合，不断向产地端、消费端、专业化和价值链高端拓展延伸，行业影响力日益增强。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

(一)收费公路业务

公司拥有所辖收费公路（即坛百路、岑罗路）经营权，期间按照国家相关法律法规依法对道路使用者收取车辆道路通行费以及公路附属设施经营工作。

2021 年公司通行费收入 121,577.11 万元，比上年同期增加 30,381.85 万元，同比上升 33.32%，主要原因为：2020 年受新冠疫情影响，国家相关部门先后出台收费公路免收车辆通行费等政策，同期通行费收入下降。2021 年国内新冠疫情得到有效控制，恢复正常生产生活秩序，车流量恢复正常，通行费收入同比上升。截止 2021 年本公司所属收费公路通行费收入情况如下：

路段	通行费收入（万元）		
	2020 年	2021 年	同比增减（%）
坛百路	75,588.55	101,285.55	34.00
岑罗路	15,606.71	20,291.56	30.02
合计	91,195.26	121,577.11	33.32

#### （二）商贸物流业务

公司 2021 年统筹抓好疫情防控和园区经营，有效应对市场竞争，积极推进物流园区升级改造，园区管理和经营效益迈上新台阶。金桥物流园实现收入同比增长 13.55%，其中金桥冷库收入同比增长 20.24%；万通报关行收入逆势上扬，实现收入同比增长 25.23%。金桥园区一期改造、二期调整，增加租赁面积 7000 平方米；三期建设工作稳步推进，已完成项目定位、设计、报批及招商洽谈等前期工作。协同业务实现新拓展。金桥公司依托冷链物流、生鲜配送等实体平台资源，扩大企业团购规模，全年完成电商业务收入同比增长 68.30%，实现毛利同比增长 22%；万通公司盘活低效闲置土地，增加租赁收入。

#### （三）金融业务

五洲交通金融业务的运营主体为利和公司。目前开展的小额贷款业务严格执行公司相关管理制度，重点从在建高速公路施工单位中甄选合作方，以“在建工程应收质押”作为贷款业务突破口，拓展供应链金融新渠道。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2021 年，五洲交通始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照公司“十四五”规划目标的总体安排，以高速公路收费及附属资产经营、物流园区经营为重点业务，交通主业与其他板块协同发展，利用上市公司融资平台，做大做强公司主业，推动企业高质量可持续发展。

1. 运营高速公路地理位置优势突出。坛百路及岑罗路均为“五纵七横”国道主干线广州至昆明干线的组成部分，也是广西连通云南及广东两地最便捷的交通要道。近年，随着经济增长及跨地区物流交易增加，促使五洲交通通行费收入增速稳定。随着中国-东盟经贸合作的加强，加之广西的区位优势，使广西可以同时享受国家多项优惠政策，对五洲交通利用契机，为积极发展物流及物流园区业务提供良好的发展机遇。

2. 拥有良好的资源，保障公司可持续发展。一是拥有良好的高速公路资源，持续为公司带来稳定的现金流和可观的利润，为公司发展提供稳定支撑。二是拥有金桥物流园和万通物流园。金桥物流园地理位置优越、交通便捷，先进的仓储、冷库等硬件配套，持续多年的运营管理，形成了多业态综合性的经营格局；万通物流园以口岸基础设施投资建设和物流综合服务为主导，专业提供国际运输、国际货运代理、报关报检、仓储装卸、货物配送、产品分拣、物流信息交易、包装加工等供应链式综合物流服务。

3. 行业前景广阔。一是广西在“十四五”规划和 2035 年远景目标的建议中，明确“十四五”时期新增高速公路里程 5000 公里，到 2025 年全区高速公路总里程将突破 1.2 万公里，为公司公路业务发展提供了广阔舞台和巨大空间；二是随着“互联网+”高效物流、第三方物流、第四方物流的兴起，大数据、信息技术和供应链管理在物流业得到广泛运用，鼓励传统运输、仓储企业向供应链上下游延伸，为广大生产流通企业提供低成本、高效率、多样化的物流服务，为物流业发展带来新空间，同时中国与东盟国家经贸往来日益频繁，物流市场需求空前扩大。

4. 有较好的融资能力。公司具有良好的融资平台优势，一直维持较高的信用评级，且长期以来与金融机构保持良好的合作关系，融资渠道通畅。

### 五、报告期内主要经营情况

2021 年公司营业收入总额为 18.31 亿元，比上年同期增长 6.25%，其中通行费收入为 12.16 亿元，同比上升 33.32%，物流贸易收入为 5.01 亿元，同比下降 10.14%。2021 年公司利润总额为

8.08 亿元，同比上升 25.66%；净利润为 7.00 亿元，同比上升 24.77%；归属于母公司所有者的净利润为 7.02 亿元，同比上升 24.37%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,830,660,433.50	1,722,894,807.58	6.25
营业成本	865,075,801.38	1,028,362,184.78	-15.88
销售费用	94,235,700.07	84,140,976.13	12.00
管理费用	87,902,091.97	72,454,575.70	21.32
财务费用	86,991,171.99	167,772,427.39	-48.15
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	1,599,001,011.86	776,929,936.95	105.81
投资活动产生的现金流量净额	152,992,073.54	20,947,595.52	630.36
筹资活动产生的现金流量净额	-1,700,484,647.66	-908,911,526.40	87.09

营业收入变动原因说明：主要是上年同期新冠肺炎疫情爆发，通行费收入受春节假期小型客车免费时间延长及疫情防控期间免收车辆通行费等综合因素影响，本期正常收费，通行费收入较上年同期增加所致。

营业成本变动原因说明：主要为 2020 年年末地产板块业务剥离，本期房地产成本较上年同期减少，以及贸易开展量有所下降，贸易成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明：主要为上年同期享受疫情期间社保缴费单位部分减免政策，而本期无减免等导致人员经费增加。

管理费用变动原因说明：主要为上年同期享受疫情期间社保缴费单位部分减免政策，而本期无减免等导致人员经费增加。

财务费用变动原因说明：主要为本期确认应收股权转让受让方地产集团欠款的利息收入冲减财务费用，以及子公司坛百公司的亚洲开发银行美元贷款汇兑收益较上年同期减少所致。

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为上年同期新冠肺炎疫情爆发，通行费收入受春节假期小型客车免费时间延长及疫情防控期间免收车辆通行费等综合因素影响，本期正常收费，通行费流入较上年同期增加所致。同时本期收到地产集团归款欠款，流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期收到地产集团股权转让款、参股公司分红款较上年增加，而公司支付深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站项目工程款较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期向银行偿还债务较上年同期增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

#### 2. 收入和成本分析

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输业	1,215,771,136.55	354,777,463.98	70.82%	33.32%	7.02%	增加 7.17 个百分点
房地产业	29,650,461.26	15,433,445.77	47.95%	-83.35%	-89.14%	增加 27.72 个百分点
金融业	3,679,055.89		100.00%	475.48%		增加 0.00 个百分点
物流贸易	500,585,176.20	446,369,537.78	10.83%	-10.14%	-12.45%	增加 2.35 个百分点
合计	1,749,685,829.90	816,580,447.53	53.33%	6.19%	-16.99%	增加 13.01 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
交通运输业	1,215,771,136.55	354,777,463.98	70.82%	33.32%	7.02%	增加 7.17 个百分点
房地产业	29,650,461.26	15,433,445.77	47.95%	-83.35%	-89.14%	增加 27.72 个百分点
金融业	3,679,055.89		100.00%	475.48%		增加 0.00 个百分点
物流贸易	500,585,176.20	446,369,537.78	10.83%	-10.14%	-12.45%	增加 2.35 个百分点
合计	1,749,685,829.90	816,580,447.53	53.33%	6.19%	-16.96%	增加 13.01 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	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 (%)
广西地区	1,749,685,829.90	816,580,447.53	53.33%	6.19%	-16.96%	增加 13.01 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直接销售	1,749,685,829.90	816,580,447.53	53.33%	6.19%	-16.96%	增加 13.01 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

一、交通运输业主要是子公司坛百公司、岑罗公司经营收费公路收取通行费收入。房地产业主要是金桥公司的“金桥农产品批发市场”项目及母公司“五洲国际”项目实现的房地产收入。物流贸易业主要是包括万通公司、金桥公司及兴通公司经营物流园区和开展各项贸易业务的收入。金融业收入主要是利和公司小贷业务实现的利息收入。报告期公司的主营业务收入均在广西地区取得，均以直接销售方式取得。

二、报告期公司通行费收入较去年同期增加 33.32%，主要是因为主要是上年同期新冠肺炎疫情爆发，通行费收入受春节假期小型客车免费时间延长及疫情防控期间免收车辆通行费等综合因素影响，本期正常收费，通行费收入较上年同期增加所致。房地产销售收入较上年同期减少 83.35%，主要是因为上年同期公司出售五洲地产等子公司股权，本期不再有该部分房地产收入所致。利息收入较去年同期增加 475.48%，是因为子公司利和公司贷款发放业务较上年同期有所增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
交通运输业	折旧摊销、养护机电等	354,777,463.98	43.45%	331,501,328.99	33.71%	7.02%	主要为本期车流量增加导致折旧增加所致。
房地产业	开发建设成本、土地成本、销售代理费及人工成本等	15,433,445.77	1.89%	142,076,820.86	14.45%	-89.14%	主要为本期地产板块剥离成本减少所致。
物流贸易	物流贸易成本	446,369,537.78	54.66%	509,837,804.23	51.84%	-12.45%	主要为本期公司

易							减少贸易业务所致。
合计		816,580,447.53	100.00%	983,415,954.08	100.00%	-16.96%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
交通运输业	折旧摊销、养护机电等	354,777,463.98	43.45%	331,501,328.99	33.71%	7.02%	主要为本期车流量增加导致折旧增加所致。
房地产业	开发建设成本、土地成本、销售代理费及人工成本等	15,433,445.77	1.89%	142,076,820.86	14.45%	-89.14%	主要为本期地产板块剥离成本减少所致。
物流贸易	物流贸易成本	446,369,537.78	54.66%	509,837,804.23	51.84%	-12.45%	主要为本期公司减少贸易业务所致。
合计		816,580,447.53	100.00%	983,415,954.08	100.00%	-16.96%	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

单位:元

科目	2021 年	2020 年	同比增减
销售费用	94,235,700.07	84,140,976.13	12.00%
管理费用	87,902,091.97	72,454,575.70	21.32%
财务费用	86,991,171.99	167,772,427.39	-48.15%

本期财务费用较上年同期减少 48.15%，主要是本期确认应收股权转让受让方地产集团欠款的利息收入冲减财务费用所致。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

适用 不适用

## (2). 研发人员情况表

适用 不适用

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

单位:元

科目	2021 年 1-12 月	2020 年 1-12 月	变动比例	说明
----	---------------	---------------	------	----

收取利息、手续费及佣金的现金	3,800,767.65	640,000.00	493.87%	主要为本期子公司利和公司收取发放贷款利息增加所致。
收到的税费返还	573,346.13	1,861,867.76	-69.21%	主要为上年同期子公司凭祥万通公司享受亏损企业城镇土地使用税和房产税税费减免政策收到税局退税所致。
收到其他与经营活动有关的现金	546,911,508.10	83,592,488.31	551.45%	主要为本期收到地产集团归还欠款所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	572,085,384.45	1,034,525,374.18	-44.70%	主要为本期贸易业务量减少所致。
客户贷款及垫款净增加额	-618,095.86	-4,701,378.39	-86.85%	主要为本期子公司利和公司贷款发放业务较上年同期有所增加所致。
取得投资收益收到的现金	58,175,916.26	25,403,623.42	129.01%	主要为本期收到岑兴公司分红款较上年同期增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	48,401.56	18,710.00	158.69%	主要为本期处置固定资产增加所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	104,004,000.00	46,341,856.64	124.43%	主要为本期收到地产集团支付洲祺公司剩余股权款所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,216,364.14	50,816,534.76	-81.86%	主要为上年同期子公司坛百公司、岑罗公司支付深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站项目工程款所致。
偿还债务支付的现金	1,801,289,168.42	1,131,286,597.10	59.22%	主要为本期归还银行借款增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变	情况说明

				(%)	动比例 (%)	
预付款项	12,040,976.43	0.13%	17,413,298.50	0.17%	-30.85%	主要为本期预付贸易款项较上年同期减少所致。
其他应收款	1,171,554,030.50	12.18%	1,710,483,039.57	16.33%	-31.51%	主要为本期收回地产集团欠款所致。
合同资产	44,396,385.72	0.46%	24,463,108.17	0.23%	81.48%	主要为本期增加需要履约的应收款项。
委托贷款及垫款	37,418,143.96	0.39%	27,094,807.09	0.26%	38.10%	主要为本期子公司利和公司贷款业务有所拓展所致。
在建工程	918,653.43	0.01%	4,263,921.31	0.04%	-78.46%	主要为本期子公司坛百公司、岑罗公司深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站项目结转所致。
预收款项	20,624,669.64	0.21%	15,343,950.91	0.15%	34.42%	主要为本期公路板块子公司预收服务区经营单位租赁款所致。
合同负债	4,118,622.68	0.04%	42,201,617.72	0.40%	-90.24%	主要为本期子公司金桥公司的贸易业务减少所致。
应交税费	68,209,762.43	0.71%	48,592,544.97	0.46%	40.37%	主要为本期收入、利润增加导致期末计提税金增加所致。
其他流动负债	371,135.48	0.00%	4,682,435.07	0.04%	-92.07%	主要为本期子公司兴通公司、金桥公司结转合同负债待转销项税额所致。
长期借款	2,388,000,000.00	24.82%	3,631,000,000.00	34.66%	-34.23%	主要为本期归还部分长期借款所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元

项目	2021年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	180,276.34	司法冻结
投资性房地产	5,617,384.34	司法查封
坛洛至百色高速公路和岑溪至筋竹高速公路收费权		质押贷款
合计	5,797,660.68	

其他说明：本公司将坛洛至百色高速公路的收费权和岑溪至筋竹高速公路的收费权质押给银行以取得借款。

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### 1. 交通运输行业经营性信息分析

五洲交通所拥有的优质路产资源为公司发展提供稳定支撑。公司运营的南宁（坛洛）至百色高速公路、筋竹至岑溪高速公路以及参股的岑溪至兴业高速公路是国高网的重要组成部分，持续为公司带来稳定的现金流和较好的利润。

2021 年五洲交通累计实现通行费收入 12.16 亿元，与上年同期相比增加 3.04 亿元，同比上升 33.32%。其中，坛百路实现通行费收入 10.13 亿元，与上年同期相比增加 2.57 亿元，同比上升 34.00%；岑罗路实现通行费收入 2.03 亿元，与上年同期相比增加 0.47 亿元，同比上升 30.02%。

### 2. 物流行业经营性信息分析

五洲交通所拥有的金桥物流园和万通物流园分别位于南宁和自由贸易区（崇左片区），地域优势显著。通过不断深化战略合作，逐步形成互利共赢局面，园区改造升级步伐加快，市场发展潜力较大。

2021 年五洲交通商贸物流板块累计实现营业收入 5.01 亿元，与上年同期相比下降 10.14%，主要为本期公司减少贸易业务所致。



**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1. 对五洲交通净利润影响在 10%以上子公司情况

(1) 广西坛百高速公路有限公司，全资子公司。主要业务：南宁坛洛至百色高速公路的运营、管理、养护和收费；服务区的经营管理；工程项目管理；机械设备租赁等。本期净利润为 55,898.82 万元，占本次合并报表净利润比例为 79.83%。

(2) 广西岑罗高速公路有限责任公司，全资子公司。主要业务：广西筋竹至岑溪高速公路的投资、建设、运营收费和管理等。本期净利润为 7,371.43 万元，占本次合并报表净利润比例为 10.53%。

## 2. 对公司净利润影响在 10%以上子公司基本经营情况

单位：万元

公司名称	总资产	较上年增长比例 (%)	净资产	较上年增长比例 (%)	净利润	较上年增长比例 (%)
广西坛百高速公路有限公司	392,043.07	-4.37%	260,246.04	6.51%	55,898.82	49.91%
广西岑罗高速公路有限责任公司	154,736.28	-4.34%	94,169.96	2.58%	7,371.43	120.18%

## 3. 其他子公司股权变动情况说明

(1) 广西凭祥万通国际物流有限公司将其持有的广西万通报关行有限公司 100%股权划转给广西万通国际物流有限公司，万通报关行于 2021 年 3 月 29 日完成工商变更登记。

(2) 广西凭祥万通国际物流有限公司将其持有的广西金戎万和投资有限公司 16.6667%股权划转给广西万通国际物流有限公司，金戎万和于 2021 年 7 月 5 日完成工商变更登记。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √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**

√适用 □不适用

公司主营业务为经营收费公路，同时拓展物流业务及其他业务。报告期公司的行业优势和竞争格局情况如下：

## (1) 行业地位及优势

五洲交通是广西区内唯一一家经营收费公路的上市公司。公司运营的南宁（坛洛）至百色高速公路、筋竹至岑溪高速公路以及参股的岑溪至兴业高速公路是国高网的重要组成部分，持续为公司带来稳定的现金流和较好的利润。公司投资经营的南宁金桥农产品批发市场、凭祥万通物流

园，分别位于南宁和自由贸易区（崇左片区），地域优势显著；通过不断深化战略合作，逐步形成互利共赢局面；改造升级步伐加快，市场发展潜力巨大。

从宏观环境看，新冠肺炎疫情影响深远，经济全球化遭遇逆流，世界百年未有之大变局加速演进，给行业发展带来较大不确定性；同时，站在全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的新起点，我们也迎来了新的机遇和更加广阔的发展前景。一是国家和自治区国民经济和社会发展“十四五”规划及二〇三五年远景规划、国务院关于提高上市公司质量的意见、自治区国企改革三年行动方案、全区交通运输工作会议等文件和会议精神为我市国企改革发展和交通建设提供了方向指引。二是广西加快“东融”步伐，全面对接粤港澳大湾区的建设和发展，加快融入大湾区现代产业体系，这为广西交通和物流发展提供了巨大的机遇。三是广西着力共建西部陆海新通道，建立、完善与沿线国家和国内省市合作机制，加快通关便利化改革，不断提升西部陆海新通道物流服务能力，有利于物流规模快速增长。四是随着5G、大数据、人工智能、物联网等新信息技术的迅猛发展和广泛应用，各行业走向数字化转型的新阶段，智慧高速、智慧物流迎来新的发展机遇。

## （2）面临的竞争格局

交通业务方面，一是高铁网络不断完善带来竞争。目前我国高速铁路里程已超3万公里，广西高速铁路里程已达2000公里，高速铁路通车里程在持续增长，覆盖区域在快速扩大。到2025年，全国高速铁路通车里程将达3.8万公里，并形成“八纵八横”的高铁网。高速铁路网的不断完善带来快速、安全、舒适的出行体验，成为更多司乘人员的首选，可能造成高速公路客车流量的下降。二是新一轮科技革命与高速公路传统运营方式的融合。2021年新型基础设施建设首次写入《政府工作报告》，5G、AI、云计算、大数据等前沿技术将推动高速公路运营向智慧化方向迈进，如自由流收费、交通大数据应用、区块链构筑信用机制、车路协同等等，使高速公路传统运营模式面临与新技术融合的挑战。三是新冠疫情对通行费收入产生负面影响。目前全球新冠肺炎疫情走势尚不明朗，各国应对力度参差不齐，导致我国输入性疫情风险依然存在。

物流业务方面，一是电商快速发展对传统物流园区经营带来冲击。随着资本大量涌入，新型物流设施和渗透社区的物流新服务快速兴起，电商呈现快速增长，形成垄断趋势，挤压传统物流园区和业务的发展空间。二是物流企业用地难、用地贵的问题愈加突出，政府收紧城市新增物流用地指标，增加对物流用地投资强度、税收贡献、容积率等附加条件限制。三是区内物流园区缺少统一规划，布局混乱，南宁区域和凭祥区域均存在同业竞争激烈、市场利用率不足等问题，园区招商难度大。四是防范新冠疫情输入性风险使货物通关受限，货源不稳定，严重影响边境物流业务和园区经营。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司在业务布局上实施高速公路和物流“双核驱动”。一是深耕高速公路主业，努力拓展高速公路服务区经营、物业管理、能源、养护、交通科技等相关产业；二是聚焦物流园区转型升级，通过信息化平台和产业链整合，向产地端、消费端、专业化和价值链高端拓展延伸，建设一站式采购商业综合体。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司将以“十四五”规划为指导方向，聚焦主业，着力提升资本运作能力，壮大公司资产规模，推进路衍经济协同发展，推进物流园区经营转型升级，加快推进管理体系和现代企业治理能力，党建经营同频共振，稳步前进。

1. 聚焦公路主业，推进路衍经济协同发展。提高收费站通行效率，提高公众出行满意度。加大稽查力度，积极开展横向联合打逃。持续加强科学管养，实现公路养护全过程、全要素智能管理，提高公路运行指标。依托公司所辖高速公路，培育拓展路衍经济。

2. 聚焦产业拓展，推进园区经营转型升级。持续推进园区改造升级和智慧园区建设。依托物流园资源优势，积极拓展关联业务。完善报关产业链，逐步向物流、仓储等相关业务延伸，同时完善软硬件相关配套，提升服务品质，增加报关收入和利润。

3. 聚焦合规管理，提升现代企业治理能力。建立健全制度管理体系，强化重点业务和关键环节的合规审查；加强内部审计信息化建设与应用，提升内控体系监督效能。不断完善安全风险管

控和隐患排查治理双重预防机制，确保公司安全平稳发展。毫不放松持续做好常态化疫情防控工作。

4. 聚焦党建引领，确保党建经营同频共振。持续加强党的政治建设，严格落实基层党建工作责任制。推进党建与生产经营深度融合。持续探索五洲党建工作品牌，向社会公众宣传五洲交通良好形象。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 市场风险

风险分析：一是南宁市和凭祥市新建物流园区市场不断增多，同业市场竞争愈发激烈。二是南宁市不断新增冷库项目，冷库市场供大于求，面临的竞争形势日趋严峻。三是受新冠疫情影响，报关代理价格不断下探，报关行竞争日益激烈。

应对措施：密切关注市场动态，结合经营实际情况，科学合理制定物流园区和冷库运营方案，全面升级物流园区的服务功能，依托园区市场资源优势，通过信息化平台和产业链整合，向产地端、消费端、专业化和价值链高端拓展延伸，增强物流项目的持续盈利能力；拓展报关业务上下游业务产业链，加强与境外优秀报关企业的合作，拓展全程物流、代理报关，代为监管货物等增值服务，实现物流、报关、监管产业链的报关业务一体化，增加报关收入和利润。

##### 2. 路网竞争风险

风险分析：根据广西高速公路最新规划，将打造“1环12横13纵25联”高速公路布局方案，高速公路路网将进一步加密完善，平行路线和可代替路线不断增加，对公司通行服务费收入增长带来不确定影响。同时高速公路项目周边道路的改造，自身改扩建、治理超载以及高铁网络不断完善都会影响路网车流量。

应对措施：公司将及时了解路网规划及项目建设，提前进行分析、合理预测相关项目对公司现有路段的影响，通过完善交通道路指示标志，扩大宣传推介等引车上路措施，提高服务质量和效率，提升所辖路段在路网中的竞争力。

##### 3. 行业政策风险

风险分析：高速公路收费行业属于基础设施行业，主要营业收入来源是车辆通行费收入，国家及地方的相关政策性调整对高速公路交通量及收费总量有所影响，如广西实施的差异化收费政策，影响车主对出行道路的选择，导致公司主营业务收入存在一定的不确定性。

应对措施：公司将密切关注相关政策及行业发展趋势，及时跟踪、研判政策走势，适时制定对应策略和措施，在确保通行能力的前提下，避免收入流失，切实维护利益。

##### 4. 经济周期波动的风险

风险分析：交通基础设施作为我国国民经济发展的一个重要前提，属于国家和地方重点扶持和鼓励发展的基础行业，享有国家及地方的相关优惠政策。但若遇国家产业指导性政策产生重大调整，将会对公司的经营业绩造成一定影响。经济周期波动会在很大程度上影响公司各业务板块的经营情况。公司主要从事的公路运输行业，对经济周期具有一定敏感性，其主要收入来源是通行费，经济周期的波动会直接影响经济活动对运输能力的要求，进而导致公路交通流量及收费总量的变化。同时，经济周期也会影响公司其他业务。因而宏观经济运行状况的起伏波动使公司业务收入存在一定的不确定性，进而对公司业务、盈利情况和财务状况产生影响。

应对措施：公司将深入认识经济周期波动规律，坚持月度监测和季度分析相结合，准确把握经济走势，及时跟进市场动态，保证公司持续稳定创收。

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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求开展公司治理工作。公司已建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》和证监会、上海证券交易所有关规范性文件和公司章程、公司股东大会会议事规则的规定召集和召开股东大会，按规定的提前公告关于召开股东大会的通知以及提前在上交所网站披露股东大会的会议材料，聘请常年法律顾问对股东大会的合法性和有效性出具法律意见书，根据证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上市公司股东大会规则》的要求，公司在审议相关议案时采取网络投票和现场投票相结合的方式，确保了全体股东能够充分行使自己的权利。

### 2、控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到了“五独立”。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广西五洲交通股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》，认定公司与控股股东交投集团不存在非经营性资金占用情况。

### 3、董事与董事会

公司严格按《公司章程》规定的选聘程序推荐和选举董事。公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，诚信、勤勉、尽责地履行自身的职责。公司独立董事在董事会的比例达到规定的比例，独立董事在法律、财务、物流、金融等方面均具资深的专业背景和丰富的从业经验，为董事会决策的科学性、公正性和客观性奠定了良好的基础。此外，公司董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核、预算管理五个委员会，制定了各委员会的工作细则，提名、审计、薪酬与考核三个委员会均由独立董事担任负责人，报告期内各专门委员会较好地开展了相关工作。公司安排董事、独立董事参加相关业务的培训学习并取得合格证书，不断提高公司董事依法经营的水平和决策能力。

### 4、监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序推荐和选聘监事。公司全体监事以认真负责的态度履行自身的职责，定期对公司财务状况及经营情况进行检查并出具了对每期定期报告的审核意见，对公司董事、总经理以及其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督，对公司关联交易的公允性和合法性进行监督，切实维护公司和全体股东的利益。

### 5、较好开展投资者关系管理工作

公司一贯重视投资者关系管理工作，除认真做好信息披露外，通过电话咨询、接待投资者来访等方式，在不违反保密规定的前提下认真负责解答股东的询问、投资者调研以及接受媒体的采访，在公平披露的前提下，充分保证投资者的知情权。

### 6、绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励约束机制逐步建立健全，报告期相关绩效评价考核工作较好开展。对公司年度绩效的考核，由董事会薪酬与考核委员会对公司年度经营计划和财务指标的完成情况进行审查，薪酬与考核委员会对公司及高层管理人员的年度绩效进行考评后，将考评结果报董事会审批，最后确定公司工资总额及高层管理人员的年度报酬。报告期公司对员工组织了有效的绩效考核，开展了绩效反馈、绩效面谈、绩效应用等工作，并统一推动各子公司不断完善绩效考核制度和薪酬激励约束机制，建立了覆盖全员全岗的考核体系。

### 7、信息披露与透明度

2021 年公司按照法律、法规和中国证监会、上海证券交易所、中国银行间市场交易商协会及公司有关制度的规定，及时、准确的做好信息披露工作，2021 年度，公司在上海证券交易所网站及指定媒体共发布定期报告 4 次，披露临时公告共 43 个，严格按照公司信息披露事务管理制度完成信息披露工作，确保所有股东、投资者享有平等的机会获得信息。2021 年公司未因信息披露不规范受监管单位问责和监管。

### 8、相关利益者

尊重和维护股东、银行及其他债权人、客户、员工等利益相关者的合法权益，加强与主管部门和当地政府的联系和沟通，关注和妥善处理面临的各种问题，争取对公司的政策扶持，共同推进公司的规范运作和持续、健康发展。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

控股股东交投集团对避免同业竞争出具了《广西交投集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：“为避免今后可能将产生的同业竞争，交投集团承诺不利用从五洲交通获取的信息直接或间接参与同业竞争的活动；在涉及到五洲交通与交投集团及其他关联方为争取同一项目而发生竞争时，交投集团将放弃与五洲交通进行竞争；在涉及交投集团已建成、在建、新建的高速公路项目与五洲交通所经营公路路段存在同业竞争关系时，交投集团将进行充分论证，并与五洲交通进行充分沟通，在有利于提高五洲交通盈利能力的基础上，采取资产置换或注入等方式予以解决。”

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 30 日	详见《五洲交通 2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-012）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 14 日	详见《五洲交通 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2021-025）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 27 日	详见《五洲交通 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2021-036）
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 12 月 30 日	详见《五洲交通 2021 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2021-043）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
周异助	董事长	男	57	2021-09-13		0	0	0	无	68.83	否
杨旭东	副董事长	男	48	2021-09-13		0	0	0	无	6.15	是
张毅	副董事长、总经理	男	42	2021-09-13		10,800	10,800	0	无	68.77	否
韩钢	董事、副总经理、总会计师	男	45	2021-09-13		3,780	3,780	0	无	56.45	否
黄英强	董事、副总经理、董事会秘书、总法律顾问	男	40	2021-09-13		0	0	0	无	56.09	否
王东	董事	男	41	2021-09-13		0	0	0	无	0.00	是
秦炜华	董事	男	45	2021-09-13						0.00	是
孟杰	董事	男	44	2021-09-13						1.35	是
邵旭东	独立董事	男	60	2021-09-13		0	0	0	无	1.40	否
廖东声	独立董事	男	55	2021-09-13		0	0	0	无	1.40	否
莫伟华	独立董事	男	45	2021-09-13						1.40	否
刘成伟	独立董事	男	42	2021-09-13						1.40	否
侯岳屏	监事会主席	男	44	2021-09-13		0	0	0	无	7.80	是
伍永芳	监事会副主席	男	42	2021-09-13		0	0	0	无	0.00	是
杨春燕	监事	女	39	2021-09-13		0	0	0	无	0.00	是
谢沛锜	监事	男	33	2021-09-13		0	0	0	无	5.85	是
何圣	职工监事	男	38	2021-09-13						28.35	否
李铭森	职工监事	男	32	2021-09-13						33.47	否
韩道均	副董事长(离任)	男	60	2018-06-20	2021-09-13	0	0	0	无	5.50	是

林森	董事(离任)	男	40	2019-06-14	2021-09-13	0	0	0	无	0.00	是
赵振	独立董事(离任)	男	55	2018-06-20	2021-09-13	0	0	0	无	7.00	否
秦伟	独立董事(离任)	男	42	2018-06-20	2021-09-13	0	0	0	无	7.00	否
咸海波	独立董事(离任)	男	53	2018-06-20	2021-09-13	0	0	0	无	7.00	否
孙泽华	独立董事(离任)	男	48	2018-06-20	2021-09-13	0	0	0	无	7.00	否
刘仁超	监事会副主席(离任)	男	51	2018-06-20	2021-09-13					0.00	是
林明	职工监事(离任)	女	45	2018-06-20	2021-09-13	0	0	0	无	45.14	否
梁芝冬	职工监事(离任)	女	54	2020-04-26	2021-09-13		0	0	无	41.81	否
合计	/	/	/	/	/	14,580	14,580		/	459.16	/

姓名	主要工作经历
周异助	<p>1987年7月至1995年9月任广西民族学院外语系教师(其间:1989年9月至1990年2月到南京师范大学进修);</p> <p>1995年9月至1998年7月在广西大学外国语学院翻译理论与实践专业学习,获文学硕士学位;</p> <p>1998年8月至2002年1月任广西区发展计划委员会外经处、能源处主任科员(其间:2000年7月至2001年8月在美国纽黑文大学公共行政管理专业就读在职研究生,获管理学硕士学位);</p> <p>2002年1月至2004年7月任广西南宁市发展计划委员会副主任、党组成员;</p> <p>2004年7月至2006年9月任广西南宁市发展和改革委员会副主任、党组成员,兼南宁市社会科学界联合会副主席(2004年12任)(2004年6月至2004年9月挂职任福建省南平市发改委副主任);</p> <p>2006年9月至2009年2月任广西南宁市人民政府副秘书长(正处级)、市人民政府办公厅党组成员,兼南宁市社会科学界联合会副主席(2007年1月免);</p> <p>2009年2月至2012年月5任广西南宁市商务局局长、党组书记、口岸办主任(2009年12月任);</p> <p>2012年5月至2015年3月任广西交通投资集团总经理助理、综合经营部经理(2014年3月任);</p> <p>2015年3月至2019年5月任广西交通投资集团经营管理部经理;</p> <p>2016年1月至2021年1月任中港投资有限公司董事长,广西八达交通发展有限责任公司董事长、党支部书记(2017年4月任);</p> <p>2018年6月至2019年4月任广西五洲交通股份有限公司第九届董事会董事,2019年4月至2021年9月任广西五洲交通股份有限公司第九届董事会董事长,2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会董事长。</p>
杨旭东	<p>1999年8月至2000年2月任招商局国际有限公司国内项目部项目经理;</p> <p>2000年3月至2004年5月任广西柳州高速公路运营有限责任公司副总经理;</p> <p>2004年5月至2009年7月任广西柳州高速公路运营有限责任公司总经理;</p>

	<p>2009年7月至2015年9月任广西柳桂高速公路运营有限责任公司党委书记、董事总经理，2010年起兼甬台温公司董事；</p> <p>2006年4月至2012年12月长安大学道路与铁道工程专业在职研究生学习，获工学博士学位；</p> <p>2015年9月至2016年11月任广西桂林公路公司党委书记、董事总经理，兼任广西五洲公司董事；</p> <p>2016年11月至2017年06月任招商局公路网络科技控股股份有限公司总经理助理，兼任广西桂林公路公司党委书记、董事总经理，兼任广西五洲交通股份有限公司董事；</p> <p>2017年6月至2020年7月任招商局公路网络科技控股股份有限公司副总经理、党委委员；</p> <p>2020年7月至今任招商局公路网络科技控股股份有限公司副总经理、党委委员兼招商中铁控股有限公司党委书记、董事长；</p> <p>2015年3月至今任广西五洲交通股份有限公司董事；</p> <p>2017年8月至今任安徽皖通高速公路股份有限公司董事；</p> <p>2020年9月任招商中铁控股有限公司董事长；</p> <p>2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司董事会副董事长。</p>
张毅	<p>2003年7月至2005年10月在广西南宁高速公路管理处工作；</p> <p>2005年10月至2007年9月任广西南宁高速公路管理处党委办公室副主任(其间：2007年2月至2007年7月借调至广西区交通厅作风效能建设办公室)；</p> <p>2007年9月至2009年8月历任广西南宁高速公路管理处都南管理所党支部副书记、书记、都南营管中心负责人；</p> <p>2009年8月至2011年4月历任广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司办公室主任、综合经营办主任、职工监事；</p> <p>2011年4月至2014年4月任广西交通投资集团办公室副主任；</p> <p>2014年4月至2014年10月任广西交通投资集团办公室副主任、广西交通投资集团百色高速公路运营有限公司董事、总经理；</p> <p>2014年10月至2016年7月任广西交通投资集团百色高速公路运营有限公司董事、总经理、党委副书记、法定代表人；</p> <p>2016年7月至2018年6月任广西五洲交通股份有限公司第八届董事会董事、总经理，党委副书记。</p> <p>2018年6月至2021年9月任广西五洲交通股份有限公司第九届董事会副董事长、总经理，党委副书记；</p> <p>2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会副董事长、总经理，党委副书记。</p>
韩钢	<p>1998年7月至2001年7月任广西区交通基建管理局科员；</p> <p>2001年7月至2004年9月任广西区交通运输厅财务处科员；</p> <p>2004年9月至2007年10月广西区交通运输厅财务处副主任科员；</p> <p>2007年10月至2009年8月任广西区交通运输厅财务处主任科员(其间：2008年1月至2009年2月挂职国家开发银行广西分行客户一处、金融合作处处长助理)；</p> <p>2009年8月至2009年10月任广西五洲交通股份有限公司总经理助理；</p> <p>2009年10月至2012年10月任广西五洲交通股份有限公司财务总监；</p> <p>2012年10月至2015年4月任广西高速公路投资有限公司董事、副总经理、总会计师；</p> <p>2015年4月至2018年6月任广西五洲交通股份有限公司第八届董事会董事，任公司副总经理、总会计师、董事会秘书(2017年5月免)。</p>



	2018年6月至2021年9月任广西五洲交通股份有限公司第九届董事会董事，任公司副总经理、总会计师； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会董事，任公司副总经理、总会计师。
黄英强	2003年7月至2006年7月任广西南宁高速公路管理处伶俐管理所养护股技术员、副股长、股长； 2006年7月至2008年10月任广西南宁高速公路管理处宾阳管理所副所长； 2008年10月至2009年1月任广西南宁高速公路管理处南环管理所副所长； 2009年1月至2009年8月任广西南宁高速公路管理处伶俐管理所副所长； 2009年8月至2011年10月任广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司宁安分公司经理； 2011年10月至2012年10月广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司养护部经理； 2012年10月至2014年7月任广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司董事、副总经理； 2014年7月至2016年7月任广西交通投资集团南宁高速公路运营有限公司董事、副总经理，来宾至马山、马山至平果高速公路工程建设指挥部副指挥长，广西红河、正和高速公路有限公司副总经理； 2016年7月至2018年6月任广西五洲交通股份有限公司副总经理、董事会秘书（2017年5月任）。 2018年6月至2021年9月任公司第九届董事会董事，任公司副总经理、董事会秘书（2017年5月任）、总法律顾问（2020年12月任）； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会董事，任公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问。
王东	2002年7月至2003年8月任中国铁通柳州分公司会计； 2003年8月至2006年8月任中国铁通广西分公司财务部业务主管； 2006年8月至2008年3月任中国铁通南宁分公司财务部副经理、经理（2007年5月任）； 2008年3月至2008年5月任中国铁通广西分公司会计服务管理中心副主任； 2008年5月至2008年9月自谋职业； 2008年9月至2010年5月任广西有色金属集团有限公司融资主管； 2010年5月至2010年7月在广西交通投资集团有限公司工作； 2010年7月至2018年2月任来宾至马山、马山至平果高速公路工程建设指挥部副指挥长，广西红河、正和（2010年8月任）高速公路有限公司董事、副总经理（2012年7月免）、总会计师； 2016年1月至2018年2月任广西乐百高速公路有限公司董事、副总经理、总会计师，乐业至百色高速公路工程建设指挥部副指挥长，广西交通投资集团百色高速公路运营有限公司董事、副总经理、总会计师（2017年2月任，2018年1月免）。 2018年2月至今任广西交通投资集团有限公司财务部副经理。 2017年5月至今任云南富那高速公路投资有限公司董事； 2018年2月至今任广西红河、正和高速公路有限公司董事、总会计师，来宾至马山、马山至平果高速公路工程建设指挥部副指挥长。 2021年6月至今任广西交通投资集团有限公司财务共享中心副主任； 2018年6月至2021年9月任广西五洲交通股份有限公司第九届董事会董事； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会董事。

秦炜华	2009年12月至2019年3月任广西交通投资集团有限公司投资发展部副经理（其间：2015年11月至2016年11月挂任广西钦州市灵山县县委常委、副县长）； 2019年3月至今任广西交通投资集团有限公司经营管理部副部长。 2013年5月至2018年7月任北部湾财产保险股份有限公司董事； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会董事。
孟杰	现任招商局公路网络科技控股股份有限公司首席分析师；资本运营部（董事会办公室）总经理；曾任招商局华建公路投资有限公司股权管理一部总经理；曾兼任华北高速公路股份有限公司董事；安徽皖通高速公路股份有限公司董事，副总经理等。 兼任山东高速股份有限公司董事；现代投资股份有限公司董事；黑龙江交通发展股份有限公司董事；河南中原高速公路股份有限公司董事；江苏宁靖盐高速公路有限公司董事； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会董事。
邵旭东	现任湖南大学桥梁工程研究所所长，湖南省政协委员，农工民主党中央委员。兼任中国公路学会桥梁和结构工程分会常务理事，中国工程建设标准化协会桥梁专业委员会委员，国际桥梁与结构工程协会（IABSE）会员，湖南省公路学会桥隧学科分会副理事长，交通部十百千人才工程第一层次人选，交通部新桥梁规范专家组成员； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会独立董事。
廖东声	1989年8月至2001年1月在南宁市农业局工作，会计师； 2001年2月至2006年8月在广西农村经济经营管理总站工作，高级会计师 2006年9月至2014年12月在广西民族大学商学院工作，教授、副院长； 2015年1月至2020年7月在广西民族大学中英学院工作，教授、院长； 2020年8月至今任广西民族大学国际教育学院教授，党委书记； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会独立董事。
莫伟华	2010年11月至2014年7月任南宁市发展和改革委员会副主任； 2014年7月-2015年5月任南宁市金融工作办公室副主任； 2015年5月-2017年2月任广西壮族自治区金融工作办公室资本市场处副处长（主持工作）、调研员； 2017年2月至今任广西慧云信息技术有限公司副董事长； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会独立董事。
刘成伟	2004年至2009年任环球律师事务所律师； 2010年至2011年任众达律师事务所北京代表处律师； 2011年至今为环球律师事务所合伙人； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届董事会独立董事。
侯岳屏	1997年9月至1999年9月任北京同仁堂中药提炼厂财务科职员； 1999年10月至2001年11月任北京同仁堂科技股份有限公司财务部职员；

	<p>2001年12月至2006年9月任北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司财务部经理； 2006年10月至2013年11月任招商局华建公路投资有限公司财务部经理； 2013年12月至2016年7月任招商局华建公路投资有限公司财务部总经理助理； 2016年8月至2017年2月任招商局公路网络科技控股股份有限公司财务部(产权部)总经理助理； 2017年3月至今任招商局公路网络科技控股股份有限公司财务部副总经理。</p> <p>(三) 兼职情况</p> <p>2015年3月至今任福建发展高速公路股份有限公司董事； 2017年2月至今任宁波北仑港高速公路有限公司监事，浙江温州甬台温高速公路有限公司监事会主席； 2017年12月至今任湖北鄂东长江公路大桥有限公司监事； 2018年6月至2021年9月广西五洲交通股份有限公司第九届监事会监事会主席。 2021年9月今任广西五洲交通股份有限公司第十届监事会监事会主席。</p>
伍永芳	<p>2001年12月至2002年6月任广西路桥总公司贵港西环南环公路施工总项目经理部，任内业组组长； 2002年7月至2004年2月，借调至广西交通基建管理局百色至罗村口高速公路总监理工程师办公室，任监理处监理工程师； 2004年3月至2009年2月，借调至广西交通基建管理局百色至罗村口高速公路工程建设办公室，任合约部副主任、主任（从2004年6月起任合约部负责人）； 2009年3月至2010年7月任广西金港、金城高速公路有限公司，任工程部副部长、合同计划部部长； 2010年8月至今任广西交通投资集团有限公司监事审计部副部长，一直从事集团公司企业内部监事、审计工作。 2010年8月-2020年2月曾兼任广西高速公路投资有限公司、广西交投物流有限公司、广西八达交通发展有限责任公司、广西交投资产有限公司、广西交投柳州高速公路运营有限公司、广西交投南宁高速公路运营有限公司、广西交投河池高速公路运营有限公司、广西柳州桂高速公路运营有限责任公司、广西千山高速公路有限公司、广西万山高速公路有限公司、广西桂山高速公路有限公司、广西桂和高速公路有限公司、广西凤城高速公路有限公司、广西龙和高速公路有限公司、广西吉泰投资有限公司、广西金龙高速公路有限公司、云南富那高速公路有限公司、广西河百高速公路有限公司、广西阳鹿高速公路有限公司、广西桂海高速公路有限公司等公司监事会主席；2013年5月至2020年1月任北部湾财产保险股份有限公司监事； 2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届监事会副主席。</p>
杨春燕	<p>2005年5月至2007年11月任柳州采埃孚机械有限公司出纳、费用会计、税务会计； 2007年11月至2009年1月任广西玉林市威运国际贸易有限公司财务经理； 2009年2月至2011年7月任广西有色金属集团通成进出口有限公司财务副经理； 2011年8月至2016年5月任广西高速物流股份有限公司会计、财务副经理（其中，2011年8月至2013年5月借调至广西交通实业有限公司任会计，2013年5月至2016年5月任广西高速物流股份有限公司财务副经理）； 2016年5月至2016年6月任广西高速物流股份有限公司综合部副主任； 2016年7月至2019年7月任广西交投商贸有限公司审计专员；</p>

	<p>2019年8月至2019年12月任广西交投商贸有限公司业务内勤；</p> <p>2020年1月至今任广西交通投资集团有限公司第三外派监事会工作处专职监事；</p> <p>2020年6月至2021年9月任广西五洲交通股份有限公司第九届监事会监事；</p> <p>2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届监事会监事。</p>
谢沛锜	<p>2013年9月至2015年12月，在华北高速公路股份有限公司董事会办公室，负责投资者关系管理工作；</p> <p>2016年1月至2018年11月，任职于华北高速公路股份有限公司投资发展部，负责法律事务合规管理工作；</p> <p>2018年12月至今，任职于招商局公路网络科技控股股份有限公司资本运营部（董办），负责投资者关系管理工作；兼任重庆成渝高速公路有限公司监事；</p> <p>2020年6月至2021年9月任广西五洲交通股份有限公司第九届监事会监事；</p> <p>2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届监事会监事。</p>
何圣	<p>2009年2月至2013年7月，就职于广西玉柴机器股份有限公司，任海外市场部市场专员职务；</p> <p>2013年8月至2017年3月，就职于广西南宁玉柴马石油润滑油有限公司，任董事会秘书职务；</p> <p>2017年4月至2019年4月，就职于广西玉柴物流股份有限公司，任法务总监职务；</p> <p>2019年4月至2019年11月，就职于广西玉柴物流股份有限公司，任副总裁兼法务总监职务；</p> <p>2019年11月至2020年5月，就职于广西玉柴物流集团有限公司，任总法律顾问职务；</p> <p>2020年5月至今，任广西五洲交通股份有限公司法律事务部副经理（主持全面工作）；</p> <p>2021年9月至今任广西五洲交通股份有限公司第十届监事会职工监事。</p>
李铭森	<p>2011年7月至2015年3月任广西五洲交通股份有限公司投资发展部投资管理员；</p> <p>2015年3月至2016年3月任广西五洲交通股份有限公司证券法律部证券管理员；</p> <p>2016年3月至2019年10月任广西五洲交通股份有限公司证券法律部副经理；</p> <p>2019年10月至今任广西五洲交通股份有限公司证券部副经理；</p> <p>2015年4月至今兼任广西五洲交通股份有限公司证券事务代表。</p>
韩道均	<p>2010年3月至2016年8月任招商局重庆交通科研设计院有限公司总经理、党委委员；2016年11月至今任山东高速股份有限公司副董事长；2017年2月至今任招商局交通信息技术有限公司董事；2016年8月至2020年9月任招商局公路网络科技控股股份有限公司常务副总经理，2020年9月起任招商局公路网络科技控股股份有限公司高级顾问。2018年6月至2021年9月任公司第九届董事会副董事长，战略委员会委员。</p>
林森	<p>2012年9月至2019年5月任广西交通投资集团有限公司财务部副经理；</p> <p>2013年5月至2015年3月任中油广西田东石油化工总厂有限公司董事、副总经理、总会计师；</p> <p>2015年3月至2016年4月任广西开元投资有限责任公司董事（2016年3月）；</p> <p>2016年4月至2017年5月任广西交通投资集团财务有限责任公司董事、副总经理，广西开元投资有限责任公司董事，广西捷通高速科技股份有限公司董事；</p>

	<p>2017年5月至2019年5月任广西交通投资集团财务有限责任公司董事、副总经理，广西捷通高速科技股份有限公司董事，北部湾财产保险股份有限公司董事(2018年12月)(其间：2014年9月至2017年6月，就读清华大学公共管理学院公共管理专业学习，获公共管理硕士学位)；</p> <p>2019年5月至2020年10月任广西交通投资集团有限公司经营管理部任部长，2020年10月至今任广西交通投资集团有限公司财务部经理，目前任广西交通投资集团财务有限责任公司董事，广西捷通高速科技股份有限公司董事，北部湾财产保险股份有限公司董事；</p> <p>2021年6月任广西交通投资集团有限公司财务共享中心主任；</p> <p>2019年7月至2021年9月任公司第九届董事，第九届董事会战略委员会委员。</p>
赵 振	<p>1996年至今为北京市远东律师事务所合伙人律师；</p> <p>2002年6月至2008年5月任华北高速公路股份有限公司独立董事；</p> <p>2008年7月至2012年2月任本公司独立董事；</p> <p>2009年11月至2021年3月任内蒙古凌志马玲薯股份有限公司独立董事，2014年6月至今在秦皇岛港股份有限公司任独立董事，2015年3月至今在山东奥福环保科技股份有限公司任独立董事；</p> <p>2015年4月至2018年6月任本公司第八届董事会独立董事、提名委员会、薪酬与考核委员会委员；</p> <p>2018年6月至2021年9月任公司第九届董事会独立董事，第九届董事会薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员。</p>
秦 伟	<p>2012年5月至今为北京市环球律师事务所合伙人律师；</p> <p>2013年至2018年任博广热能股份有限公司独立董事，2013年至2019年任武汉理工光科股份有限公司独立董事，2017年至2020年任山水盛典文化产业股份有限公司独立董事，2020年至今任成都德芯数字科技股份有限公司独立董事；</p> <p>2014年11月至2015年4月任本公司第七届董事会独立董事、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员；</p> <p>2015年4月至2018年6月任本公司第八届董事会独立董事、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员；</p> <p>2018年6月至2021年9月任公司第九届董事会独立董事，第九届董事会薪酬与考核委员会委员。</p>
咸海波	<p>2012年1月至今任祥浩会计师事务所有限责任公司总经理；</p> <p>2015年1月15日至2015年4月27日任本公司第七届董事会独立董事、审计委员会主任、预算管理委员会委员；</p> <p>2015年4月27日至2018年6月20日任本公司第八届董事会独立董事、审计委员会主任、预算管理委员会委员；</p> <p>2018年6月20日至2021年9月任公司第九届董事会独立董事，第九届董事会审计委员会主任、预算管理委员会委员。</p>
孙泽华	<p>2003年6月至今任广西嘉润资产置业管理有限公司执行董事；</p> <p>2008年至2014年6月任北部湾港股份有限公司任独立董事；</p> <p>2015年4月至2018年6月任本公司第八届董事会独立董事、提名委员会、审计委员会委员。2018年6月至2021年9月任公司第九届董事会独立董事，第九届董事会提名委员会主任委员、审计委员会委员。</p>
刘仁超	<p>2014年1月至2018年03月任广西铁投吉大控股有限责任公司执行董事、总经理；</p> <p>2018年4月至2018年6月任广西铁投商贸集团有限公司董事、总经理；</p> <p>2018年7月至2019年03月任广西铁投商贸集团有限公司党委书记、董事长；</p>

	<p>2019年4月至2019年10月任广西交通投资集团财务有限责任公司支部副书记；</p> <p>2019年11月至今任广西交通投资集团有限公司第三外派监事会工作处主席；</p> <p>2020年4月至2021年9月任本公司第九届监事会副主席。</p>
林明	<p>1999年7月至2015年8月在本公司证券部工作，2003年3月至2015年8月任本公司证券事务代表；</p> <p>2007年2月至2011年6月任本公司证券部副经理（其间：2010年10月至2011年6月主持证券部全面工作）；</p> <p>2011年6月至2015年8月任本公司证券部经理；</p> <p>2015年8月至2017年5月任本公司监察审计部主任；</p> <p>2017年5月至今任本公司审计部经理、纪检监察室主任，2014年7月至今兼任广西坛百高速公路有限公司监事会主席，2015年12月至今兼任广西万通国际物流有限公司监事会主席，2015年12月至今兼任广西凭祥万通国际物流有限公司监事会主席，2015年12月至2020年12月兼任广西五洲房地产有限公司监事会主席，2015年12月至今兼任广西五洲国通投资有限公司监事会主席，2017年6月至今兼任广西五洲兴通投资有限公司监事会主席，2018年9月至今任南宁市利和小额贷款有限责任公司监事会主席；</p> <p>2018年6月2021年9月任本公司第九届监事会职工监事。</p>
梁芝冬	<p>1994年12月至2015年10月历任广西五洲交通股份有限公司财务部会计、副经理、经理；</p> <p>2015年8月至2019年10月任广西五洲交通股份有限公司证券法律部经理；</p> <p>2019年10月至今任本公司证券部经理；2020年4月至2021年9月任本公司第九届监事会职工监事。</p> <p>2016年6月至今兼任广西五洲交通股份有限公司证券事务代表。</p>

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨旭东	招商局公路网络科技控股股份有限公司	副总经理	2017年6月	
王东	广西交通投资集团有限公司	财务部副经理	2018年2月	
	广西交通投资集团有限公司	财务共享中心副主任	2021年6月	
秦炜华	广西交通投资集团有限公司	经营管理部副部长	2019年3月	
孟杰	招商局公路网络科技控股股份有限公司	首席分析师；资本运营部(董事会办公室)总经理		
侯岳屏	招商局公路网络科技控股股份有限公司	财务部副经理	2017年3月	
伍永芳	广西交通投资集团有限公司	监事审计部副部长	2010年08月	
杨春燕	广西交通投资集团有限公司	第三外派监事会工作处专职监事	2020年1月	
谢沛锜	招商局公路网络科技控股股份有限公司	资本运营部经理		
韩道均	招商局公路网络科技控股股份有限公司	高级顾问	2020年9月4日	
林森	广西交通投资集团有限公司	财务部经理	2020年10月	
	广西交通投资集团有限公司	财务共享中心主任	2021年6月	
刘仁超	广西交通投资集团有限公司	第三外派监事会工作处主席	2019年11月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周昇助	中港投资有限公司	董事长	2016年1月	2021年1月
	广西八达交通发展有限公司	董事长	2016年1月	2021年1月
杨旭东	安徽皖通高速公路股份有限公司	董事	2017年8月	
	招商中铁控股有限公司	董事长	2020年9月4日	
王东	广西乐百高速公路有限公司	董事、副总经理、总会计师	2016年1月	
	云南富那高速公路投资有限公司	董事	2017年5月	
孟杰	安徽皖通高速公路股份有限公司	董事, 副总经理		
	山东高速股份有限公司	董事		
	现代投资股份有限公司	董事		
	黑龙江交通发展股份有限公司	董事		
	河南中原高速公路股份有限公司	董事		
	江苏宁靖盐高速公路有限公司	董事		
邵旭东	湖南大学桥梁工程研究所	所长		

	湖南省政协	委员		
廖东声	广西民族大学国际教育学	院教授, 党委书记	2020 年 8 月	
莫伟华	广西慧云信息技术有限公司	副董事长	2017 年 2 月	
刘成伟	环球律师事务所合伙人	律师	2011 年	
侯岳屏	福建发展高速公路股份有限公司	董事	2015 年 3 月	
	宁波北仑港高速公路有限公司	监事	2017 年 2 月	
	浙江温州甬台温高速公路有限公司	监事会主席	2017 年 2 月	
	湖北鄂东长江公路大桥有限公司	监事	2017 年 12 月	
谢沛琦	重庆成渝高速公路有限公司	监事	2019 年 2 月月 15 日	
	浙江诸永高速公路有限公司	监事	2020 年 11 月 6 日	
韩道均	山东高速股份有限公司	副董事长	2016 年 11 月	
	招商局交通信息技术有限公司	董事	2017 年 2 月	
林森	广西交通投资集团财务有限责任公司	董事、副总经理	2017 年 5 月	2019 年 5 月
林森	广西捷通高速科技股份有限公司	董事	2016 年 4 月	
	北部湾财产保险股份有限公司	董事	2018 年 12 月	
	广西交通投资集团财务有限责任公司	董事	2019 年 5 月	
	广西捷通高速科技股份有限公司	董事	2019 年 5 月	
赵振	北京市远东律师事务所	合伙人律师	1996 年	
	中国交通企业管理协会	副会长	2010 年 10 月	
	秦皇岛港股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
	山东奥福环保科技股份有限公司	独立董事	2015 年 3 月	2021 年 3 月
	内蒙古凌志马铃薯股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月	
	北京投资协会	常务理事	2017 年 12 月	
秦伟	北京市环球律师事务所	合伙人律师	2012 年 5 月	
秦伟	成都德芯数字科技股份有限公司	独立董事	2020 年	
咸海波	祥浩会计师事务所有限责任公司	总经理	2012 年 1 月	
孙泽华	广西嘉润资产置业管理有限公司	执行董事	2003 年 6 月	
林明	广西坛百高速公路有限公司	监事会主席	2014 年 7 月 21 日	
	广西万通国际物流有限公司	监事会主席	2015 年 12 月 4 日	
	广西凭祥万通国际物流有限公司	监事会主席	2015 年 12 月 4 日	
	广西万通进出口贸易有限公司	监事会主席	2015 年 12 月 4 日	
	广西五洲国通投资有限公司	监事会主席	2015 年 12 月 23 日	
	广西五洲兴通投资有限公司	监事会主席	2017 年 6 月	
	南宁市利和小额贷款有限责任公司	监事会主席	2018 年 9 月	
在其他单位任职情况	无			



的说明	
-----	--

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照《广西五洲交通股份有限公司高层管理人员薪酬考核暂行办法》，公司董事会薪酬与考核委员会是对高级管理人员（在公司日常上班的董事（内部董事）、经营班子人员）进行考核以及初步确定薪酬分配的管理机构。高级管理人员的薪酬分配决定权在董事会，由薪酬与考核委员会形成对高级管理人员的薪酬分配意见或方案，提交董事会审议通过后实施。对不在公司日常上班的外部董事、外部监事和职工监事遵照《广西五洲交通股份有限公司董事监事工作补贴管理办法》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《广西五洲交通股份有限公司薪酬管理制度》、《广西五洲交通股份有限公司高层管理人员薪酬考核暂行办法》，对公司高级管理人员薪酬分配进行考评、审议、确定；按照《广西五洲交通股份有限公司董事监事工作补贴管理办法》对外部董事、外部监事和职工监事的工作补贴进行确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按规定足额支付报酬。
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	459.16 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
秦炜华	董事	选举	换届选举
孟杰	董事	选举	换届选举
邵旭东	独立董事	选举	换届选举
廖东声	独立董事	选举	换届选举
莫伟华	独立董事	选举	换届选举
刘成伟	独立董事	选举	换届选举
伍永芳	监事会副主席	选举	换届选举
何圣	职工监事	选举	换届选举
李铭森	职工监事	选举	换届选举
韩道均	副董事长（离任）	离任	换届选举
林森	董事（离任）	离任	换届选举
赵振	独立董事（离任）	离任	换届选举
秦伟	独立董事（离任）	离任	换届选举
咸海波	独立董事（离任）	离任	换届选举
孙泽华	独立董事（离任）	离任	换届选举
刘仁超	监事会副主席（离任）	离任	换届选举
林明	职工监事（离任）	离任	换届选举
梁芝冬	职工监事（离任）	离任	换届选举

说明：

1、经公司第九届董事会第二十次会议（2021年8月12日）、2021年第一次临时股东大会（2021年9月13日）、第十届董事会第一次会议（2021年9月13日）选举结果：

第十届董事会董事：周异助、张毅、杨旭东、韩钢、黄英强、王东、秦炜华、孟杰；

独立董事：邵旭东、廖东声、莫伟华、刘成伟。

其中，周异助先生任董事长，张毅先生、杨旭东先生任副董事长；

聘任张毅先生为公司总经理；聘任韩钢先生公司副总经理、总会计师；聘任黄英强先生为公司副总经理、总法律顾问、董事会秘书。

以上任期自 2021 年 9 月 13 日起至公司第十届董事会届满之日止。

韩道均先生、林森先生、赵振先生、秦伟先生、咸海波先生、孙泽华先生不再担任本公司董事职务。

2、经公司第九届监事会第十六次会议（2021 年 8 月 12 日）、第九届监事会第十七次会议（2021 年 8 月 31 日）、2021 年第一次临时股东大会决议（2021 年 9 月 13 日）、第十届监事会第一次会议（2021 年 9 月 13 日）、工会关于民主选举第十届监事会职工监事（2021 年 9 月 3 日）的选举结果：

第十届监事会监事：侯岳屏、伍永芳、杨春燕、谢沛琦；

职工监事：何圣、李铭森。

其中，侯岳屏先生任监事会主席，伍永芳先生任监事会副主席。

以上任期自 2021 年 9 月 13 日起至公司第十届监事会届满之日止。

刘仁超先生、林明女士、梁芝冬女士不再担任本公司监事职务。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十七次会议	2021 年 1 月 18 日	会议审议通过以下议案并作出决议： 1. 关于公司及参控股公司申请“桂惠贷”贴息贷款的议案 2. 关于为全资子公司广西五洲金桥农产品有限公司向广西北部湾银行股份有限公司申请流动资金贷款 1 亿元提供担保的议案 本议案需提交股东大会审议。
第九届董事会第十八次会议	2021 年 3 月 30 日	会议审议通过以下议案并作出决议： 1. 公司 2020 年度董事会工作报告 议案需提交股东大会审议。 2. 公司 2020 年度总经理工作报告 3. 公司 2020 年度安全生产工作报告 4. 公司独立董事 2020 年度述职报告 本议案需提交股东大会审议。 5. 公司董事会提名委员会 2020 年度履职情况报告 6. 公司董事会预算管理委员会 2020 年度履职情况报告 7. 公司董事会战略委员会 2020 年度履职情况报告 8. 公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告 9. 公司董事会薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况报告 10. 公司董事会薪酬与考核委员会关于对公司 2020 年度经营绩效评估考核的报告 11. 关于公司 2020 年度诉讼及大额资产计提减值的议案 本议案需提交股东大会审议。 12. 公司 2020 年年度报告 本议案需提交股东大会审议。 13. 公司 2020 年度内部控制评价报告 14. 公司 2020 年度内部控制审计报告 15. 公司 2020 年度财务决算报告 本议案需提交股东大会审议。 16. 公司 2020 年度利润分配预案 本议案需提交股东大会审议。

		<p>17. 公司 2021 年度经营计划</p> <p>18. 公司 2021 年度财务预算报告 本议案需提交股东大会审议。</p> <p>19. 关于 2021 年至 2022 年 4 月日常流动资金贷款的议案 本议案需提交股东大会审议。</p> <p>20. 公司 2021 年度日常关联交易预计的议案 本议案需提交股东大会审议。</p> <p>21. 关于固定资产与投资性房地产净残值率和折旧年限暨会计估计变更的议案 本议案需提交股东大会审议。</p> <p>22. 公司会计政策(新租赁准则)变更的议案 本议案需提交股东大会审议。</p> <p>23. 公司召开 2020 年年度股东大会的议案</p>
第九届董事会第十九次会议	2021 年 4 月 29 日	<p>会议审议通过以下议案并作出决议： 1. 公司 2021 年第一季度报告</p>
第九届董事会第二十次会议	2021 年 8 月 12 日	<p>会议审议通过以下议案并作出决议： 一、 公司 2021 年半年度报告 二、 关于公司第十届董事会组成方案及换届选举的议案 1. 同意提名韩钢为公司第十届董事会非独立董事候选人 2. 同意提名黄英强为公司第十届董事会非独立董事候选人 3. 同意提名孟杰为公司第十届董事会非独立董事候选人 4. 同意提名秦炜华为公司第十届董事会非独立董事候选人 5. 同意提名王东为公司第十届董事会非独立董事候选人 6. 同意提名杨旭东为公司第十届董事会非独立董事候选人 7. 同意提名周异助为公司第十届董事会非独立董事候选人 8. 同意提名张毅为公司第十届董事会非独立董事候选人 9. 同意提名廖东声为公司第十届董事会独立董事候选人 10. 同意提名刘成伟为公司第十届董事会独立董事候选人 11. 同意提名莫伟华为公司第十届董事会独立董事候选人 12. 同意提名邵旭东为公司第十届董事会独立董事候选人 本议案需提交股东大会审议。 三、 公司“十四五”发展规划报告的议案 本议案需提交股东大会审议。 四、 关于修订公司《会计政策与会计估计变更管理办法》的议案 五、 关于公司召开 2021 年第一次临时股东大会的议案</p>
第十届董事会第一次会议	2021 年 9 月 13 日	<p>会议审议通过以下议案并作出决议： 1. 关于选举公司第十届董事会董事长、副董事长的议案 2. 关于设立公司第十届董事会各专门委员会及其工作小组的议案 3. 关于聘任公司高级管理人员及董事会秘书的议案 4. 关于委任公司证券事务代表的议案 5. 关于启动南宁金桥农产品批发市场（三期）工程项目的议案</p>
第十届董事会第二次会议	2021 年 10 月 9 日	<p>会议审议通过以下议案并作出决议： 1. 关于为全资子公司广西五洲金桥农产品有限公司向广西交通投资集团财务有限责任公司申请流动资金贷款 2 亿元提供担保暨关联交易的议案 本议案需要提交股东大会审议。 2. 关于拟注册发行超短期融资券的议案</p>

		<p>本议案需要提交股东大会审议。</p> <p>3. 关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年年度财务报表和内部控制审计机构的议案</p> <p>本议案需要提交股东大会审议。</p> <p>4. 关于调整公司“十四五”发展规划目标的议案</p> <p>本议案需提交股东大会审议。</p> <p>5. 关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案</p>
第十届董事会第三次会议	2021 年 10 月 26 日	<p>会议审议通过以下议案并作出决议：</p> <p>1. 公司 2021 年第三季度报告</p> <p>2. 关于修订信息披露事务管理制度的议案</p> <p>3. 关于修订关联交易管理制度的议案</p> <p>本议案提交公司股东大会审议</p> <p>4. 关于处置不良债权资产项目的议案</p>
第十届董事会第四次（临时）会议	2021 年 12 月 13 日	<p>会议审议通过以下议案并作出决议：</p> <p>1. 公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划</p> <p>本议案需提交股东大会审议。</p> <p>2. 关于修订《广西五洲交通股份有限公司章程》的议案</p> <p>本议案需提交股东大会审议。</p> <p>3. 关于修订《广西五洲交通股份有限公司内部审计管理制度》的议案</p> <p>4. 关于制定《广西五洲交通股份有限公司经济责任审计管理办法》的议案</p> <p>5. 关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案</p>

## 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 出席股东大会的次数
		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	
周异助	否	8	8	5	0	0	否	4
杨旭东	否	8	7	5	1	0	否	2
张毅	否	8	7	5	1	0	否	3
韩钢	否	8	7	5	1	0	否	1
黄英强	否	8	8	5	0	0	否	4
王东	否	8	8	5	0	0	否	4
秦炜华	否	4	4	2	0	0	否	4
孟杰	否	4	4	2	0	0	否	1
邵旭东	是	4	4	2	0	0	否	2
廖东声	是	4	4	2	0	0	否	2
莫伟华	是	4	4	2	0	0	否	1
刘成伟	是	4	4	2	0	0	否	1
韩道均	否	4	4	3	0	0	否	2
林森	否	4	3	3	1	0	否	1
赵振	是	4	4	3	0	0	否	2
秦伟	是	4	4	3	0	0	否	1
咸海波	是	4	4	3	0	0	否	1
孙泽华	是	4	3	3	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

#### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

##### 第九届董事会专门委员会成员

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	咸海波（主任委员）、王东、孙泽华
提名委员会	孙泽华（主任委员）、周异助、赵振
薪酬与考核委员会	赵振（主任委员）、秦伟、张毅
战略委员会	周异助（主任委员）、韩道均、林森
预算管理委员会	张毅（主任委员）、韩钢、咸海波

##### 第十届董事会专门委员会成员

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	廖东声（主任委员）、王东、莫伟华
提名委员会	莫伟华（主任委员）、周异助、刘成伟
薪酬与考核委员会	邵旭东（主任委员）、刘成伟、张毅
战略委员会	周异助（主任委员）、杨旭东、秦伟华
预算管理委员会	张毅（主任委员）、韩钢、廖东声

#### (2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月8日	1. 2020 年度业绩预告情况； 2. 容诚会计师事务所《广西五洲交通股份有限公司 2020 年 12 月 31 日财务报表及内部控制审计总体计划》	审议通过会议议案。	认真听取了 2020 年度业绩预告情况；仔细审阅容诚会计师事务所《广西五洲交通股份有限公司 2020 年 12 月 31 日财务报表及内部控制审计总体计划》
2021年1月8日	1. 审议公司 2020 年度内部控制评价工作方案	审议通过会议议案	
2021年3月29日	1. 审议公司 2020 年度财务报告； 2. 审议公司 2020 年度内部控制评价报告； 3. 审议公司 2020 年度内部控制审计报告； 4. 审议关于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年度财务审计工作的总结报告； 5. 审议关于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年度内部控制审计工作的总结报告；	审议通过 9 个议案。	

	6. 审议关于公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告； 7. 审议关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案； 8. 审议公司 2020 年度内部审计工作总结； 9. 审议公司 2021 年内部审计工作计划		
2021 年 4 月 28 日	1. 审议公司 2021 年第一季度财务报表	审议通过	
2021 年 8 月 10 日	1. 审议公司 2021 年半年度财务报表	审议通过	
2021 年 10 月 8 日	1. 审议关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表和内部控制审计机构的议案； 2. 审议关于公司为全资子公司广西五洲金桥农产品有限公司向广西交通投资集团财务有限责任公司融资 2 亿元提供担保暨关联交易的议案 3. 审议公司 2021 年第三季度财务报表的议案	审议通过 3 个议案	
2021 年 12 月 13 日	1. 审议关于修订《广西五洲交通股份有限公司内部审计管理制度》的议案； 2. 审议关于新增《广西五洲交通股份有限公司经济责任审计管理办法》的议案	审议通过 2 个议案	

### (3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 12 日	审议《广西五洲交通股份有限公司董事会提名委员会 2020 年度履职情况报告》的议案	审议通过议案。	2021 年公司董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《广西五洲交通股份有限公司董事会提名委员会工作细则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了工作职责，对高级管理人员的选择标准恰当、选任程序合法，符合上市公司规范治理的相关要求。
2021 年 8 月 2 日	审议关于提名公司第十届董事会董事和独立董事候选人的议案；	提名韩钢、黄英强、孟杰、秦炜华、王东、杨旭东、周异助、张毅为公司第十届董事会董事候选人，提名廖东声、刘成伟、莫伟华、邵旭东为公司第十届董事会独立董事候选人。	
2021 年 9 月 13 日	1. 审议关于提名公司总经理人选的议案； 2. 审议关于提名公司副总经理、总会计师、总法律顾问的议案； 3. 审议关于聘任公司董事会秘书的议案。	（一）提名公司第十届董事会同意聘任张毅先生为公司总经理。（二）提名韩钢先生、黄英强先生为公司副总经理，提名韩钢先生任公司总会计师（财务负责人），提名黄英强先生任公司总法律顾问。（三）建议公司董事会同意聘任黄英强先生为公司董事会秘书。	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 29 日	1. 审议薪酬与考核委员会关于对公司 2020 年度经营绩效评估考核的报告议案。2. 审议薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况报告的议案。	审议通过议案	薪酬与考核委员会对公司高级管理人员履职情况进行了审查以及对公司高级管理人员年度绩效进行了考评, 并对公司薪酬制度的执行情况进行了审核与监督, 认真履行职责, 完成了本职工作。

**(5). 报告期内战略委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 8 日	审议公司第九届董事会战略委员会 2020 年度履职情况报告	审议通过议案	2021 年度, 公司董事会战略委员会严格按照有关法律法规以及规章制度的要求, 勤勉尽责, 凡经公司董事会战略委员会审议的事项, 各委员均能事先充分、认真地了解和研究相关资料, 秉承认真负责的态度进行表决并提出专业建议, 维护了公司和中小股东的合法权益。
2021 年 7 月 30 日	审议广西五洲交通股份有限公司“十四五”发展规划	审议通过议案	
2021 年 8 月 30 日	审议关于公司启动南宁金桥农产品批发市场(三期)工程项目的议案	审议通过议案	
2021 年 9 月 15 日	审议关于调整广西五洲交通股份有限公司“十四五”发展规划目标的议案	审议通过议案	

**(6). 报告期内预算管理委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 29 日	1. 审议广西五洲交通股份有限公司董事会预算管理委员会 2020 年履职报告的议案。 2. 审议广西五洲交通股份有限公司 2021 年度财务预算报告的议案。 3. 审议修订《广西五洲交通股份有限公司全面预算管理制度》的议案	1. 审议通过会议 3 个议案;	对 2021 年财务预算报告进行审议, 认真履行职责, 完成了本职工作。

**(7). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**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	80
主要子公司在职员工的数量	714
在职员工的数量合计	794
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
生产人员	406
销售人员	19
技术人员	300
财务人员	32
行政人员	37
合计	794
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	0
硕士研究生	44
本科	312
专科	254
高中及以下	184
合计	794

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司薪酬政策依据公司发展战略，遵循岗位决定岗位工资，业绩决定绩效工资的原则，结合行业市场薪酬水平，确保薪酬水平的市场竞争力。薪酬分配突出绩效优先、兼顾公平原则，注重员工的业绩、贡献和表现，通过“业绩升、薪酬升，业绩降、薪酬降”的薪酬决定机制实现对公司核心人才的培育和对员工的有效激励；并对薪酬标准较低的职工进行适当的政策倾斜，形成公平、合理的薪酬分配格局。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司每年都根据各部门、各控股子公司上报的培训计划和预算制定公司的年度培训计划。2021年度公司按照培训计划有序地开展了培训工作，坚持以内部培训为主，外部培训相辅的原则，分层次完成各项培训任务。主要开展了管理类、安全生产类、专业技术类、技能类等培训，并通过培训评估进行有效性评价，均达到了预期效果。此外还开展了在线网络学习，指导和督促员工网络选课和学习。管理人员年度培训学时达 90 学时以上，培训覆盖率达 100%。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	700048 工时
劳务外包支付的报酬总额	867.92 万元

**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**√适用  不适用

以截至 2021 年 12 月 31 日总股本 1,125,632,068 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.88 元（含税）。以上共计分配 211,618,828.78 元，母公司剩余未分配利润 2,833,152,035.75 元结转以后年度。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

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



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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

按照《广西五洲交通股份有限公司高层管理人员薪酬考核暂行办法》，公司董事会薪酬与考核委员会是对高级管理人员进行考核以及初步确定薪酬分配的管理机构。高级管理人员的薪酬分配决定权在董事会，由薪酬与考核委员会形成对高级管理人员的薪酬分配意见或方案，提交董事会审议通过后实施。

公司董事会薪酬与考核委员会主要从公司主营业务增长情况、高级管理人员管理能力、专业能力及工作态度、团队建设等方面对公司高级管理人员 2021 年度绩效进行了考评，同时薪酬与考核委员会对公司 2021 年度经营指标完成情况进行了考核，并对公司薪酬制度的执行情况进行了监督。依据《广西五洲交通股份有限公司 2021 年度经营计划》、《广西五洲交通股份有限公司薪酬管理制度》、《广西五洲交通股份有限公司高层管理人员薪酬考核暂行办法》，根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广西五洲交通股份有限公司 2021 年度审计报告》进行评估，认为 2021 年度公司现任经营班子认真贯彻执行董事会的决议，统筹谋划，精准施策，聚焦主业强化改革发展，提升上市公司发展质量，按照起步提速、开局争先的要求，较好完成全年各项目标任务，为“十四五”发展开好局、起好步，公司治理和业务管理水平持续提升，切实履行了相应的职责。

公司董事会薪酬与考核委员会认为，公司高级管理人员勤勉敬业，恪尽职守，具有较强改革创新的事业精神、真抓实干的工作态度，并拥有丰富的行业工作经验和深厚的专业知识，具备先进的企业管理知识和较强的企业管理能力，切实维护了公司和全体股东的权益，为公司规范运作、健康发展发挥了突出作用，公司的经营管理水平和市场竞争能力明显得到提升。公司高级管理人员始终坚持以人为本，维护员工的合法权益，2021 年公司共召开两次职工代表大会，收集和解决职工提案 11 个，员工普遍表示满意，向心力进一步增强。

公司根据 2021 年度高级管理人员绩效考评情况，对高级管理人员绩效工资按照个人年度考核结果确定绩效考核系数进行核算。具体计算方法按照《广西五洲交通股份有限公司高层管理人员薪酬考核暂行办法》、《广西五洲交通股份有限公司薪酬管理制度》执行。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内外部监督等因素，结合公司实际情况，进行内部控制规范实施建设，建立了覆盖董事会、监事会、管理层与全体员工各层级，贯穿决策、执行与监督各环节，覆盖公司及子公司各种业务和管理事项的内部控制体系。

公司明确了董事会、监事会、审计部和其他内部机构在内部控制的监督检查和评价方面的职责权限：董事会审计委员会主要负责审查公司内部控制及其实施情况的有效性对公司内、外部审计的监督和核查；监事会独立行使监督职权，向全体股东负责，对公司财务及公司董事、高级

管理人员执行公司职务的行为进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；内计部对内部控制体系执行情况的监督、测评工作；法律事务部负责牵头组织公司各部门、各子公司进行全面风险管理、内部控制体系建设，确保了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互调节。

公司不断健全内部控制体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施，为公司持续、健康、科学发展提供合理保障，维护了公司及全体股东的利益。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

公司第十届董事会第五次会议审议通过了《公司 2021 年度内部控制自我评价报告》，全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，公司各职能部门按照管理分工，依照相关内控制度，对公司控股子公司实施管理、指导、监督及服务管控工作：

一是按照相关法律法规，制定管理规章制度，监督和指导下子公司对增加或减少注册资本、对外投资（含证券投资）、对外担保、委托理财、资产抵押、融资、关联交易、收购或出售资产、资产或债务重组、股权转让、公司合并或分立、变更公司形式或公司清算、修改《公司章程》、其他按规定披露事项等重大事项进行审批和事前报告程序，指导下子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理，对公司的治理、资金、资产、投资运作等进行风险控制，提高整体运作效率和抗风险能力。

二是按照公司对子公司的任务目标分解，对各子公司因业施策分类管控、考核及激励，保持管理机构与团队精炼高效运作。公司派出到控股子公司任职的董事、监事人员充分行使《公司法》及该公司章程所赋予的权利，在该公司董事会、监事会中发挥作用。派出的各级管理人员勤勉尽责，努力完成在该公司各自岗位上的任务，并向公司汇报该公司企业经营等各方面的情况。

三是建立控股子公司监事工作规则，以确保控股子公司监事工作的独立性和监督检查的真实性、有效性。派出控股子公司监事工作以有关法律法规及公司章程为依据，以“三重一大”决策事项及财务监督为核心，对公司的财务活动、资产运营及董事、高级管理人员履行职务的情况进行监督，保护公司资产安全，降低公司的财务和经营风险，维护出资人的合法权益。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告与公司自我评价不存在意见不一致的情况

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020 年 12 月至 2021 年 4 月，公司开展了治理专项自查行动，严格对照《上市公司治理专项自查清单》并根据有关法律法规逐项进行了自查。对于自查中发现问题，已按照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规，切实完成整改：

1. 关于存在个别独立董事连续任职超时间超过六年的整改情况：公司已于 2021 年 9 月完成董事会换届选举，原任独立董事均已离任。

2. 关于《公司章程》中对股东大会公开征集投票权规定不符合要求的整改情况：公司已于 2021 年 12 月召开股东大会，按照相关规定完成《公司章程》修订。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司所辖子公司高速公路收费站、服务区、停车区以及物流园区均设置污水处理系统，污水系统正常运行，达标排放。工程建设项目按照要求设置必要的处理设施，施工产生的建筑垃圾妥善处理，严格控制扬尘、噪音等不利因素，环保情况符合要求。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

公司报告期内为减少其碳排放所采取的措施无变化。本公司所辖子公司高速公路收费站、服务区、停车区以及物流园区设置污水处理系统正常运行，达标排放。工程建设项目环保情况符合要求。

**二、社会责任工作情况**

√适用 □不适用

广西五洲交通股份有限公司强化国企担当，带领全体职工积极履行社会责任。具体如下：

**聚焦人民美好出行。**五洲交通全方位提升公路运营管理水平，为公众提供“安畅舒美”的通行环境。岑罗高速全路段、坛百高速重点路段实现实时监控，拥堵预警和处置效率大幅提升。精管细养提升公路品质，实施精管细养，所辖路段路况保持稳定，坛百路获评 2021 年度“广西高速公路养护管理示范路”路段；均昌隧道在 2021 年全国重点隧道监测检查中排全国第 11 名、西部地区第 2 名，获历年广西隧道国检最好成绩。推进坛百路服务区、停车区升级改造，引入新的运营商，经营业态大幅增加，服务区整体形象显著提升，百色服务区荣获第 20 届“全国青年文明号”荣誉称号。

**聚焦解难题暖民心。**积极探索“我为群众办实事”的常态长效机制。依托“五洲彩虹桥”国企与非公经济联合党建，“金桥市场当好商户贴心人守护民生菜篮子”获评广西“我为群众办实事”优秀基层案例。发起创建桂粤毗邻高速公路“1 小时党建协作圈”联盟，把桂粤交界相毗邻的四家高速公路运营公司联动起来。联盟成立以来，先后联动保畅 26 次，分流往返桂粤车流 89 万余辆，重大节假日 1000 米缓行时段由累计最高峰的 8 小时降低到 1 小时，《当代广西》主流媒体刊发经验做法，获评自治区国资委党委“党支部党建品牌创建成果优秀案例”、中国化管理协会“新时代企业党建实践创新优秀成果”。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

**依托交通物流平台，助力乡村振兴。**认真贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴工作的重要讲话和上级党委对乡村振兴工作决策部署，主动履行国企职责，始终按照突出重点、多策并举，合力推进、务求实效的工作思路，依托“交通物流平台”的优势，打造助力乡村振兴“五洲模式”。一是利用“金桥国际农批”作为联系农产品产销两端的平台，举办农特产品促销活动，推进产地直销和产业对接，多渠道打开农产品销路。二是充分发挥五洲优选电商平台优势，通过企业节假日团购、食堂配送等形式，帮助凌云、上林、融水、陆川、武宣、金秀等 20 多个广西边远地区销售米、食用油、腊肉等 50 余种特色农副产品，引入宁夏、贵州、湖北等外省市的菜心、芥蓝、菜薹等十余种优质农特产品销售。三是充分利用高速公路服务区平台助力地方乡村振兴，在坛百高速沿线 4 对服务区服务区、2 对停车区设立了 12 个广西国企助力乡村振兴农特产品展销柜，促进本土农特产品展销和地方经济发展万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	交投集团	详见说明	详见说明	否	是		

情况说明：解决同业竞争说明：交投集团对避免同业竞争出具了《广西交投集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：“为避免今后可能将产生的同业竞争，交投集团承诺不利用从五洲交通获取的信息直接或间接参与同业竞争的活动；在涉及到五洲交通与交投集团及其他关联方为争取同一项目而发生竞争时，交投集团将放弃与五洲交通进行竞争；在涉及交投集团已建成、在建、新建的高速公路项目与五洲交通所经营公路路段存在同业竞争关系时，交投集团将进行充分论证，并与五洲交通进行充分沟通，在有利于提高五洲交通盈利能力的基础上，采取资产置换或注入等方式予以解决。”

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

□已达到 □未达到 √不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

2021 年因执行新租赁准则,本公司合并报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 132,930.08 元、租赁负债 65,124.70 元、一年内到期的非流动负债 67,805.38 元。

2021 年公司变更固定资产与投资性房地产会计估计制度,不考虑其他因素影响,本次会计估计变更使公司 2021 年增加固定资产折旧费用 574.54 万元,增加投资性房地产折旧费用 10.81 万元,本期减少净利润 464.25 万元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	650,000.00
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	250,000.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

经公司第十届董事会第二次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过,续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务报表及内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
1. 五洲交通与广西博瀚房地产开发有限公司、龙冬松合作开发房地产纠纷 2. 五洲交通与河池市铁达有限责任公司、广西成源矿冶有限公司股权转让纠纷 3. 五洲交通与黄海乐、广西奥润投资管理有限公司股权转让纠纷 4. 金桥公司与广西巨东种养集团有限公司、宁承东买卖合同纠纷 5. 金桥公司与广西玉林三山坡农业实业有限公司、广西巨东种养集团有限公司、宁承东买卖合同纠纷 6. 凭祥万通公司与广东广弘铝业有限公司买卖合同纠纷 7. 凭祥万通公司与贵州毅昭能源投资有限公司、第三人广西开投燃料有限责任公司买卖合同纠纷 8. 利和公司陈雪娟借款合同纠纷 9. 利和公司靖西县和谐贸易有限公司借款合同纠纷 10. 利和公司靖西县佳鑫矿冶有限公司借款合同纠纷 11. 利和公司黄焯伟借款合同纠纷 12. 利和公司广西绿桂林业资源开发有限责任公司、黄建军、广西世银农林资源开发有限责任公司、莫威借款合同纠纷 13. 利和公司	具体详见公司于 2015 年 2 月 14 日在公司信息披露选定报纸和网站披露的《五洲交通关于涉及诉讼、仲裁的公告》、2015 年 4 月 24 日披露的《五洲交通涉及诉讼及进展公告》、2015 年 6 月 29 日披露的《五洲交通涉及诉讼及进展公告》、2015 年 7 月 15 日披露的《五

司与广西宏丰林业开发有限公司、黄彩绵、广西世银农林资源开发有限责任公司、莫威借款合同纠纷 14. 利和公司与李思科借款合同纠纷 15. 利和公司与广西贺州市远高林业开发有限公司、古远高、古卫丹、黄利军借款合同纠纷 16. 利和公司与潘冬梅借款合同纠纷 17. 利和公司与富川瑶族自治县利达手套厂借款合同纠纷 18. 利和公司与潘冬梅、曾繁政、曾焯、曾颖闲、富川华泰置业有限公司借款合同纠纷 19. 利和公司与广西东凯投资集团有限公司借款合同纠纷 20. 利和公司与南宁市柏旭商贸有限公司借款合同纠纷 21. 利和公司与南宁广开电气有限公司借款合同纠纷 22. 利和公司与蒙建侯借款合同纠纷 23. 利和公司与阙振峰借款合同纠纷 24. 田阳县万祥投资置业有限责任公司借款合同纠纷 25. 利和公司与田阳县鑫祥商贸有限公司借款合同纠纷 26. 利和公司与广西上合农林发展有限公司、广西上合发展集团有限公司关于借款合同纠纷 27. 利和公司与广西上合铝业有限公司、覃安荣、覃安锋、陆英艳关于借款合同纠纷 28. 利和公司与田阳县盛展商贸有限责任公司借款合同纠纷 29. 利和公司与田阳县双龙米粉有限责任公司借款合同纠纷 30. 利和公司与田阳县双龙餐具消毒有限公司借款合同纠纷 31. 利和公司与黄尚敏、罗兰借款合同纠纷 32. 利和公司与田阳县万洲餐饮服务有限公司借款合同纠纷 33. 利和公司与田阳县喜相传餐饮服务有限公司借款合同纠纷 34. 利和公司与广西南山贸易有限公司借款合同纠纷 35. 利和公司与王晓宁借款合同纠纷 36. 利和公司与防城港市中能生物能源投资有限公司借款合同纠纷 37. 利和公司与广西贵港市弘昌石化有限公司借款合同纠纷 38. 利和公司与贵港市金华木业有限公司、何锡锋、毛锐、钟碧霞、广西坛鑫房地产开发有限公司借款合同纠纷 39. 利和公司与广西旭攀贸易有限公司、广西坛鑫房地产开发有限公司、毛经旭、毛锐、钟碧霞借款合同纠纷 40. 利和公司与广西旭攀贸易有限公司、广西坛鑫房地产开发有限公司、毛经旭、毛锐、钟碧霞、毛攀借款合同纠纷 41. 利和公司与广西华美纸业集团有限公司、林瑞财借款合同纠纷 42. 利和公司与广西华泰建筑工程有限责任公司借款合同纠纷 43. 利和公司与广西西洋联动商贸有限公司、陈晓宇、广西建设燃料有限责任公司、广西投资集团有限公司借款合同纠纷 44. 利和公司与南宁市更源贸易有限公司、唐秀用、广西西洋联动商贸有限公司、广西建设燃料有限责任公司、广西投资集团有限公司借款合同纠纷 45. 利和公司与潘飞、广西图宇进出口贸易有限公司、广西建设燃料有限责任公司、广西投资集团有限公司借款合同纠纷 46. 利和公司与广西奥润投资管理有限公司、黄海乐，第三人合越公司借款合同纠纷 47. 利和公司与合越公司借款合同纠纷 48. 利和公司与黄海乐借款合同纠纷 49. 坛百公司与广西百色美壮投资有限公司、百色市同创优业投资有限公司借款合同纠纷 50. 广西奥润投资管理有限公司与合越公司、五洲交通合同纠纷 51. 黄海乐与刘敏赞、韦浩、覃世松、王刚，第三人合越公司损害公司利益责任纠纷 52. 凭祥万通公司与广西启航国际贸易有限公司买卖合同纠纷 53. 岑罗公司与广州钢铁交易中心有限公司、纳金（广州）供应链管理服务有限公司关于买卖合同纠纷 54. 广西万通公司与中国铁路物资广西有限公司案外人执行异议之诉纠纷 55. 凭祥万通公司与广西凭祥富凌云贸易有限公司租赁合同纠纷	五洲交通关于涉及诉讼案件的情况公告》、2015年8月12日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2015年10月16日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2016年3月17日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2016年8月11日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2016年10月22日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2017年2月25日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2017年7月25日披露的《五洲交通关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》、2017年12月30日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2018年8月17日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2019年10月1日披露的《五洲交通关于涉及诉讼的公告》、2020年1月17日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2020年8月21日披露的《五洲交通关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》、2021年3月31日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2021年8月13日披露的《五洲交通关于涉及诉讼进展公告》、2021年12月1日披露的《五洲交通关于涉及诉讼仲裁案件进展公告》。
--	---

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
南宁市利和小额贷款有限责任公司	北海市新北实业有限公司	无	借款合同纠纷	利和公司因借款合同纠纷,将北海市新北实业有限公司(简称新北公司)起诉至南宁市中级人民法院。要求:1.判令被告偿还原告借款本金6924.34万元及利息2485.32万元(暂计至2020年1月31日,之后另计),本息合计9409.66万元;2.判令原告对被告名下位于防城港市港口区光坡镇潭油村的土地使用权享有抵押权,原告有权就该财产折价或者拍卖、变卖所得的价款优先受偿;3.本案所有诉讼费用。	9,409.66	否	一审已判决	一审判决:1.新北公司向利和公司偿还借款6924.34万元;2.新北公司向利和公司支付借款利息、逾期利息;3.利和公司就新北公司的上述债务,有权以抵押物折价或者以拍卖、变卖该抵押物所得的价款优先受偿。案件受理费、保全费由新北公司承担。	法院近期已受理强制执行申请
南宁市利和小额贷款有限责任公司	被告:黄海乐、广西奥润投资管理有限公司、广西奥润投资管理有限公司凭祥分公司、第三	无	股东损害公司债权人利益责任纠纷	利和公司因股东损害公司债权人利益责任纠纷,将黄海乐、广西奥润投资管理有限公司(简称奥润公司)、广西奥润投资管理有限公司凭祥分公司(简称奥润凭祥分公司)、合越公司起诉至南宁市青秀区人民法院。要求:1.判决三被告向利和公司赔偿经济损失本金800万元、利息损失、赔偿诉讼费损失2.本案诉讼费由三被告共同负担。	807.72	否	已立案受理,未开庭审理,近期法院追加五洲交通为第三人	一审未判决	未进入执行程序

	人：合越公司、五洲交通								
南宁市和小额贷款有限责任公司	广西世银农林资源开发有限公司	莫威、莫兵	借款合同纠纷	详见2019年3月15日披露的《五洲交通2018年年度报告》	720	否	已判决	详见2019年3月15日披露的《五洲交通2018年年度报告》	近期法院裁定终止本次执行程序
南宁市和小额贷款有限责任公司	广西富川鑫顺商贸有限公司	潘冬梅	借款合同纠纷	详见2020年8月21日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	608	否	已判决	详见2020年8月21日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	近期法院裁定终止本次执行程序
南宁市和小额贷款有限责任公司	广西凭祥合越投资有限公司	无	公司清算	详见2021年3月31日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	0	否	已裁定	凭祥市人民法院2021年5月7日作出裁定：驳回利和公司合越公司的破产清算申请。利和公司不服一审裁定提交上诉状。近期崇左市中级人民法院裁定：驳回上诉，维持原裁定。	未进入执行程序
广西岑罗高速公路有限公司	江珠高速公路珠海段有限公司、珠海市新长江建设投资有限公司	无	股权转让纠纷	岑罗公司因股权转让合同纠纷将江珠高速公路珠海段有限公司（下称江珠公司）、珠海市新长江建设投资有限公司（下称新长江公司）起诉至珠海市斗门区人民法院。要求判令：被告向原告返还诚意金人民币3500万元，支付利息、滞纳金，并承担本案的全部诉讼费用。	3,897.4	否	已判决	法院出具《民事调解书》，确认江珠公司、新长江公司应共同向岑罗公司返还诚意金3500万元，分期于2017年12月31日前支付利息。	已执行结案
江珠高速公路珠海段有限公司、海新江建设投资有限公司	广西岑罗高速公路有限公司	无	股权转让纠纷	江珠高速因股权转让合同纠纷将岑罗公司起诉至珠海市斗门区人民法院。要求：岑罗公司赔偿700万元经济损失。	700	否		已执行结案	
广西岑罗高速公路有限公司	广州钢铁交易中心有限公司（下称广钢公司）	纳金（广州）供应链管理有限公司（下称纳金公司）	买卖合同纠纷	岑罗公司因买卖合同纠纷，将广钢公司、纳金公司起诉至南宁市中级人民法院。要求：1.判令广钢公司向岑罗公司支付所欠货款1034万元及逾期付款的违约金，本案诉讼费、保全费、保函费、律师费等广钢公司承担。2.判令纳金公司对上述债务承担连带清偿责任。	3,428.22	否	已撤诉	广钢公司为海航集团的下属子公司，2021年进入海航集团有限公司破产重整程序。2022年2月14日收到海航集团有限公司管理人《债权审查意见告知书》，确认岑罗公司申报债权金额3488.10万元。海南省第一中级人民法院2022年2月21日裁定准许岑罗公司撤诉。	未进入执行程序
广西五洲兴通投资有限公司	百色市铁合金冶炼有限责任公司（下称百铁公司）	彭卫伦、黄爱敬	买卖合同纠纷	兴通公司因买卖合同纠纷，将百铁公司、彭卫伦、黄爱敬起诉至南宁市兴宁区人民法院。请求判令：1.百铁公司归还兴通公司所欠货款本金1430万元及支付资金占用费；2.兴通公司对百铁公	2,906.87	否	二审已判决	详见2021年3月31日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	近期法院裁定终止本次执行程序

	百铁公司)			司名下“广西百色市德保县荣华锰矿勘探”探矿权享有优先受偿权；3. 彭卫伦、黄爱敬承担连带清偿责任、质押担保责任，兴通公司对彭卫伦、黄爱敬所持百铁公司股权享有优先受偿权。					
百色铁合金冶炼有限责任公司	广西五洲兴通投资有限公司		买卖合同纠纷	百铁公司因买卖合同纠纷，将兴通公司起诉至百色市右江区人民法院。请求判令：兴通公司支付购房款 2585.41 万元及逾期违约金，承担本案诉讼费。	2,826.37	否	二审已判决，兴通公司不服，已提交再审申请	一审：1. 确认百铁公司与兴通公司互负债务互相抵销 1429 万元，原告欠被告 2000 万元的货款债务已受清偿，被告已向原告支付购房款 1429 万元；2. 由兴通公司向百铁公司支付购房款 1156.41 万元；3. 驳回百铁公司其他诉讼请求；案件受理费 18.31 万元由兴通公司负担。二审：1. 维持一审判决第三项；2. 撤销一审判决第一、二项；3. 确认兴通公司应支付给百铁公司购房款 2585.41 万元，该款与百铁公司应支付给兴通公司全部债务中的 2585.41 万元互相抵销。4. 一审案件受理费 18.31 万元由兴通公司承担 16.76 万元、百铁公司承担 1.56 万元；二审案件受理费 18.31 万元由兴通公司承担 16.76 万元、百铁公司承担 1.56 万元。	近期百色市中级人民法院作出民事裁定书，裁定：解除对兴通公司冻结银行账户资金人民币 1256.41 万元或者查封、扣押价值相当于 1256.41 万元的房屋、车辆等固定资产的保全。
凭祥海润实业有限公司	广西凭祥万通国际物流有限公司	无	合同纠纷	详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	8,651.34	否	二审已判决	详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	崇左中级人民法院近期裁定查封、冻结、扣押划拨或提取凭祥万通公司足以清偿债权价值上限为人民币 1635.88 万元及加倍支付迟延履行期间债务利息等，查封凭祥万通公司使用权【证号为凭国用（2008）第 0287 号】。
广西凭祥万通国际物流有限公司（反诉）	凭祥市海润实业有限公司	无	合同纠纷	详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》	939.08	否			
广西凭祥万通国际物流有限公司	四川圳成投资管理有限公司		买卖合同纠纷	凭祥万通公司因买卖合同纠纷，将四川圳成投资管理有限公司（下称圳成公司）起诉至南宁市中级人民法院。要求：1. 判令被告向原告付清拖欠的货款人民币 2212.52 万元。2. 判令由被告承担本案的全部诉讼费用。	2,212.52	否	二审已判决	一审：驳回凭祥万通公司所有诉讼请求。案件受理费由凭祥万通公司负担。二审：1. 撤销一审判决；2. 圳成公司支付凭祥万通公司货款 2212.52 万元；3. 一审、二审案件受理费由圳成公司负担。	终止本次执行程序
东兴永正贸易有限公司	广西凭祥万通国际物流有限公司	无	联营合同纠纷	东兴永正圣贸易有限公司（下称永正圣公司）因联营合同纠纷，将凭祥万通公司起诉至凭祥市人民法院。要求：1. 法院责令被告与原告对双方于 2012 年 3 月至 5 月签订的三份《合作协议》确定的联营项目进行清算，退还原告的保证金 742.74 万元，支付资金占用费 460.50 万元，合计 1203.24 万元。2. 本案诉讼费用由被告承担。	1,203.24	否	二审已开庭，尚未判决	一审：1. 凭祥万通公司应退回永正圣公司保证金 723.14 万元；2. 凭祥万通公司应向永正圣公司支付资金占用费；3. 驳回永正圣公司其他诉讼请求。	未进入执行程序



中国铁路物资柳州物流有限公司	广西凭祥万通国际物流有限公司、第三人广西万通进出口贸易有限公司	无	因申请财产保全损害责任纠纷	中国铁路物资柳州物流有限公司因申请财产保全损害责任纠纷，将凭祥万通公司起诉至防城港市港口区人民法院。要求：1. 请求被告向原告赔偿因第三人申请财产保全错误造成原告损失的380.54万元；2. 请求被告向原告赔偿原告向第三人确认损失案件中第三人应该承担的诉讼费用4.37万元；3. 请求被告向原告赔偿因第三人未按生效判决指定的期间履行给付金钱义务应当加倍支付的迟延履行期间的债务利息8.66万元；4. 请求法院确认原告有权对被告名下坐落于凭祥市南山洞通国际住宅小区南面的59373.06平方米国有建设用地使用权在上述债权范围内之拍卖或变卖的价款优先受偿；5. 本案诉讼费用由被告承担。	393.56	否	一审未开庭	未判决	未进入执行程序
凭祥万通公司	广西奥润投资管理有限公司	无	买卖合同纠纷	凭祥万通公司因与奥润公司买卖合同纠纷，将奥润公司起诉至凭祥市人民法院。请求判令1. 奥润公司向凭祥万通公司支付货款150.56万元并赔偿逾期付款期间的利息损失，本案诉讼费用由被告承担。	162.22	否	已结案	一审判决：驳回凭祥万通公司的诉讼请求。案件受理费1.94万由凭祥万通公司负担。	未进入执行程序

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
委托广西交投宏冠工程咨询有限公司进行招标代理业务，如招标成功代理费用由中标单位支付，如流标由我方支付，费用预计20万元，2021年未发生。	具体详见2021年3月31日在息披露选定报纸和网站披露的《广西五洲交通股份有限公司关于2021年度日常关联交易预计的公告》

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 本公司第九届董事会第十四次会议同意子公司岑罗公司与广西交通投资集团有限公司(以下简称“交投集团”)签订代管协议，由岑罗公司代管岑溪至水汶高速公路事项。岑罗公司与交投集团于2020年9月30日签订《高速公路委托管理协议书》，协议约定有效期为2020年4月1日至2023年12月31日，协议到期如无特殊情况顺延两年。本公司控股股东为交投集团，本委托代管事项构成关联交易。2021年1-12月，岑罗公司代管岑溪至水汶高速公路收入为2,282.24万元。

(2) 经2014年8月5日公司第七届董事会第三十三次会议、2014年8月22日公司2014年第六次临时股东大会审议通过关于加入广西交通投资集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)成为其成员单位的议案，并于2016年6月30日公司第八届董事会第十五次会议、7月17日公司

2016年第二次临时股东大会审议通过关于调整2016年度日常关联交易预计的议案，公司与财务公司签订《金融服务协议》，由财务公司根据《企业集团财务公司管理办法》规定，在银监会批准的经营范围内，结合公司经营与发展需要，为公司及控股子公司的业务需求提供包括结算、存款、信贷及经银监会批准的其他金融服务。其中：①结算服务：财务公司为公司提供付款和收款服务，以及其他与结算业务相关的辅助服务，为公司提供付款服务时，不能附加任何形式的审批流程或手续。公司在财务公司的支付金额以不超过在财务公司的存款余额为上限。②存款服务：财务公司提供存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一发布的同期同档次的存款利率，同意公司在财务公司的日均存款余额不超过公司在财务公司的日均贷款余额。③信贷服务：财务公司提供的贷款、票据贴现、票据承兑、融资租赁等信贷业务提供优惠的信贷利率及费率，不高于同期商业银行贷款或财务公司任何同信用级别其他成员单位发放同类贷款所确定的利率，同意公司在财务公司取得的综合授信金额不超过（包括但不限于流动资金贷款、固定资产贷款、委托贷款、承兑票据、担保等金融业务）35亿元。④其他金融服务：财务公司提供其他金融服务所收取的费用，须符合中国人民银行或银监会就该类型服务规定的收费标准，且将不高于中国国内主要商业银行就同类金融服务所收取的费用或财务公司向其他成员单位提供同类金融服务的费用，以较低者为准。财务公司向公司提供其他金融服务前，双方共同协商另行签署有关具体协议。公司报告期在财务公司日均存款额为52,948.49万元，日均贷款余额为61,804.11万元。2021年12月31日，在财务公司的存款余额为48,491.80万元，公司及子公司在财务公司取得贷款余额为15,000万元。2021年公司应支付财务公司贷款利息2,587.10万元，收到财务公司存款利息237.06万元。

(3) 2014年8月5日公司第七届董事会第三十三次会议及2014年8月22日公司2014年第六次临时股东大会审议通过了《关于广西交通投资集团有限公司为公司及下属控股子公司存放在广西交通投资集团财务有限责任公司的全部存款兑付承担无限连带担保责任的议案》，公司加入财务公司成为成员单位，同意交投集团作为财务公司的母公司为公司及下属控股子公司存放在财务公司的全部存款兑付承担无限的连带担保责任。只要公司及下属控股子公司在财务公司有存款，因政策发生改变或财务公司自身出现了不可持续经营状况，导致公司及下属控股子公司在财务公司的存款出现支付结算风险时，交投集团将用自有的资产为公司及下属控股子公司在财务公司的存款兑付提供担保。交投集团为公司控股股东，财务公司为交投集团全资子公司，均为公司关联方，构成关联交易。2021年12月31日，公司及子公司在财务公司的存款余额为48,491.80万元，2021年公司收到财务公司存款利息237.06万元。

(4) 2021年五洲交通与广西柳桂高速公路运营有限责任公司（以下简称“柳桂公司”）签订《房屋租赁合同》，约定租赁房屋号为现代国际大厦2418（共1间），租赁期自2021年1月1日起至2021年12月31日止，期间每月房租为5,566.66元（不含税）。2021年共收取租金6.68万元（不含税）。因五洲交通、柳桂公司的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(5) 2020年4月五洲交通子公司岑罗公司与广西五洲国通投资有限公司（以下简称“国通公司”）签订《岑罗高速广告经营权租赁合同》，合同约定国通公司向岑罗公司租赁岑罗路段户外高杆及跨线天桥的广告经营权，合作期限为3年，自2020年4月1日至2023年3月31日止。2021年岑罗公司共收取租金26万元（不含税）。因五洲交通、国通公司的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(6) 2018年五洲交通子公司坛百公司与国通公司签订《坛百高速广告经营场地租赁协议》，合同约定国通公司向坛百公司租赁坛洛至百色高速公路全线及其匝道、收费站、服务区、上跨天桥、连接线等广告规划区内广告设施设置点的场地，合作期限为5年，自2018年8月30日至2023年8月30日止。2021年，坛百公司共收取租金115.24万元（不含税）。因五洲交通、国通公司的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(7) 2020年五洲交通子公司金桥公司、金桥物业与广西旅岛高速公路服务区经营有限公司（以下简称“旅岛公司”），签订《仓库租赁合同》，约定租赁房屋号为2期3号加工车间一层1-5、6、7仓库、3号加工车间二层仓库、3号加工车间三层仓库；租赁期为：一层2020年12月1日至2021年12月31日；二层2020年12月1日至2021年3月31日；三层2021年4月1日至2021年12月31日。2020年12月1日至2021年3月31日期间，每月租金为57,925.4元（不含税）；2021年4月1日至2021年12月31日，每月租金为61,494.29元（不含税），租赁期间由物业公司提供物业服务。2021年金桥公司共收取租金72.72万元（不含税），2021年物业公司共收取物

业费 3.73 万元（不含税）。因五洲交通、旅岛公司的控股股东同为交投集团，此次收入构成关联交易。

(8) 交投集团及其下属公司向五洲交通子公司金桥公司采购劳保用品等，2021 年采购金额为 197.19 万元（不含税）。因五洲交通、交投集团下属公司控股股东均为交投集团，此次收入构成关联交易。

(9) 2020 年五洲交通与国通公司签订《房屋租赁合同》，约定租赁房屋号为现代国际大厦 2421、2422、2423、2425、2426（共 5 间），租赁期自 2020 年 4 月 1 日起至 2023 年 3 月 31 日止。2021 年共收取租金 18.51 万元（不含税）。因五洲交通、国通的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(10) 2019 年五洲交通与广西交投宏冠工程咨询有限公司（以下简称“宏冠公司”）签订《五洲国际东北入口门楼租赁合同》，约定租赁五洲国际东北入口门楼 M102 号商铺（跃层），租赁期自 2019 年 7 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止，期间每月租金为 10194.67 元（不含税）。2021 年 8 月五洲交通与宏冠公司重新签订《五洲国际东北入口门楼租赁合同》，租赁期自 2021 年 7 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止，期间每月租金为 10922.86 元（不含税）。2021 年公司共收取租金 12.67 万元（不含税）。因五洲交通、宏冠公司的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(11) 2021 年 9 月五洲交通与宏冠公司签订《车位租赁合同》，约定租赁座落在南宁市合作路 6 号地下室 28 个车位，租赁期自 2021 年 7 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止，期间每月租金为 8000 元（不含税）。2021 年 7-12 月公司共收取租金 4.8 万元（不含税），因五洲交通、宏冠公司的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(12) 2020 年五洲交通子公司金桥公司、金桥物业与广西凌云县山乡农产品有限公司（以下简称“凌云山乡公司”）签订《商铺租赁合同》，约定租赁房屋号为交易行 29-28 为临时仓库，租赁期自 2020 年 9 月 1 日起至 2021 年 8 月 31 日止；约定租赁二期 15 号粮油大棚 00-01 号为仓库，租赁期为 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日；约定租赁二期 15 号粮油大棚 10、11 号为仓库，租赁期为 2021 年 9 月 1 日续租至 2022 年 8 月 31 日；提供冷藏、装卸及物业等服务。2021 年金桥公司收取租金 12.12 万元（不含税），金桥物业公司收取物业费 3.00 万元（不含税）。因五洲交通与凌云山乡公司的控股股东同为交投集团，此次收入构成关联交易。

(13) 五洲交通之子公司金桥物业向广西五洲房地产有限公司（以下简称“五洲地产”）收取百色半岛阳光小区空置房物业费。2021 年共收取物业费 85.37 万元（不含税），因五洲交通、五洲地产的控股股东同为交投集团，此次物业收入构成关联交易。

(14) 五洲交通之子公司坛百公司与广西交投物流集团有限公司（以下简称“交投物流”）签订《土地租赁合同》，约定租赁田东收费站空地，租赁期为租 3 年续 7 年方式，从交付土地之日起计租，第一年为建设免租期，第二年、第三年租金价格按照 8 元/年/㎡（不含税）计算。2021 年坛百公司共收取租金 5.49 万元（不含税），因五洲交通、交投物流的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(15) 五洲交通之子公司凭祥万通与广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司（以下简称“崇左运营公司”）签订《办公室租赁合同》，约定租赁凭祥物流园报关报检大楼 417 室。2021 年凭祥万通共收取租金 0.73 万元（不含税），因五洲交通、崇左运营公司的控股股东同为交投集团，此次租金收入构成关联交易。

(16) 五洲交通子公司坛百公司、岑罗公司与广西交投科技有限公司（以下简称“科技公司”）签订桥梁与路面检测合同，截止 2021 年 12 月 31 日，共向交投科技公司计量支付 280.27 万元。因五洲交通及科技公司的控股股东同为交投集团，此次计量支付构成关联交易。

(17) 五洲交通委托南宁海蓝数据有限公司（以下简称“海蓝公司”）为公司建立档案管理系统及档案整理，2021 年全年发生费用 21.07 万元。因五洲交通、海蓝公司的控股股东同为交投集团，此次支付费用构成关联交易。

(18) 五洲交通及子公司 2021 年向南宁方德商务有限公司（以下简称“方德公司”）支付培训费用，2021 年全年发生费用 4.55 万元。因五洲交通、方德公司的控股股东同为交投集团，此次支付费用构成关联交易。

(19) 五洲交通及子公司 2021 年向广西新跨越投资有限责任公司(以下简称“新跨越公司”)支付培训费用, 2021 年全年发生费用 9.54 万元。因五洲交通、新跨越公司的控股股东同为交投集团, 此次支付费用构成关联交易。

(20) 五洲交通及子公司 2021 年向广西春霞园酒店管理有限公司(以下简称“春霞园公司”)支付住宿费用等, 2021 年全年发生费用 22.04 万元。因五洲交通、春霞园公司的控股股东同为交投集团, 此次支付费用构成关联交易。

(21) 2021 年五洲交通向旅岛公司采购商品, 2021 年采购金额为 1.64 万元。因五洲交通与旅岛公司的控股股东同为交投集团, 此次采购构成关联交易。

(22) 五洲交通子公司金桥公司、岑罗公司 2021 年向凌云山乡公司采购商品, 2021 年采购金额为 25.24 万元。因五洲交通与凌云山乡公司的控股股东同为交投集团, 此次采购构成关联交易。

(23) 五洲交通子公司坛百公司、岑罗公司 2021 年向广西捷通高速科技有限公司(以下简称“捷通公司”)支付 ETC 系统运维服务费及移动支付服务费等费用, 2021 年发生费用 387.25 万元。因五洲交通、捷通公司的控股股东同为交投集团, 此次支付费用构成关联交易。

(24) 五洲交通及子公司坛百公司、岑罗公司 2021 年委托广西计算中心有限责任公司(以下简称“计算中心”)开发 OA 系统、POS 收银业务系统及购买视频云联网络安全设备等, 2021 年采购金额为 150.5 万元。因五洲交通与计算中心的控股股东同为交投集团, 此次采购构成关联交易。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020 年 4 月公司召开的第九届董事会第十一次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过了关于挂牌转让洲祺公司 100%股权、钦廉公司 100%股权资产的议案。2020 年 10 月, 公司召开的第九届董事会第十五次会议及 2020 年第二次临时股东大会审议通过了关于挂牌转让五洲房地产公司 100%股权资产的议案。五洲交通转让三家子公司后, 由地产集团承接三家子公司债务款及过渡期利息。2021 年, 公司计提地产集团承接的债务款利息收入 5,519.05 万元(不含税), 2021 年共计回款 5.9 亿元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 经 2014 年 8 月 5 日公司第七届董事会第三十三次会议、2014 年 8 月 22 日公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过关于加入财务公司成为其成员单位的议案，并于 2016 年 6 月 30 日公司第八届董事会第十五次会议、2016 年 7 月 17 日第二次临时股东大会审议通过关于调整 2016 年度日常关联交易预计的议案，公司加入广西交通投资集团财务有限责任公司成为其成员单位并签订《金融服务协议》，由财务公司根据《企业集团财务公司管理办法》规定，在银监会批准的经营范围内，结合公司经营与发展需要，为公司及控股子公司的业务需求提供包括结算、存款、信贷及经银监会批准的其他金融服务；广西交通投资集团有限公司为公司及下属控股子公司存放在财务公司的全部存款兑付承担无限连带担保责任。报告期公司在财务公司取得流动资金贷款 0.5 亿元，报告期归还贷款 9.25 亿元，期末余额 1.5 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司向财务公司申请的流动资金贷款本金余额为 1.5 亿元，应付利息余额为 19.17 万元。

(2) 2020 年 4 月公司召开的第九届董事会第十一次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过了关于挂牌转让洲祺公司 100%股权、钦廉公司 100%股权资产的议案。2020 年 10 月，公司召开的第九届董事会第十五次会议及 2020 年第二次临时股东大会审议通过了关于挂牌转让五洲房地产公司 100%股权资产的议案。五洲交通转让三家子公司后，由地产集团承接三家子公司债务款及过渡期利息。2021 年，计提地产集团承接的债务款利息收入 5,519.05 万元（不含税）。报告期末，应收地产集团承接的债务款及利息等共计 114,146.94 万元。该应收款项系转让三家子公司股权关联交易形成。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

#### 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
广西交通投资集团财务有限责任公司	同一控股股东	日均存款余额不超公司在财务公司日均贷款余额	不低于中国人民银行统一发布的同期同档次的存款利率	473,012,247.70	4,169,471,664.85	4,157,565,904.85	484,918,007.70
合计	/	/	/	473,012,247.70	4,169,471,664.85	4,157,565,904.85	484,918,007.70

#### 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
广西交通投资集团财务有限责任公司	同一控股股东	14.00	不高于同期商业银行贷款或财务公	10.25	0.50	9.25	1.50

司			司任何同信用级别其他成员单位发放同类贷款所确定的利率				
合计	/	14.00	/	10.25	0.50	9.25	1.50

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
广西交通投资集团财务有限责任公司	同一控股股东	贷款授信	14.00	1.50

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广西交通投资集团有限公司	广西岑罗高速公路有限责任公司	其他资产托管	308,304.25	2020年4月1日	2023年12月31日	2,282.24	参照目前广西公路运营管理标准，具有公允的市场价格	增加收入	是	控股股东

#### 托管情况说明

公司第九届董事会第十四次会议同意子公司岑罗公司与交投集团签订代管协议，由岑罗公司代管岑溪至水汶高速公路事项。岑罗公司与交投集团于2020年9月30日签订《高速公路委托管理协议书》，协议约定有效期为2020年4月1日至2023年12月31日，协议到期如无特殊情况顺延两年。公司控股股东为交投集团，本委托代管事项构成关联交易。2021年岑罗公司代管岑溪至水汶高速公路收入为2282.24万元。

#### 2、 承包情况

□适用 √不适用

#### 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广西五洲金桥农产	广州市白云区石井江南农副	金桥市场二期尚未	16,332.18	2016年11	2028年10	910.67	租赁合同面积	增加收入	否	其他

品有限公司	产品批发中心、广西骏亿江南市场开发有限公司	建设的2-10#综合楼土地和1#大棚、2#大棚、装卸大棚		月1日	月30日		和租赁单价			
广西五洲金桥农产品有限公司	广州市白云区石井江南农副产品批发中心、广西骏亿江南市场开发有限公司	金桥市场二期3号大棚、5号大棚、6号大棚、2号商业楼一层部分商铺、3号商业楼一层部分商铺及11号综合楼一层部分商铺	4,049.93	2018年7月1日	2028年10月31日	540.7	租赁合同面积和租赁单价	增加收入	否	其他
广西五洲金桥农产品有限公司	广州市白云区石井江南农副产品批发中心、广西骏亿江南市场开发有限公司	金桥市场二期11号大棚、12号大棚	312.58	2018年8月1日	2028年10月31日	212.06	租赁合同面积和租赁单价	增加收入	否	其他
广西五洲金桥农产品有限公司	广西骏亿江南市场开发有限公司	金桥市场二期11号综合楼2层全层共计42间	1,041.84	2018年7月1日	2028年9月30日	38.37	租赁合同面积和租赁单价	增加收入	否	其他
广西凭祥万通国际物流有限公司	广州江楠农业发展有限公司	凭祥万通公司物流园一期除办公楼4层、5层及加油站、外围道路外的所有场地和设施	15,139.29	2019年9月20日	2039年9月19日	1,350.38	租赁合同年固定收入及月车辆进场费收入分成	增加收入	否	其他
合计			36,875.82			3,052.18				

租赁情况说明  
无

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
广西五洲交通股份有限公司	公司本部	购买五洲国际房开项目所出售物业的客户	40,000.00	协议签署日			连带责任担保		是	否		无	否	其他
广西五洲金桥农产品有限公司	全资子公司	购买金桥公司房开项目所出售物业的客户	9,000.00	协议签署日			连带责任担保		是	否		无	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计					-500.00									
报告期末对子公司担保余额合计（B）					20,000.00									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）					20,000.00									
担保总额占公司净资产的比例（%）					3.80%									
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														



直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1. 公司子公司广西五洲金桥农产品有限公司于2021年01月22日向广西北部湾银行股份有限公司南宁市兴东支行借款5,000万元用于日常经营, 金额共计5,000万元, 公司提供第三方担保。截至2021年12月31日, 金桥公司在广西北部湾银行股份有限公司南宁市兴东支行借款余额5,000万元, 公司提供担保5,000万元。</p> <p>2. 公司子公司广西五洲金桥农产品有限公司于2021年06月30日、2021年8月11日、2021年10月21日、2021年12月14日分别向南宁市区农村信用合作联社借款2,000万元、3,000万元、2,000万元、3,000万元用于日常经营, 金额共计10,000万元, 公司提供第三方担保。截至2021年12月31日, 金桥公司在南宁市区农村信用合作联社借款余额10,000万元, 公司提供担保10,000万元。</p> <p>3. 公司子公司广西五洲金桥农产品有限公司于2021年11月16日向广西交通投资集团财务有限责任公司借款5,000万元用于日常经营, 金额共计5,000万元, 公司提供第三方担保。截至2021年12月31日, 金桥公司在广西交通投资集团财务有限责任公司借款余额5,000万元, 公司提供担保5,000万元。</p>

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**适用 不适用**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,200
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	42,983
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
广西交通投资集团有限公司		410,318,662	36.45	0	无	0	国有法人
招商局公路网络科技控股股份有限公司		155,967,120	13.86	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	17,943,497	35,841,256	3.18	0	无	0	境外法人
王晓慧	337,100	4,437,100	0.39	0	无	0	未知
陈生炎	4,430,255	4,430,255	0.39	0	无	0	未知
俞雄伟	217,900	3,815,331	0.34	0	无	0	未知
丁小宝		2,993,000	0.27	0	无	0	未知
陈燕		2,858,185	0.25	0	无	0	未知
周效明	2,451,322	2,451,332	0.22	0	无	0	未知
张健	2,357,900	2,357,900	0.21	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广西交通投资集团有限公司	410,318,662	人民币普通股	410,318,662				
招商局公路网络科技控股股份有限公司	155,967,120	人民币普通股	155,967,120				
香港中央结算有限公司	35,841,256	人民币普通股	35,841,256				
王晓慧	4,437,100	人民币普通股	4,437,100				
陈生炎	4,430,255	人民币普通股	4,430,255				
俞雄伟	3,815,331	人民币普通股	3,815,331				
丁小宝	2,993,000	人民币普通股	2,993,000				
陈燕	2,858,185	人民币普通股	2,858,185				
周效明	2,451,332	人民币普通股	2,451,332				
张健	2,357,900	人民币普通股	2,357,900				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，在本公司知悉范围内，无属同一个实际控制人的股东，第一、二、三名股东之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人；其他七名股东未知其是否存在关联关系或是《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	广西交通投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周文
成立日期	2008 年 7 月 28 日
主要经营业务	交通建设与经营；交通设施养护、维护、收费；对房地产、金融业、物流业、资源开发、交通、能源、市政设施、建筑业的投资、建设、管理以及国际经济技术合作；工业与民用建设工程咨询、施工、承包；工程项目管理；交通类科技开发；设计、制作、代理、发布国内各类广告；金属材料、建筑材料、装饰材料、机械设备、汽车配件、日用百货、办公设备、通信器材的销售；机械设备租赁。
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
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

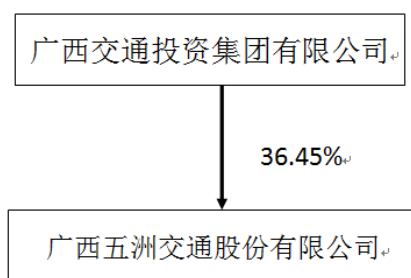
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

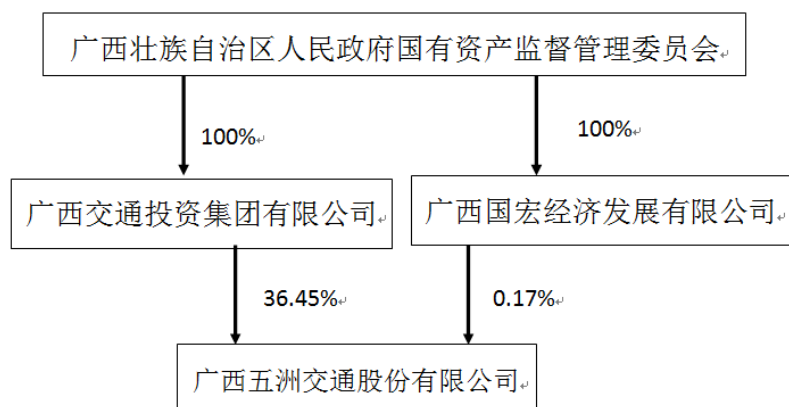
√适用 □不适用

名称	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	潘世庆
成立日期	2004 年 7 月 1 日
主要经营业务	无
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**

□适用 √不适用

- 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明  
适用 不适用
- 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明  
适用 不适用
- 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图  
适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
招商局公路网络科技控股股份有限公司	白景涛	1993 年 12 月 18 日	9111000010101717000C	617,821.7338	公路、桥梁、码头、港口、航道基础设施的投资、开发、建设和经营管理；投资管理；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；建筑材料、机电设备、汽车及配件、五金交电、日用百货的销售；经济信息咨询；人才培养。
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告

容诚审字[2022]530Z0001 号

广西五洲交通股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广西五洲交通股份有限公司（以下简称五洲交通）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五洲交通 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五洲交通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

（一）应收款项（包括应收账款、其他应收款、合同资产）坏账准备与发放贷款及垫款损失准备

##### 1、事项描述

参见财务报表附注五、2；附注五、4（2）；附注五、6；附注五、8。

截至2021年12月31日止，五洲交通的应收款项账面余额为1,686,403,933.37元，坏账准备375,099,019.60元；发放贷款及垫款账面余额为136,571,366.06元，贷款减值准备99,153,222.10元。

管理层基于对应收款项、发放贷款及垫款可收回性的评估判断是否计提减值并估计计提金额。减值的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。

由于上述应收款项、发放贷款及垫款余额对五洲交通合并财务报表而言是重大的，而且对上述应收款项、发放贷款及垫款余额可收回性的评估涉及重大判断。因此，我们将应收款项、发放贷款及垫款减值作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

##### 应收款项坏账准备

（1）我们了解并测试了五洲交通管理层在对应收款项可回收性评估方面的关键控制，包括应收款项的账龄分析和对应收款项余额的可收回性的评估；

（2）我们获取了管理层对大额应收款项可回收性评估的资料，选取了金额重大或高风险的应收款项，通过对客户背景的调查、走访了解客户的经营现状、查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来评估管理层判断的合理性。

##### 发放贷款及垫款损失准备

(1) 我们了解并测试了五洲交通管理层发放贷款及垫款的减值评估和减值计算的关键控制；  
 (2) 我们对管理层贷款减值准备计提方法进行了评估，并选取了样本，根据借款人、担保人和抵押物的风险情况，以及其他外部证据和因素来验证管理层判断的合理性。

通过实施以上程序，我们没有发现应收款项（包括应收账款、其他应收款、合同资产）坏账准备与发放贷款及垫款损失准备存在异常。

(二) 开发产品、开发成本可变现净值的确定

#### 1、事项描述

参见财务报表附注五、5。

截至2021年12月31日止，五洲交通合并财务报表中开发产品、开发成本账面余额为303,543,890.54元，存货跌价准备为38,085,071.23元。开发产品、开发成本按成本与可变现净值孰低计量。

资产负债表日，管理层对开发产品、开发成本是否存在减值迹象进行评估。对存在减值迹象的开发产品、开发成本，管理层聘请第三方评估机构对其可变现净值进行评估，以协助管理层对开发产品、开发成本进行减值测试。

由于开发产品、开发成本账面价值对财务报表影响重大，且开发产品、开发成本可变现净值的确定涉及重大判断，因此我们将开发产品、开发成本可变现净值的确定作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

- (1) 我们了解并测试了五洲交通对开发产品、开发成本减值测试的内部控制；
- (2) 我们检查管理层对开发产品、开发成本减值迹象的识别过程；
- (3) 我们对存在减值迹象的项目进行实地观察，并询问管理层该等开发项目的开发进度；
- (4) 我们评价了第三方评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- (5) 我们获取评估报告，了解评估方法及关键假设，并对其合理性进行分析和评价。

通过实施以上程序，我们没有发现开发产品、开发成本可变现净值的确定存在异常。

### 四、其他信息

五洲交通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括五洲交通 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

五洲交通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，管理层负责评估五洲交通的持续经营能力，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五洲交通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督五洲交通的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对五洲交通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五洲交通不能持续经营。

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

(6) 就五洲交通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：葛兴葳（项目合伙人）

中国注册会计师：韦回奕

中国注册会计师：艾丽丝

2022 年 3 月 30 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：广西五洲交通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	548,933,070.24	497,244,413.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	95,257,078.55	135,213,842.90
应收款项融资			
预付款项	七、7	12,040,976.43	17,413,298.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,171,554,030.50	1,710,483,039.57



其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	278,723,065.53	339,207,533.72
合同资产	七、10	44,396,385.72	24,463,108.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	34,302,728.27	36,178,122.41
流动资产合计		2,185,207,335.24	2,760,203,359.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、14	37,418,143.96	27,094,807.09
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、18	1,365,095,415.95	1,328,419,840.67
其他权益工具投资	七、19		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、21	658,209,592.71	683,276,793.61
固定资产	七、22	5,049,788,340.39	5,357,397,454.54
在建工程	七、23	918,653.43	4,263,921.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、26	65,906.52	
无形资产	七、27	36,208,042.66	37,609,236.65
开发支出			
商誉	七、29	1,124,077.08	1,124,077.08
长期待摊费用	七、30	10,954,783.20	13,129,767.33
递延所得税资产	七、31	46,572,784.34	43,230,995.47
其他非流动资产	七、32	229,462,422.92	221,097,018.07
非流动资产合计		7,435,818,163.16	7,716,643,911.82
资产总计		9,621,025,498.40	10,476,847,270.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、33	400,000,000.00	555,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	56,061,055.72	50,705,065.42
预收款项	七、38	20,624,669.64	15,343,950.91
合同负债	七、39	4,118,622.68	42,201,617.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、40	38,234,242.59	36,714,098.56
应交税费	七、41	68,209,762.43	48,592,544.97
其他应付款	七、42	85,118,225.43	83,278,090.72

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	593,712,407.61	468,718,323.99
其他流动负债	七、45	371,135.48	4,682,435.07
流动负债合计		1,266,450,121.58	1,305,236,127.36
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	2,388,000,000.00	3,631,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、48		
长期应付款	七、49	659,456,226.25	753,679,889.77
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、51		8,286,382.60
递延收益	七、52	41,036,836.43	42,835,603.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,088,493,062.68	4,435,801,876.28
负债合计		4,354,943,184.26	5,741,038,003.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、54	1,125,632,068.00	1,125,632,068.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	467,645,116.19	467,645,116.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	590,184,990.78	590,184,990.78
一般风险准备	七、61	871,515.76	871,515.76
未分配利润	七、62	3,147,859,417.74	2,616,091,231.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,332,193,108.47	4,800,424,922.52
少数股东权益		-66,110,794.33	-64,615,655.22
所有者权益（或股东权益）合计		5,266,082,314.14	4,735,809,267.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,621,025,498.40	10,476,847,270.94

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

#### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：广西五洲交通股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		52,888,483.31	131,705,262.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		458,509.95	459,000.00
其他应收款	十七、2	2,118,708,378.66	2,762,104,374.53
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		145,637,676.32	144,560,816.68
合同资产		28,730,976.03	24,463,108.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,421,075.76	15,361,326.95
流动资产合计		2,372,845,100.03	3,078,653,888.86
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,057,802,188.11	5,021,126,612.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,355,378.96	2,848,635.87
固定资产		35,577,143.22	36,485,344.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,720,473.64	2,474,645.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,109.99	107,401.39
递延所得税资产		33,721,490.27	31,847,676.09
其他非流动资产		229,462,422.92	221,097,018.07
非流动资产合计		5,361,717,207.11	5,315,987,333.95
资产总计		7,734,562,307.14	8,394,641,222.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款		250,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		943,793.61	1,662,211.22
预收款项		156,340.44	179,255.30

合同负债		934,206.67	915,159.05
应付职工薪酬		21,666,498.74	21,343,965.01
应交税费		6,080,053.58	3,559,230.32
其他应付款		184,030,968.00	184,934,600.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		242,416,450.56	109,569,805.00
其他流动负债		187,077.40	411,660.73
流动负债合计		706,415,389.00	672,575,887.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,597,000,000.00	2,637,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,597,000,000.00	2,637,000,000.00
负债合计		2,303,415,389.00	3,309,575,887.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,125,632,068.00	1,125,632,068.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		670,558,994.83	670,558,994.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		590,184,990.78	590,184,990.78
未分配利润		3,044,770,864.53	2,698,689,281.89
所有者权益（或股东权益）合计		5,431,146,918.14	5,085,065,335.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,734,562,307.14	8,394,641,222.81

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,830,660,433.50	1,722,894,807.58
其中：营业收入	七、63	1,830,660,433.50	1,722,894,807.58

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,150,511,928.75	1,365,002,245.38
其中：营业成本	七、63	865,075,801.38	1,028,362,184.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、64	16,307,163.34	12,272,081.38
销售费用	七、65	94,235,700.07	84,140,976.13
管理费用	七、66	87,902,091.97	72,454,575.70
研发费用			
财务费用	七、68	86,991,171.99	167,772,427.39
其中：利息费用		171,527,373.00	239,987,618.38
利息收入		68,079,354.71	17,298,700.32
加：其他收益	七、69	6,284,880.55	7,426,624.55
投资收益（损失以“-”号填列）	七、70	295,736,788.02	343,827,917.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		100,028,691.54	43,969,049.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-117,572,308.47	-13,669,794.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、74	-60,636,110.70	-60,161,693.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、75	29,449.56	-20,347.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		803,991,203.71	635,295,268.65
加：营业外收入	七、76	5,132,951.11	8,608,532.25
减：营业外支出	七、77	1,361,130.39	1,095,500.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		807,763,024.43	642,808,300.67
减：所得税费用	七、78	107,519,535.32	81,600,799.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		700,243,489.11	561,207,500.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		699,986,850.88	561,207,500.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		256,638.23	
（二）按所有权归属分类			

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		701,738,628.22	564,253,591.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,495,139.11	-3,046,090.69
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		700,243,489.11	561,207,500.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		701,738,628.22	564,253,591.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,495,139.11	-3,046,090.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.62	0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		0.62	0.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：周异助主管会计工作负责人：韩钢会计机构负责人：玉莉

**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	11,656,312.21	15,473,599.19
减：营业成本	十七、4	4,503,295.60	4,231,409.47
税金及附加		1,361,438.19	1,704,323.83
销售费用		105,400.00	208,214.85
管理费用		35,085,256.17	30,030,893.62
研发费用			
财务费用		2,450,534.52	48,774,626.31

其中：利息费用		59,114,781.47	127,805,401.13
利息收入		56,678,537.01	80,241,819.29
加：其他收益		126,985.02	121,804.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	550,028,691.54	704,646,449.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		100,028,691.54	43,969,049.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,694,658.29	-10,920,560.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,189,915.03	-62,026,780.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		510,810,807.55	562,345,043.78
加：营业外收入		64,378.24	125,464.48
减：营业外支出			124,485.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		510,875,185.79	562,346,023.15
减：所得税费用		-5,176,839.12	-5,995,474.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		516,052,024.91	568,341,497.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		516,052,024.91	568,341,497.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		516,052,024.91	568,341,497.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

## (二) 稀释每股收益(元/股)

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

合并现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,015,204,604.05	2,088,799,217.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,800,767.65	640,000.00
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		573,346.13	1,861,867.76
收到其他与经营活动有关的现金	七、80（1）	546,911,508.10	83,952,488.31
经营活动现金流入小计		2,566,490,225.93	2,175,253,573.38
购买商品、接受劳务支付的现金		572,085,384.45	1,034,525,374.18
客户贷款及垫款净增加额		-618,095.86	-4,701,378.39
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		156,571,223.24	134,969,446.87
支付的各项税费		166,525,672.67	133,283,977.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、80（2）	72,925,029.57	100,246,216.05
经营活动现金流出小计		967,489,214.07	1,398,323,636.43
经营活动产生的现金流量净额		1,599,001,011.86	776,929,936.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,175,916.26	25,403,623.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,401.56	18,710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		104,004,000.00	46,341,856.64
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		162,228,317.82	71,764,190.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,216,364.14	50,816,534.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			



现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、80(4)	19,880.14	59.78
投资活动现金流出小计		9,236,244.28	50,816,594.54
投资活动产生的现金流量净额		152,992,073.54	20,947,595.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	555,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	555,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,801,289,168.42	1,131,286,597.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,195,479.24	332,624,929.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,150,484,647.66	1,463,911,526.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,700,484,647.66	-908,911,526.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		497,244,356.16	608,278,350.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		548,752,793.90	497,244,356.16

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,804,346.74	11,302,113.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,121,864,871.00	797,294,291.94
经营活动现金流入小计		1,124,669,217.74	808,596,405.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,334.91	54,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		31,001,587.34	24,091,868.12
支付的各项税费		11,203,671.73	1,088,030.94
支付其他与经营活动有关的现金		284,017,274.31	600,475,379.03
经营活动现金流出小计		326,223,868.29	625,709,278.09
经营活动产生的现金流量净额		798,445,349.45	182,887,127.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		308,175,916.26	25,403,623.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,952.00	8,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		104,004,000.00	63,008,900.00

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		412,198,868.26	88,421,243.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,025,063.00	521,861.90
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,025,063.00	521,861.90
投资活动产生的现金流量净额		411,173,805.26	87,899,381.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,256,000,000.00	544,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		282,435,933.93	234,701,617.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,538,435,933.93	778,701,617.52
筹资活动产生的现金流量净额		-1,288,435,933.93	-428,701,617.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-78,816,779.22	-157,915,108.35
加：期初现金及现金等价物余额		131,705,262.53	289,620,370.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		52,888,483.31	131,705,262.53

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,125,632,068.00				467,645,116.19				590,184,990.78	871,515.76	2,616,091,231.79		4,800,424,922.52	-64,615,655.22	4,735,809,267.30
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,125,632,068.00				467,645,116.19				590,184,990.78	871,515.76	2,616,091,231.79		4,800,424,922.52	-64,615,655.22	4,735,809,267.30
三、本期增减变动金额(减少以											531,768,185.95		531,768,185.95	-1,495,139.11	530,273,046.84





2021 年年度报告

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,125,632,068.00				467,645,116.19				590,184,990.78	871,515.76	3,147,859,417.74		5,332,193,108.47	-66,110,794.33	5,266,082,314.14

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,125,632,068.00				467,645,116.19				533,350,841.04	871,515.76	2,193,663,377.79		4,321,162,918.78	-65,602,873.63	4,255,560,045.15
加：会计政策变更											5,058,977.51		5,058,977.51		5,058,977.51
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,125,632,068.00				467,645,116.19				533,350,841.04	871,515.76	2,198,722,355.30		4,326,221,896.29	-65,602,873.63	4,260,619,022.66

2021 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								56,834,149.74		417,368,876.49		474,203,026.23	987,218.41	475,190,244.64
（一）综合收益总额										564,253,591.67		564,253,591.67	-3,046,090.69	561,207,500.98
（二）所有者投入和减少资本													4,033,309.10	4,033,309.10
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他													4,033,309.10	4,033,309.10
（三）利润分配								56,834,149.74		-146,884,715.18		-90,050,565.44		-90,050,565.44
1.提取盈余公积								56,834,149.74		-56,834,149.74				





2021 年年度报告

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,125,632,068.00			467,645,116.19			590,184,990.78	871,515.76	2,616,091,231.79		4,800,424,922.52	-64,615,655.22	4,735,809,267.30	

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,125,632,068.00				670,558,994.83				590,184,990.78	2,698,689,281.89	5,085,065,335.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,125,632,068.00				670,558,994.83				590,184,990.78	2,698,689,281.89	5,085,065,335.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										346,081,582.64	346,081,582.64
(一) 综合收益总额										516,052,024.91	516,052,024.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

2021 年年度报告

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-169,970,442.27	-169,970,442.27	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-169,970,442.27	-169,970,442.27	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,125,632,068.00				670,558,994.83				590,184,990.78	3,044,770,864.53	5,431,146,918.14

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,125,632,068.00				670,558,994.83				533,350,841.04	2,277,232,499.66	4,606,774,403.53
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

## 2021 年年度报告

二、本年期初余额	1,125,632,068.00				670,558,994.83				533,350,841.04	2,277,232,499.66	4,606,774,403.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									56,834,149.74	421,456,782.23	478,290,931.97
（一）综合收益总额										568,341,497.41	568,341,497.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									56,834,149.74	-146,884,715.18	-90,050,565.44
1. 提取盈余公积									56,834,149.74	-56,834,149.74	
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,050,565.44	-90,050,565.44
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,125,632,068.00				670,558,994.83				590,184,990.78	2,698,689,281.89	5,085,065,335.50

公司负责人：周异助 主管会计工作负责人：韩钢 会计机构负责人：玉莉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广西五洲交通股份有限公司（简称“公司”或“本公司”）系经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字（1992）27号文批准，于1992年12月31日采用定向募集方式设立。公司统一社会信用代码为914500001982250954，注册地址和总部都位于广西南宁市青秀区民族大道115-1号现代·国际27层，公司的股票代码为600368。

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）158号文批准发行股票。公司股票于2000年12月1日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股8,000万股，并于2000年12月21日在上海证券交易所挂牌交易，总股本为44,200万股。2006年6月经股东会议审议通过《广西五洲交通股份有限公司股权分置改革方案》，经广西壮族自治区人民政府、广西壮族自治区上市公司股权分置改革工作领导小组办公室及广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会批准，公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，以流通股股份总额10,200万股为基数、按照10:3.2的比例向流通股股东送股。该送股方案实施后，公司尚未流通的股份变为有限售条件的流通股股份，股份总额为30,736万股，无限售条件的流通股股份总额增加为13,464万股，股东持股数额和比例变化不影响公司股本总额。至2009年7月6日，有限售条件的流通股股份已全部解禁，变为无限售条件的流通股。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2008）161号文件核准，公司于2008年2月29日通过上海证券交易所公开发行了54万手可转换公司债券，每手面值1,000元，发行总额54,000万元。至2009年7月1日，已有53,859.60万元债券转为股本，其余的债券被本公司赎回。股本由此增加了113,867,688股。公司于2009年9月10日办理了工商变更手续，公司注册资本变更为555,867,688.00元。经2012年4月25日召开的2011年度股东大会决议批准，公司于2012年6月21日实施2011年度利润分配方案，其中：以截至2011年12月31日的总股本555,867,688股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.5股（每股面值1元），共分派股票股利138,966,922.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股（每股面值1元），共转增股本138,966,922.00元。公司股本由此增加277,933,844股，注册资本变更为833,801,532.00元。公司于2012年12月6日办理了工商变更手续。

经2018年4月9日召开的2017年度股东大会决议批准，公司于2018年5月22日实施2017年度利润分配方案，其中：以截至2017年12月31日总股本833,801,532股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3.5股（每股面值1元）的比例向全体股东送股，共送股291,830,536股，同时每10股派发现金红利1.50元（含税）。公司股本由此增加291,830,536股，注册资本变更为1,125,632,068.00元。公司于2018年7月12日完成工商登记变更手续。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设投资发展部、证券部、法律事务部、审计部（纪检监察室）、办公室、财务部、党群工作部、收费机电部、工程部、经营管理部、人力资源部等部门。

本公司及子公司主营业务为经营收费公路，同时拓展贸易物流业务及其他业务。

本财务报表及财务报表附注业经公司第十届董事会第五次会议于2022年3月30日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%		层级
			直接	间接	
1	广西万通国际物流有限公司	万通公司	70.00		2级子公司
2	广西岑罗高速公路有限责任公司	岑罗公司	100.00		2级子公司
3	南宁金桥物业服务有限责任公司	物业公司	100.00		2级子公司
4	广西五洲兴通投资有限公司	兴通公司	100.00		2级子公司
5	南宁市利和小额贷款有限责任公司	利和公司	91.79		2级子公司

6	广西五洲金桥农产品有限公司	金桥公司	100.00		2 级子公司
7	广西坛百高速公路有限公司	坛百公司	100.00		2 级子公司
8	广西万景佳投资有限公司	万景佳公司	100.00		2 级子公司
9	广西凭祥万通国际物流有限公司	凭祥万通公司		100.00	3 级子公司
10	广西万通报关行有限公司	报关行公司		100.00	3 级子公司

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因	层级
1	中国—东盟自由贸易区凭祥物流园现代物流技术培训中心	技术中心	2021 年度 1-4 月	注销	4 级子公司
2	广西万通进出口贸易有限公司	进出口公司	2021 年度 1-5 月	被破产管理人接管	3 级子公司
3	广西钦州运通报关有限公司	运通公司	2021 年度 1-5 月	被破产管理人接管	4 级子公司，为进出口公司子公司

本报告期内无新增子公司，减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

**(1) 同一控制下的企业合并**

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

**(2) 非同一控制下的企业合并**

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

**(3) 企业合并中有关交易费用的处理**

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

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**(1) 合并范围的确定**

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

**(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定**

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

**(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

##### **①增加子公司或业务**

##### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

##### **B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

##### **②处置子公司或业务**

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

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

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

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

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

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

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

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

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

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

## ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

### A. 一次交易处置

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

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

### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。



- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

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

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

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

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收账款确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1 应收通行费客户
- 应收账款组合 2 应收公司合并范围内关联方客户
- 应收账款组合 3 应收购房客户
- 应收账款组合 4 应收贸易客户
- 应收账款组合 5 应收租赁客户
- 应收账款组合 6 应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1 应收利息
- 其他应收款组合 2 应收股利
- 其他应收款组合 3 应收押金、保证金及备用金
- 其他应收款组合 4 应收公司合并范围内关联方款
- 其他应收款组合 5 应收代垫款
- 其他应收款组合 6 应收其他款

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

合同资产确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1 应收公司合并范围内关联方客户
- 合同资产组合 2 应收购房客户
- 合同资产组合 3 应收贸易客户
- 合同资产组合 4 应收租赁客户
- 合同资产组合 5 应收其他客户

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；  
 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。  
 不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托代销产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

##### (2) 发出存货的计价方法

开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货发出时采用加权平均法计价。

##### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

##### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

##### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

### (3) 列报

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



**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

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

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

**(2) 初始投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-57	0.00	4.00-1.75
土地使用权	40-50	0.00	2.50-2.00

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

#### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-57	0.00	4.00-1.75
机器设备	年限平均法	8	0.00	12.50
运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50
办公设备	年限平均法	5	0.00	20.00

准高速公路、高速公路按交通部《高速公路公司财务管理办法》采用车流量法计提折旧，其余资产采用分类直线法计提折旧。车流量法的具体测算方法是，按资产净值与经批准的可行性研究报告中测算的总车流量进行相除计算单车折旧系数，每三年对车流量重新进行测算。广西坛百高速公路有限公司的坛洛至百色高速公路本年单车折旧为 19.23 元/辆、广西岑罗高速公路有限责任公司的岑溪至筋竹高速公路本年单车折旧为 6.30 元/辆。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20-70 年	法定使用权
软件	4-10 年	能为公司带来经济利益的期限
网站	7-10 年	能为公司带来经济利益的期限

商标	5-6 年	能为公司带来经济利益的期限
----	-------	---------------

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

具体研发项目的资本化条件：内部研究开发项目开发阶段的支出，当项目完成后能达到预期开发的使用目的且开发支出能够可靠计量时确认为无形资产。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资

产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司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。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、30。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
  - B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
  - C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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



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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

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

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

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

#### 应付客户对价

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

#### 客户未行使的合同权利

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

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让快消品等商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含提供高速路通行服务、租赁服务、物业服务、物流服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

### ③房地产销售合同

对于房地产销售，本公司房地产开发业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。基于销售合同条款及适用于合同的法律规定，物业的控制权可在某一时间段内或在某一时刻转移。仅当本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时，若融资成分重大，本公司将根据合同的融资成分来调整合同承诺对价。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

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

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

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

###### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

###### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

##### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### **(2) 递延所得税负债的确认**

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

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

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

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

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

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

- ④合并抵销形成的暂时性差异

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

- ⑤以权益结算的股份支付

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (一) 租赁的识别

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

#### (二) 单独租赁的识别

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

#### (三) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

##### ②租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

#### （四）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

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

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

#### （五）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

###### B. 本公司作为出租人

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

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

#### （六）售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 一般风险准备

一般准备用于弥补尚未识别的可能性损失的准备。

本公司根据财政部印发的《关于小额贷款公司执行〈金融企业财务规则〉的通知》（财金〔2008〕185号）、《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号）的规定根据标准法计算潜在风险估计值，按潜在风险估计值与资产减值准备的差额，对风险资产计提一般准备。潜在风险估计值=正常类风险资产\*1.5%+关注类风险资产\*3%+次级类风险资产\*30%+可疑类风险资产\*60%+损失类风险资产\*100%

除上述规定外，本公司每年按信贷业务税后净利润的10%补充提取一般风险准备，当累计补充提取的一般准备达到注册资本的50%时，原则上不再提取。

#### 2. 公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

##### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 3. 终止经营

#### (1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。	2021年3月30日召开的第九届董事会第十八次会议	因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产132,930.08元、租赁负债65,124.70元、一年内到期的非流动负债67,805.38元。
2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）（以下简称“解释14号”），自公布之日起施行。	/	执行解释14号对本公司本报告期内财务报表未产生影响。
2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自2021年12月30日起执行该规定，对于解释15号发布前本公司财务报表未按照“关于资金集中管理相关列报”相关规定列报的，本公司按照该规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。	/	执行解释15号关于资金集中管理相关列报的规定，对本公司本报告期内财务报表未产生影响。

其他说明

##### (1) 重要会计政策变更

###### 执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。



对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

C. 在首次执行日，本公司按照附注五、30，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

#### ③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注五、38 作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 132,930.08 元、租赁负债 65,124.70 元、一年内到期的非流动负债 67,805.38 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 0.00 元；对少数股东权益的影响金额为 0.00 元。对本公司母公司财务报表无影响。

#### 执行《企业会计准则解释第 14 号》

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 26 日新增的有关业务，本公司根据解释 14 号进行调整。

2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，未按照解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例等相关规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，并合理估计 PPP 项目合同历史期间的折现率、单独售价等信息，追溯调整不切实可行的，本公司从可追溯调整的最早期间期初开始应用解释 14 号。PPP 项目合同尚未完成，

指的是 PPP 项目合同的建造、运营和移交等一项或多项义务在解释第 14 号施行日之前尚未全部完成。

2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，未按照解释 14 号的规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。

本公司将上述追溯调整的累计影响数调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行解释 14 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

### 执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，对于解释 15 号发布前本公司财务报表未按照“关于资金集中管理相关列报”相关规定列报的，本公司按照该规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

因执行解释 15 号关于资金集中管理相关列报的规定，对本公司合并财务报表及母公司财务报表未产生影响。

上述会计政策变更分别经本公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第九届董事会第十八次会议及于 2022 年 3 月 30 日召开的第十届董事会第五次会议批准。

## (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
固定资产与投资性房地产会计估计变更	第九届董事会第十八次会议	2021 年 1 月 1 日	本公司对此项会计估计变更采用未来适用法核算，相应减少本公司 2021 年度利润总额 585.35 万元、减少净利润 464.25 万元。

其他说明

### ①会计估计变更的原因

为了更公允地反映本公司财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限、预计残值率与其实际使用寿命和残值更加接近，适应本公司业务发展和内部资产管理的需要，根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》第十九条“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命。预计残值率预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计残值率”的相关规定，五洲交通于 2021 年 1 月 1 日变更部分固定资产和投资性房地产的折旧年限及残值率。

### ②会计估计变更的内容

A、固定资产折旧年限和残值率变动如下表所示：

类别	折旧方法	调整前		调整后	
		折旧年限（年）	残值率	折旧年限（年）	残值率
房屋及建筑物	平均年限法	25-57	3%	25-57	0%
机器设备	平均年限法	8	3%	8	0%
运输设备	平均年限法	8	3%	8	0%
办公设备	平均年限法	8	3%	5	0%

B、投资性房地产折旧年限和残值率变动如下表所示：

类别	折旧方法	调整前		调整后	
		折旧年限（年）	残值率	折旧年限（年）	残值率
房屋及建筑物	平均年限法	25-57	3%	25-57	0%

### ③会计处理及对财务状况和经营成果的影响

本公司对此项会计估计变更采用未来适用法核算,相应减少本公司 2021 年度利润总额 585.35 万元、减少净利润 464.25 万元。

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	497,244,413.85	497,244,413.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	135,213,842.90	135,213,842.90	
应收款项融资			
预付款项	17,413,298.50	17,413,298.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,710,483,039.57	1,710,483,039.57	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	339,207,533.72	339,207,533.72	
合同资产	24,463,108.17	24,463,108.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,178,122.41	36,178,122.41	
流动资产合计	2,760,203,359.12	2,760,203,359.12	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	27,094,807.09	27,094,807.09	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,328,419,840.67	1,328,419,840.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	683,276,793.61	683,276,793.61	
固定资产	5,357,397,454.54	5,357,397,454.54	
在建工程	4,263,921.31	4,263,921.31	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		132,930.08	132,930.08
无形资产	37,609,236.65	37,609,236.65	
开发支出			
商誉	1,124,077.08	1,124,077.08	
长期待摊费用	13,129,767.33	13,129,767.33	
递延所得税资产	43,230,995.47	43,230,995.47	
其他非流动资产	221,097,018.07	221,097,018.07	
非流动资产合计	7,716,643,911.82	7,716,776,841.90	132,930.08
资产总计	10,476,847,270.94	10,476,980,201.02	132,930.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	555,000,000.00	555,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,705,065.42	50,705,065.42	
预收款项	15,343,950.91	15,343,950.91	
合同负债	42,201,617.72	42,201,617.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,714,098.56	36,714,098.56	
应交税费	48,592,544.97	48,592,544.97	
其他应付款	83,278,090.72	83,278,090.72	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	468,718,323.99	468,786,129.37	67,805.38
其他流动负债	4,682,435.07	4,682,435.07	
流动负债合计	1,305,236,127.36	1,305,303,932.74	67,805.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	3,631,000,000.00	3,631,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		65,124.70	65,124.70
长期应付款	753,679,889.77	753,679,889.77	
长期应付职工薪酬			

预计负债	8,286,382.60	8,286,382.60	
递延收益	42,835,603.91	42,835,603.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,435,801,876.28	4,435,867,000.98	65,124.70
负债合计	5,741,038,003.64	5,741,170,933.72	132,930.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,125,632,068.00	1,125,632,068.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	467,645,116.19	467,645,116.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	590,184,990.78	590,184,990.78	
一般风险准备	871,515.76	871,515.76	
未分配利润	2,616,091,231.79	2,616,091,231.79	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,800,424,922.52	4,800,424,922.52	
少数股东权益	-64,615,655.22	-64,615,655.22	
所有者权益（或股东权益）合计	4,735,809,267.30	4,735,809,267.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,476,847,270.94	10,476,980,201.02	132,930.08

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为132,930.08元，其中将于一年内到期的金额67,805.38元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为132,930.08元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	131,705,262.53	131,705,262.53	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	459,000.00	459,000.00	
其他应收款	2,762,104,374.53	2,762,104,374.53	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	144,560,816.68	144,560,816.68	
合同资产	24,463,108.17	24,463,108.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,361,326.95	15,361,326.95	
流动资产合计	3,078,653,888.86	3,078,653,888.86	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,021,126,612.83	5,021,126,612.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,848,635.87	2,848,635.87	
固定资产	36,485,344.60	36,485,344.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,474,645.10	2,474,645.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,401.39	107,401.39	
递延所得税资产	31,847,676.09	31,847,676.09	
其他非流动资产	221,097,018.07	221,097,018.07	
非流动资产合计	5,315,987,333.95	5,315,987,333.95	
资产总计	8,394,641,222.81	8,394,641,222.81	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	350,000,000.00	350,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,662,211.22	1,662,211.22	
预收款项	179,255.30	179,255.30	
合同负债	915,159.05	915,159.05	
应付职工薪酬	21,343,965.01	21,343,965.01	
应交税费	3,559,230.32	3,559,230.32	
其他应付款	184,934,600.68	184,934,600.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	109,569,805.00	109,569,805.00	
其他流动负债	411,660.73	411,660.73	
流动负债合计	672,575,887.31	672,575,887.31	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,637,000,000.00	2,637,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,637,000,000.00	2,637,000,000.00	
负债合计	3,309,575,887.31	3,309,575,887.31	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,125,632,068.00	1,125,632,068.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	670,558,994.83	670,558,994.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	590,184,990.78	590,184,990.78	
未分配利润	2,698,689,281.89	2,698,689,281.89	
所有者权益（或股东权益）合计	5,085,065,335.50	5,085,065,335.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,394,641,222.81	8,394,641,222.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、11%、13%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
土地增值税	应税收入	5%、6%、7%、8%及累计税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广西坛百高速公路有限公司	15
广西岑罗高速公路有限责任公司	15
南宁市利和小额贷款有限责任公司	15
南宁金桥物业服务有限责任公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据 2020 年 4 月 23 日财政部公告 2020 年第 23 号文，本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司、广西岑罗高速公路有限责任公司、南宁市利和小额贷款有限责任公司的主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所税，期限为 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。

(2) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号文），本公司之子公司南宁金桥物业服务有限责任公司符合小型微利企业，按 20% 的税率缴纳企业所得税，期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(3) 根据《关于继续实行农产品批发市场、农贸市场房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2019〕12 号，本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司符合农产品批发市场、农贸市场暂免征收房产税和城镇土地使用税的优惠政策，期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(4) 根据《财政部 国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2020〕第 16 号），本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司符合物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税的优惠政策，期限为 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		3,544.06
银行存款	548,646,633.67	497,061,310.50
其他货币资金	286,436.57	179,559.29
合计	548,933,070.24	497,244,413.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额主要为因诉讼被法院冻结的款项及存放在第三方（支付宝、微信等）的款项。本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金中的因诉讼被法院冻结的 180,276.34 元从期末现金及现金等价物中扣除，将其他货币资金中的因诉讼被法院冻结的 57.69 元强制执行



保全款从期初现金及现金等价物中扣除。

(2) 期末，本公司不存在其他抵押、质押、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	92,138,941.32
1 至 2 年	702,305.34
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	4,395,438.12
4 至 5 年	880,000.00
5 年以上	98,359,534.14
合计	196,476,218.92
减：坏账准备	101,219,140.37

总计	95,257,078.55
----	---------------

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	96,768,404.60	49.25	95,236,279.70	98.42	1,532,124.90	205,500,981.56	62.91	184,630,438.55	89.84	20,870,543.01
其中：										
按单项金额重大（100万及以上）计提的	91,093,435.50	46.36	90,344,102.05	99.18	749,333.45	199,554,420.32	61.09	179,228,342.89	89.81	20,326,077.43
按单项金额不重大（10万以下）计提的坏账准备	5,674,969.10	2.89	4,892,177.65	86.21	782,791.45	5,946,561.24	1.82	5,402,095.66	90.84	544,465.58
按组合计提坏账准备	99,707,814.32	50.75	5,982,860.67	6.00	93,724,953.65	121,179,635.81	37.09	6,836,335.92	5.64	114,343,299.89
其中：										
其中：应收通行费客户	80,738,572.08	41.09			80,738,572.08	95,855,235.63	29.34			95,855,235.63
应收购房客户	8,814,635.00	4.49	4,099,026.95	46.50	4,715,608.05	13,041,969.00	3.99	4,505,675.20	34.55	8,536,293.80
应收贸易客户	2,298,257.04	1.17	1,530,129.61	66.58	768,127.43	4,199,760.01	1.28	1,803,717.35	42.95	2,396,042.66
应收租赁客户	2,049,078.00	1.04	40,994.20	2.00	2,008,083.80	5,581,139.36	1.71	133,632.44	2.39	5,447,506.92
应收其他客户	5,807,272.20	2.96	312,709.91	5.38	5,494,562.29	2,501,531.81	0.77	393,310.93	15.72	2,108,220.88
合计	196,476,218.92	100.00	101,219,140.37	51.52	95,257,078.55	326,680,617.37	100.00	191,466,774.47	58.61	135,213,842.90

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

广西新合力冶金有限公司	38,200,346.06	38,200,346.06	100.00	公司停产,陷入纠纷
广西银旭商贸有限责任公司	16,245,304.80	16,245,304.80	100.00	诉讼
广西扶绥县泮榨酒业有限公司	10,849,054.43	10,849,054.43	100.00	诉讼
广州钢铁交易中心有限公司	10,363,525.31	10,363,525.31	100.00	债务纠纷
广西玉林三山坡农业实业有限公司	6,728,993.52	6,728,993.52	100.00	诉讼
广西巨东种养集团有限公司	5,000,000.10	5,000,000.10	100.00	诉讼
其他单位	9,381,180.38	7,849,055.48	83.67	诉讼
合计	96,768,404.60	95,236,279.70	98.42	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

诉讼情况详见附注十六、8

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其中: 应收通行费客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,738,572.08		
合计	80,738,572.08		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收购房客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,898,565.00	86,956.95	3.00
1-2 年	400,000.00	32,000.00	8.00
2-3 年	-	-	
3-4 年	2,720,000.00	1,360,000.00	50.00
4-5 年	880,000.00	704,000.00	80.00
5 年以上	1,916,070.00	1,916,070.00	100.00
合计	8,814,635.00	4,099,026.95	46.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收贸易客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	788,387.04	23,651.61	3.00
1-2 年	4,240.00	848.00	20.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	1,505,630.00	1,505,630.00	100.00
合计	2,298,257.04	1,530,129.61	66.58

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收租赁客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,048,920.00	40,978.40	2.00
1-2 年	158.00	15.80	10.00
合计	2,049,078.00	40,994.20	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,664,497.20	169,934.91	3.00
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	142,775.00	142,775.00	100.00
合计	5,807,272.20	312,709.91	5.38

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	184,630,438.55	2,606,269.49	367,228.75	91,633,199.59		95,236,279.70
按组合计提坏账	6,836,335.92	236,719.79	877,015.77	213,179.27		5,982,860.67

准备					
其中：应收通行费客户					
应收合并范围内关联方					
应收购房客户	4,505,675.20		406,648.25		4,099,026.95
应收贸易客户	1,803,717.35		60,408.47	213,179.27	1,530,129.61
应收租赁客户	133,632.44		92,638.24		40,994.20
应收其他客户	393,310.93	236,719.79	317,320.81		312,709.91
合计	191,466,774.47	2,842,989.28	1,244,244.52	91,846,378.86	101,219,140.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西壮族自治区收费公路联网收费清分结算中心	80,738,572.08	41.09	
广西新合力冶金有限公司	38,200,346.06	19.44	38,200,346.06
广西银旭商贸有限责任公司	16,245,304.80	8.27	16,245,304.80
广西扶绥县泮桦酒业有限公司	10,849,054.43	5.52	10,849,054.43
广州钢铁交易中心有限公司	10,363,525.31	5.27	10,363,525.31
合计	156,396,802.68	79.60	75,658,230.60

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,291,049.30	85.47	16,649,252.75	95.61
1至2年	1,325,152.12	11.01	160,313.75	0.92
2至3年	116,084.01	0.96	590,244.00	3.39
3年以上	308,691.00	2.56	13,488.00	0.08

合计	12,040,976.43	100.00	17,413,298.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
益海嘉里食品营销有限公司南宁分公司	5,143,549.34	42.72
广西电网公司南宁供电局	1,425,024.70	11.83
中国重汽集团国际有限公司	1,021,655.00	8.48
广西中石化南宁石油有限公司	580,051.54	4.82
南宁市中级人民法院	517,283.00	4.30
合计	8,687,563.58	72.15

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,171,554,030.50	1,710,483,039.57
合计	1,171,554,030.50	1,710,483,039.57

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	197,345,593.15
1 至 2 年	1,090,119,585.12
2 至 3 年	2,238,769.40
3 年以上	
3 至 4 年	2,854,086.73
4 至 5 年	1,011,258.49
5 年以上	142,687,058.59
合计	1,436,256,351.48
减：坏账准备	264,702,320.98
总计	1,171,554,030.50

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款、股权转让款及利息	1,391,487,921.74	1,883,262,012.92
保证金	14,123,194.70	15,072,547.13
个人借款	6,300.00	6,300.00
备用金	823,802.36	889,541.23
工程款	20,037,965.13	20,000,000.00
其他	9,777,167.55	8,648,209.53
减：坏账准备	264,702,320.98	217,395,571.24
合计	1,171,554,030.50	1,710,483,039.57

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,565,005.45		208,830,565.79	217,395,571.24
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-3,213.23			-3,213.23
--转回第二阶段				
--转回第一阶段			-1,258,350.40	-1,258,850.40
本期计提	47,965.62		139,753,788.09	139,801,753.71

本期转回	2,675,416.64		8,949,777.00	11,652,193.64
本期转销			79,608,246.70	79,608,246.70
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	5,934,341.20		258,767,979.79	264,702,320.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	206,551,023.48	138,999,872.71	8,740,948.32	79,459,965.12		257,349,982.75
按组合计提	10,844,547.76	793,693.96	4,137,621.91	148,281.58		7,352,338.23
合计	217,395,571.24	139,793,566.67	12,878,570.23	79,608,246.70		264,702,320.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
江珠高速公路珠海段有限公司	2,600,000.00	银行回款
百色市铁合金冶炼有限责任公司	1,786,649.62	银行回款
广西地产集团有限公司	2,669,468.80	银行回款
合计	7,056,118.42	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



广西地产集团有限公司	股权转让承接债务及利息款	1,141,469,362.40	1年以内 52,569,803.86 元、1-2 年 1,088,899,558.54 元	79.48	5,707,346.81
广西万通进出口贸易有限公司	往来款	138,999,872.71	5 年以上	9.68	138,999,872.71
河池市铁达有限责任公司	预付购买股权款	50,000,000.00	5 年以上	3.48	50,000,000.00
广西百色美壮投资有限公司	往来款	23,147,141.66	5 年以上	1.61	18,517,713.33
广西建工集团第一建筑工程有限责任公司	往来款	20,000,000.00	5 年以上	1.39	20,000,000.00
合计	/	1,373,616,376.77	/	95.64	233,224,932.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	924,148.14	924,148.14		924,148.14	924,148.14	
在产品						
库存商品	109,926.59		109,926.59	69,136,984.99	7,520,451.17	61,616,533.82
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本	234,616,645.85	38,085,071.23	196,531,574.62	233,000,929.69	37,803,174.07	195,197,755.62
开发产品	68,927,244.69		68,927,244.69	77,618,560.87		77,618,560.87
委托代销产品	13,154,319.63		13,154,319.63	4,774,683.41		4,774,683.41
合计	317,732,284.90	39,009,219.37	278,723,065.53	385,455,307.10	46,247,773.38	339,207,533.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	924,148.14					924,148.14
在产品						
库存商品	7,520,451.17				7,520,451.17	
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本	37,803,174.07	526,493.43		244,596.27		38,085,071.23
合计	46,247,773.38	526,493.43		244,596.27	7,520,451.17	39,009,219.37

①期末，本公司根据中联资产评估集团广西有限公司出具《广西五洲交通股份有限公司、广西凭祥万通国际物流有限公司存货减值测试项目资产评估报告》（中联桂资评报字 2022 第 0026 号），转回开发成本-五洲商贸中心项目 244,596.27 元存货跌价准备，计提开发成本-中国东盟（凭祥）国际客运站 526,493.43 元存货跌价准备。

②存货跌价准备其他减少为万通进出口公司出表所致。

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货项目	期末余额中借款费用资本化金额
金桥农产品批发市场二期	109,825.59
中国东盟（凭祥）国际客运站第一期	8,741,700.00
金桥农产品市场一期	5,280,145.57
合计	14,131,671.16

截至 2021 年 12 月 31 日，期末存货余额中借款费用资本化金额 14,131,671.16 元。

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

### (5) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	本期利息资本化金额	期末跌价准备
五洲商贸中心项目	2022 年	2023 年	3 亿	157,716,291.35	156,152,084.62		20,493,384.35
人才小高地	2022 年	2025 年	1.4 亿	16,711,475.11	16,711,475.11		
中国东盟（凭祥）国际客运站	2023 年	2025 年	4.8 亿	60,102,797.88	60,051,288.45		17,591,686.88
通发园二期	2019 年	2023 年	2.27 亿	86,081.51	86,081.51		

合计				234,616,645.85	233,000,929.69		38,085,071.23
----	--	--	--	----------------	----------------	--	---------------

说明:

①五洲商贸中心项目按照公司开发进度目前处于前期报建阶段。宗地 A 地块临时围墙和 B 地块北侧临时围墙已全部完工,并完成竣工验收工作,A、B 地块总体规划设计方案已通过技术审查。

②人才小高地项目目前处于前期工作状态,项目未正式开工建设。

③中国东盟(凭祥)国际客运站项目目前处于土地出租状态,项目未正式开工建设。

④通发园二期项目规划调整未通过,未能实施。

(6) 开发产品

项目名称	竣工时间	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	期末跌价准备
金桥农产品批发市场一期	2011年10月	15,775,321.77		6,377,701.54	9,397,620.23	
五洲国际项目	2011年12月	9,060,631.17		731,943.36	8,328,687.81	
金桥农产品批发市场二期	2015年2月	52,782,607.93	6,753,276.23	8,334,947.51	51,200,936.65	
合计		77,618,560.87	6,753,276.23	15,444,592.41	68,927,244.69	

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	37,686,251.04	8,955,275.01	28,730,976.03	28,161,071.88	3,697,963.71	24,463,108.17
分摊免租期租金	15,985,111.93	319,702.24	15,665,409.69			
合计	53,671,362.97	9,274,977.25	44,396,385.72	28,161,071.88	3,697,963.71	24,463,108.17

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
代建项目收益(已完工未结算资产)	5,257,311.30			
分摊免租期租金	319,702.24			
合计	5,577,013.54			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	593,242.59	10,554,586.29
预缴税金	33,690,637.68	25,607,294.12
待摊费用	18,848.00	16,242.00
合计	34,302,728.27	36,178,122.41

**14、发放贷款和垫款**

(1) 按个人和企业分布情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
以摊余成本计量的发放贷款和垫款		
个人贷款	34,600,409.01	44,500,409.01
其中：经营性贷款	34,447,996.40	44,097,996.40
信用卡		
住房按揭		
消费性其他贷款	152,412.61	402,412.61
企业贷款和垫款	101,970,957.05	92,689,052.91
其中：贷款	101,970,957.05	92,689,052.91
贴现		
贸易融资		
垫款		
小计	136,571,366.06	137,189,461.92
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的发放贷款和垫款		
小计		
贷款和垫款总额	136,571,366.06	137,189,461.92
减：以摊余成本计量的发放贷款和垫款减值准备	99,153,222.10	110,094,654.83
贷款和垫款账面价值	37,418,143.96	27,094,807.09
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的发放贷款和垫款减值准备		

(2) 企业贷款和垫款按行业分布情况

行业	2021年12月31日	2020年12月31日
----	-------------	-------------

	账面余额	比例%	账面余额	比例%
农、林、牧、渔业	10,189,258.32	7.46	10,189,258.32	7.43
制造业	13,461,838.65	9.86	15,614,181.25	11.38
建筑业	14,300,000.00	10.47		
批发和零售业	45,475,130.27	33.30	48,340,883.53	35.24
住宿和餐饮业	5,000,000.00	3.66	5,000,000.00	3.64
房地产业	4,950,000.00	3.62	4,950,000.00	3.61
居民服务和其他服务业	8,594,729.81	6.29	8,594,729.81	6.26
个人贷款	34,600,409.01	25.34	44,500,409.01	32.44
贷款和垫款总额	136,571,366.06	100.00	137,189,461.92	100.00
减：贷款减值准备	99,153,222.10		110,094,654.83	
贷款和垫款账面价值	37,418,143.96		27,094,807.09	

## (3) 按地区分布情况

地 区	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
广西地区	136,571,366.06	100.00	137,189,461.92	100.00
其他地区				
贷款和垫款总额	136,571,366.06	100.00	137,189,461.92	100.00
减：以摊余成本计量的发放贷款和垫款减值准备	99,153,222.10		110,094,654.83	
贷款和垫款账面价值	37,418,143.96		27,094,807.09	

## (4) 按担保方式分布情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
信用贷款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证贷款	15,044,181.25	15,044,181.25
附担保物贷款	113,527,184.81	114,145,280.67
其中：抵押贷款	61,463,077.61	63,865,420.21
质押贷款	52,064,107.20	50,279,860.46
贷款和垫款总额	136,571,366.06	137,189,461.92
减：以摊余成本计量的发放贷款和垫款减值准备	99,153,222.10	110,094,654.83
贷款和垫款账面价值	37,418,143.96	27,094,807.09

## (5) 逾期贷款

项 目	2021 年 12 月 31 日				合计
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上	

信用贷款				8,000,000.00	8,000,000.00
保证贷款				15,044,181.25	15,044,181.25
抵押贷款			152,412.61	61,310,665.00	61,463,077.61
质押贷款			-	37,764,107.20	37,764,107.20
合计			152,412.61	122,118,953.45	122,271,366.06

(续)

项 目	2020 年 12 月 31 日				
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款			8,000,000.00		8,000,000.00
保证贷款				15,044,181.25	15,044,181.25
抵押贷款			402,412.61	63,463,007.60	63,865,420.21
质押贷款			14,113,543.00	36,166,317.46	50,279,860.46
合计			22,515,955.61	114,673,506.31	137,189,461.92

(6) 贷款损失准备

①以摊余成本计量的发放贷款和垫款的减值准备变动

项 目	2021 年度			
	阶段一(12 个月预期信用损失)	阶段二(整个存续期预期信用损失)	阶段三(整个存续期预期信用损失)	合计
期初余额			110,094,654.83	110,094,654.83
转至阶段一			-	-
转至阶段二			-	-
转至阶段三			-	-
本期计提			2,270,500.00	2,270,500.00
本期收回			13,211,932.73	13,211,932.73
—收回原转销贷款和垫款导致的转回			-	-
—其他因素导致的转回			-	-
本期核销			-	-
本期转出			-	-
汇率差异			-	-
期末余额			99,153,222.10	99,153,222.10

(续)

项 目	2020 年度			
	阶段一(12 个月预期信用损失)	阶段二(整个存续期预期信用损失)	阶段三(整个存续期预期信用损失)	合计

期初余额			166,151,550.31	166,151,550.31
转至阶段一				
转至阶段二				
转至阶段三				
本期计提				
本期收回			7,123,645.48	7,123,645.48
—收回原转销 贷款和垫款导 致的转回				
—其他因素导 致的转回				
本期核销			48,933,250.00	48,933,250.00
本期转出				
汇率差异				
期末余额			110,094,654.83	110,094,654.83

## (7) 贷款拨备率和拨备覆盖率

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日
贷款拨备率	72.60%	74.99%
拨备覆盖率	81.09%	80.32%

## 15、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## 16、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## 17、 长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 18、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期 末余额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广西岑兴高速公路发展有限公司	1,320,282,240. 67			100,028,691 .54			58,175,916 .26			1,362,135,015 .95	
广西五洲国通投资有限公司											
小计	1,320,282,240. 67			100,028,691 .54			58,175,916 .26			1,362,135,015 .95	
三、其他企业											
广西凭祥合越投资有限公司	8,137,600.00							5,177,200. 00		2,960,400.00	33,779,300 .00
广西万通进出口贸易有限公司								49,600,000 .00	49,600,000 .00		49,600,000 .00
小计	8,137,600.00							54,777,200 .00	49,600,000 .00	2,960,400.00	83,379,300 .00
合计	1,328,419,840. 67			100,028,691 .54			58,175,916 .26	54,777,200 .00	49,600,000 .00	1,365,095,415 .95	83,379,300 .00

### 其他说明

(1) 本公司 2019 年对子公司广西凭祥合越投资有限公司因丧失控制权，未纳入合并范围。但是长期股权投资无法抵消，因此期末留存余额。期末，本公司根据中联资产评估集团广西有限公司出具《广西五洲交通股份有限公司对其持有广西凭祥合越投资有限公司 60%股权减值测试评估项目资产评估报告》（中联桂资评报字 2022 第 0042 号），对广西凭祥合越投资有限公司的长期股权投资累计计提 33,779,300.00 元长期股权投资减值准备。

(2) 2021 年，广西万通子公司广西万通进出口贸易有限公司因破产被破产管理人接管，本公司丧失对其的控制权，未纳入合并范围。但是长期股权投资无法抵消，因此期末留存余额。本公司根据还款能力对上海容顺物流有限公司的长期股权投资全额计提减值准备。

(3) 本公司间接持有广西五洲国通投资有限公司 49%的股权，截至 2021 年 12 月 31 日，广西五洲国通投资有限公司净资产为负数，本公司长期股权投资按权益法核算减记至 0 为限。



## 19、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广西金戎万和投资有限公司	0	0
合计	0	0

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广西金戎万和投资有限公司			5,000,000.00			

## 20、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	663,564,601.35	144,872,045.85		808,436,647.20
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,746,545.78			7,746,545.78
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,746,545.78			7,746,545.78
4. 期末余额	655,818,055.57	144,872,045.85		800,690,101.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	104,546,824.99	20,613,028.60		125,159,853.59
2. 本期增加金额	14,715,071.12	3,260,268.01		17,975,339.13
(1) 计提或摊销	14,715,071.12	3,260,268.01		17,975,339.13
3. 本期减少金额	654,684.01			654,684.01

(1) 处置				
(2) 其他转出	654,684.01			654,684.01
4. 期末余额	118,607,212.10	23,873,296.61		142,480,508.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	537,210,843.47	120,998,749.24		658,209,592.71
2. 期初账面价值	559,017,776.36	124,259,017.25		683,276,793.61

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金桥农产品市场综合楼、加工车间及商铺	140,345,810.24	正在办理中
原木一期	24,720,339.31	正在办理中
马头镇城龙路浪琴嘉苑二期住宅小区商铺	2,668,046.48	正在办理中
合计	167,734,196.03	

其他说明

□适用 √不适用

## 22、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,049,788,340.39	5,357,397,454.54
固定资产清理		
合计	5,049,788,340.39	5,357,397,454.54

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	公路	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	317,838,811.45	240,913,569.08	31,595,335.66	7,026,548,674.01	23,637,981.57	7,640,534,371.77
2. 本期增加金额	1,293,080.59	8,267,103.09	42,000.00		2,291,950.35	11,894,134.03
(1) 购置		4,966,685.98	42,000.00		2,289,477.35	7,298,163.33
(2) 在建工程转入	1,293,080.59	3,300,417.11				4,593,497.70

(3) 企业合并增加						
34) 其他增加					2,473.00	2473.00
3. 本期减少金额			1,697,880.68	212,401.45	859,751.53	2,770,033.66
(1) 处置或报废			1,233,880.68		733,322.00	1,967,202.68
12) 企业合并减少			464,000.00		126,429.53	590,429.53
13) 其他				212,401.45		212,401.45
4. 期末余额	319,131,892.04	249,180,672.17	29,939,454.98	7,026,336,272.56	25,070,180.39	7,649,658,472.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	91,234,675.78	70,890,422.49	28,566,848.40	2,075,733,997.31	16,710,973.25	2,283,136,917.23
2. 本期增加金额	10,826,977.98	29,780,650.46	1,538,430.88	273,538,729.25	3,779,864.10	319,464,652.67
(1) 计提	10,826,977.98	29,780,650.46	1,538,430.88	273,538,729.25	3,779,864.10	319,464,652.67
12) 企业合并增加						
13) 其他增加						
3. 本期减少金额			1,667,900.11	212,401.45	851,136.59	2,731,438.15
(1) 处置或报废			1,233,880.68		733,322.00	1,967,202.68
12) 企业合并减少			434,019.43		117,814.59	551,834.02
13) 其他减少				212,401.45		212,401.45
4. 期末余额	102,061,653.76	100,671,072.95	28,437,379.17	2,349,060,325.11	19,639,700.76	2,599,870,131.75
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	217,070,238.28	148,509,599.22	1,502,075.81	4,677,275,947.45	5,430,479.63	5,049,788,340.39
2. 期初账面价值	226,604,135.67	170,023,146.59	3,028,487.26	4,950,814,676.70	6,927,008.32	5,357,397,454.54

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南宁金桥农产品批发市场 4#楼	18,872,640.50	正在办理中

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	918,653.43	4,263,921.31
工程物资		
合计	918,653.43	4,263,921.31

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程	54,000.00		54,000.00	90,421.01		90,421.01
深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站工程	864,653.43		864,653.43	4,173,500.30		4,173,500.30
合计	918,653.43		918,653.43	4,263,921.31		4,263,921.31

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站工程	188,080,654.81	4,173,500.30	1,194,229.82	4,503,076.69		864,653.43	100	100%				自筹
合计	188,080,654.81	4,173,500.30	1,194,229.82	4,503,076.69		864,653.43	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 24、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 25、油气资产

□适用 √不适用

## 26、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
会计估计变更	132,930.08	132,930.08
2021年1月1日	132,930.08	132,930.08
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	132,930.08	132,930.08
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	67,023.56	67,023.56
(1) 计提	67,023.56	67,023.56
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	67,023.56	67,023.56
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	65,906.52	65,906.52
2. 期初账面价值	132,930.08	132,930.08

其他说明：

说明：2021 年度使用权资产计提的折旧金额为 67,023.56 元，其中计入管理费用的折旧费用为 67,023.56 元。

## 27、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	网站	商标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	33,637,675.40			17,702,434.39	806,201.28	8,430.18	52,154,741.25
2. 本期增加金额				1,019,619.24	6,900.00	3,450.00	1,029,969.24
(1) 购置				1,019,619.24	6,900.00	3,450.00	1,029,969.24
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				60,000.00			60,000.00
(1) 处置				60,000.00			60,000.00
4. 期末余额	33,637,675.40			18,662,053.63	813,101.28	11,880.18	53,124,710.49
二、累计摊销							
1. 期初余额	4,837,442.44			9,532,448.97	174,064.83	1,548.36	14,545,504.60
2. 本期增加金额	726,641.18			1,497,467.16	204,871.44	2,183.45	2,431,163.23
(1) 计提	726,641.18			1,497,467.16	204,871.44	2,183.45	2,431,163.23
3. 本期减少金额				60,000.00			60,000.00
(1) 处置				60,000.00			60,000.00
4. 期末余额	5,564,083.62			10,969,916.13	378,936.27	3,731.81	16,916,667.83
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	28,073,591.78			7,692,137.50	434,165.01	8,148.37	36,208,042.66
2. 期初账面价值	28,800,232.96			8,169,985.42	632,136.45	6,881.82	37,609,236.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

#### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

#### 28、开发支出

适用  不适用

#### 29、商誉

##### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------	------	------	------	------

事项		企业合并形成的	处置	
广西五洲金桥农产品有限公司	1,124,077.08			1,124,077.08
合计	1,124,077.08			1,124,077.08

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

资产组或资产组组合的构成	广西五洲金桥农产品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	283,659,760.74
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	284,783,837.82
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

√适用 □不适用

对金桥公司商誉减值测试说明：本公司无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。预计现金流量根据本公司批准的 5 年期现金流量预测（金桥公司 5 年增长率为 5%）为基础，现金流量预测使用的折现率（金桥公司折现率为 11.84%），预测期以后的现金流量保持稳定（金桥公司稳定期增长率为 2%）推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。商誉减值测试中采用的其他关键数据包括：销售收入增长率、毛利率及其相关费用。本公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。本公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**30、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
坛百服务区建设费用	3,085,959.88		1,905,316.92		1,180,642.96
装修费	1,624,151.69	3,224.99	979,553.46		647,823.22
岑罗路管理区景观费	594,367.17		105,491.64		488,875.53
金桥-堆垛笼	699,557.53		270,796.44		428,761.09
金桥-仓储托盘	3,789.31		3,789.31		0.00
维修及设计费	2,574,886.60	144,200.98	1,351,281.61		1,367,805.97
水果交易 1 区	3,608,180.45		627,509.64		2,980,670.81
冷库业务室改造	268,943.08		68,666.28		200,276.80
二期钢结构简易办公楼		1,698,483.22	62,373.60		1,636,109.62
巧固架		1,299,893.84	36,108.16		1,263,785.68

木托盘		249,200.00	6,922.22		242,277.78
其他	669,931.62		152,177.88		517,753.74
合计	13,129,767.33	3,395,003.03	5,569,987.16		10,954,783.20

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,547,661.60	15,886,915.40	49,340,080.62	12,335,020.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	106,943,763.48	23,816,094.38	115,826,005.28	25,980,907.64
已计提未发放的绩效工资	15,515,371.48	3,878,842.87	15,515,371.48	3,878,842.87
递延收益	5,070,000.00	1,267,500.00	2,400,000.00	600,000.00
预计房地产利润	823,398.00	205,849.50	1,086,294.90	271,573.73
预缴税金	6,070,328.76	1,517,582.19	658,604.28	164,651.07
合计	197,970,523.32	46,572,784.34	184,826,356.56	43,230,995.47

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	426,846,754.99	429,248,029.01
可抵扣亏损	150,801,526.96	237,257,457.46
合计	577,648,281.95	666,505,486.47

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		52,667,327.80	
2022	10,918,326.83	13,962,973.11	
2023	17,108,592.52	19,686,285.43	
2024	22,758,803.77	23,177,208.82	
2025	69,418,864.84	127,763,662.30	
2026	30,596,939.00		



合计	150,801,526.96	237,257,457.46	/
----	----------------	----------------	---

### 32、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
代建五洲锦绣城项目和五洲绿苑项目的支出	229,462,422.92		229,462,422.92	221,097,018.07		221,097,018.07
合计	229,462,422.92		229,462,422.92	221,097,018.07		221,097,018.07

其他说明：

说明：自 2020 年 6 月起本公司从广西五洲房地产有限公司收回代广西壮族自治区机关事务局建设的五洲锦绣城项目，2014 年该项目开始拆迁，项目投资额约 15 亿元，预计代建期为 1080 天，截至 2021 年 12 月 31 日，五洲锦绣城项目的建设进度约为 23%。自 2020 年 6 月起本公司从广西五洲房地产有限公司收回代广西壮族自治区机关事务局建设的五洲绿苑项目，2014 年该项目开始拆迁，项目投资额约 1 亿元，预计代建期为 810 天。截至 2021 年 12 月 31 日，五洲绿苑项目的建设进度约为 100%。

### 33、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	205,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	350,000,000.00
合计	400,000,000.00	555,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (1) 保证借款

①本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司（甲方）于 2021 年 01 月 22 日与广西北部湾银行股份有限公司南宁市兴东支行（乙方）签订了合同编号为 CT2821012100037064 的借款合同，该合同约定甲方向乙方的借款 5,000.00 万元用于补充流动资金。由本公司提供保证担保。借款期限至 2022 年 01 月 22 日止。截至 2021 年 12 月 31 日，尚余 5,000.00 万元未偿还。

②本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司（甲方）于2021年06月30日与南宁市区农村信用合作联社（乙方）签订了合同编号为174802210977066的借款合同，该合同约定甲方向乙方的借款2,000.00万元用于补充流动资金。由本公司提供保证担保。借款期限至2022年06月29日止。截至2021年12月31日，尚余2,000.00万元未偿还。

③本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司（甲方）于2021年08月11日与南宁市区农村信用合作联社（乙方）签订了合同编号为174802211192453的借款合同，该合同约定甲方向乙方的借款3,000.00万元用于补充流动资金。由本公司提供保证担保。借款期限至2022年08月11日止。截至2021年12月31日，尚余3,000.00万元未偿还。

④本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司（甲方）于2021年10月21日与南宁市区农村信用合作联社（乙方）签订了合同编号为174802211630257的借款合同，该合同约定甲方向乙方的借款2,000.00万元用于补充流动资金。由本公司提供保证担保。借款期限至2022年10月20日止。截至2021年12月31日，尚余2,000.00万元未偿还。

⑤本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司（甲方）于2021年12月14日与南宁市区农村信用合作联社（乙方）签订了合同编号为174802212379194的借款合同，该合同约定甲方向乙方的借款3,000.00万元用于补充流动资金。由本公司提供保证担保。借款期限至2022年12月13日止。截至2021年12月31日，尚余3,000.00万元未偿还。

## （2）信用借款

①本公司（甲方）于2021年1月22日与工商银行南宁分行（乙方）签订了合同编号为2021年（共和）字00106号的借款合同，该合同约定甲方向乙方借款20,000万元，借款期限至2022年01月15日止。截至2021年12月31日，尚余20,000万元未偿还。

②本公司（甲方）于2021年1月22日与广西北部湾银行股份有限公司南宁市兴东支行（乙方）签订了合同编号为CT2821012100037021号的借款合同，该合同约定甲方向乙方借款5,000万元，借款期限至2022年1月22日止。截至2021年12月31日，尚余5,000万元未偿还。

## （2）. 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

## 34、 交易性金融负债

适用 不适用

## 35、 衍生金融负债

适用 不适用

## 36、 应付票据

### （1）. 应付票据列示

适用 不适用

## 37、 应付账款

### （1）. 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	423,923.25	4,431,727.49
工程款	48,170,371.10	44,269,047.36
其他	7,466,761.37	2,004,290.57
合计	56,061,055.72	50,705,065.42

### （2）. 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西交通科学研究院有限公司	22,119,291.45	工程尚未结算
凭祥市海润实业有限公司	6,275,096.43	诉讼
合计	28,394,387.88	/

### 38、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	19,792,809.31	15,327,130.91
其他	831,860.33	16,820.00
合计	20,624,669.64	15,343,950.91

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

### 39、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,251,818.49	39,054,859.79
预收经营权转让款	2,756,932.52	2,861,400.01
预收物业费等	109,871.67	285,357.92
合计	4,118,622.68	42,201,617.72

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

### 40、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,695,878.54	139,632,746.15	138,647,165.77	37,681,458.92
二、离职后福利-设定提存计划	18,220.02	18,369,113.73	17,834,550.08	552,783.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,714,098.56	158,001,859.88	156,481,715.85	38,234,242.59

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,519,558.24	105,190,242.60	104,323,019.89	35,386,780.95
二、职工福利费		10,358,019.67	10,358,019.67	
三、社会保险费	9,068.20	7,373,650.38	7,382,718.58	
其中：医疗保险费	8,102.96	6,311,073.76	6,319,176.72	
补充医疗保险		607,702.67	607,702.67	
工伤保险费	469.12	454,873.95	455,343.07	
生育保险费	496.12		496.12	
四、住房公积金	6,815.00	10,369,735.00	10,376,550.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,954,089.28	3,465,990.10	3,416,375.45	2,003,703.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	206,347.82	2,875,108.40	2,790,482.18	290,974.04
合计	36,695,878.54	139,632,746.15	138,647,165.77	37,681,458.92

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,498.50	13,187,377.32	13,203,875.82	
2、失业保险费	1,721.52	411,901.18	413,622.70	
3、企业年金缴费		4,769,835.23	4,217,051.56	552,783.67
合计	18,220.02	18,369,113.73	17,834,550.08	552,783.67

其他说明：

√适用 □不适用

说明：本公司分别按员工上年收入的16%、0.5%、7.5%、8%每月缴存养老保险、失业保险、医疗保险、年金。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**41、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,360,621.44	5,795,597.26
消费税		
营业税	4,408,747.08	4,409,044.03
企业所得税	45,586,157.38	32,962,295.18
个人所得税	1,244,709.25	539,615.89
城市维护建设税	2,199,467.14	1,918,982.01
教育费附加	920,836.42	793,529.26
地方教育费附加	647,991.36	574,948.75
房产税		
土地使用税	1,080.00	1,080.00

土地增值税	5,245,775.09	1,014,110.16
防洪保安费	34,434.12	34,434.12
价格调节基金	3,218.55	3,218.55
印花税	363,285.35	406,423.87
水利建设基金	193,439.25	139,265.89
合计	68,209,762.43	48,592,544.97

**42、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	85,118,225.43	83,278,090.72
合计	85,118,225.43	83,278,090.72

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	4,487,154.61	3,572,765.38
保证金	59,129,329.18	60,024,491.09
待付费用	7,360,824.80	9,762,895.96
暂借款		
往来款	11,836,488.68	6,978,987.27
其他	2,304,428.16	2,938,951.02
合计	85,118,225.43	83,278,090.72

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西骏亿江南市场开发有限公司	5,000,000.00	保证金, 未结算
广西建工集团第一建筑工程有限责任公司	4,628,500.47	未进行最终结算
广西交通科学研究院有限公司	2,737,696.52	保证金, 未到期结算
浙江菊韵人家置业投资管理有限公司	2,000,000.00	保证金, 未到期结算

嘉兴市同辉高速公路服务区经营管理有限公司	2,000,000.00	保证金, 未到期结算
浙江省商业集团有限公司南宁分公司	1,500,000.00	保证金, 未到期结算
广西长长路桥建设有限公司	1,009,500.00	保证金, 未到期结算
中交四航局第一工程有限公司	1,000,000.00	押金, 未到期结算
合计	19,875,696.99	/

**43、持有待售负债**

□适用 √不适用

**44、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	493,000,000.00	367,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	76,989,830.19	78,746,878.40
1年内到期的租赁负债	65,124.70	67,805.38
分期付息到期还本的长期借款利息	23,657,452.72	22,971,445.59
合计	593,712,407.61	468,786,129.37

**45、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
短期借款应付利息	287,222.25	1,821,671.77
待转销进项税	83,913.23	2,860,763.30
合计	371,135.48	4,682,435.07

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

**46、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,731,000,000.00	3,098,000,000.00
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	
信用借款	100,000,000.00	900,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款	493,000,000.00	367,000,000.00
合计	2,388,000,000.00	3,631,000,000.00

长期借款分类的说明:

(1) 质押借款

①本公司(甲方)于2016年9月1日与中国工商银行广西壮族自治区分行(乙方)签订了合同编号为2016年(共和)字0111号的借款合同,该合同约定甲方向乙方借款80,000万元,以南宁(坛洛)至百色高速公路收费权及其项下收益为质押担保,借款期限至2031年8月29日止,按季结息,结息日为每季末月的20日,利率按5年期以上贷款市场报价利率(LPR)减15BP(1BP=0.01%)基点计算,12个月调整一次。截至2021年12月31日,尚余66,000万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为4,400万元。

②本公司(甲方)于2016年10月28日与中国工商银行广西壮族自治区分行(乙方)签订了合同编号为2016年(共和)字0130号的借款合同,该合同约定甲方向乙方借款62,900万元,以南宁(坛洛)至百色高速公路收费权及其项下收益为质押担保,借款期限至2031年8月29日止,按季结息,结息日为每季末月的20日,利率按5年期以上贷款市场报价利率(LPR)减24BP(1BP=0.01%)计算,12个月调整一次。截至2021年12月31日,尚余22,000万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为3,000万元。

③本公司(甲方)于2016年11月25日与中国工商银行广西壮族自治区分行(乙方)签订了合同编号为2016年(共和)字0142号的借款合同,该合同约定甲方向乙方借款100,000万元,以南宁(坛洛)至百色高速公路收费权及其项下收益为质押担保,借款期限至2031年8月29日止,按季结息,结息日为每季末月的20日,利率按5年期以上贷款市场报价利率(LPR)减24BP(1BP=0.01%)计算,12个月调整一次。截至2021年12月31日,尚余60,200万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为5,000万元。

④本公司(甲方)于2017年6月20日与中国工商银行广西壮族自治区分行(乙方)签订了合同编号为2017年(共和)字089号借款合同,该合同约定甲方向乙方借款30,000万元,以南宁(坛洛)至百色高速公路收费权及其项下收益为质押担保,借款期限2031年8月29日止,按季结息,结息日为每季末月的20日,利率按5年期以上贷款市场报价利率(LPR)减15BP(1BP=0.01%)基点计算,12个月调整一次。截至2021年12月31日,尚余25,500万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为1,600万元。

⑤本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司(甲方)于2006年11月10日与国家开发银行股份有限公司(乙方)签订编号为45000600320061105号的借款合同,合同约定甲方向乙方借款62,500万元用于广西南宁(坛洛)至百色高速公路的建设,甲方以广西南宁(坛洛)至百色高速公路项目的收费权及其项下全部收益的31.65%提供质押担保。截至2021年12月31日,尚余16,000万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为4,000万元。

⑥本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司(甲方)于2006年10月27日与中国农业银行南宁市古城支行(乙方)签订编号为45101200600003100的借款合同,合同约定甲方向乙方借款40,000万元用于南宁(坛洛)至百色高速公路项目建设,甲方以坛洛至百色高速公路收费权做为质押担保。截至2021年12月31日,尚余15,500万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为4,000万元。

⑦本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司(甲方)于2006年8月3日与中国工商银行广西壮族自治区分行(乙方)签订编号为2006年共和字第0122号的借款合同,合同约定甲方向乙方借款45,000万元用于南宁(坛洛)至百色高速公路项目建设,甲方以坛百路收费权做为质押担保。截至2021年12月31日,尚余12,100万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为6,300万元。

⑧本公司之子公司广西岑罗高速公路有限责任公司于2009年3月24日与中国工商银行广西壮族自治区分行签订编号为2009年共和字第0010号的借款合同,借款50,000万元用于筋竹至岑溪段高速公路项目建设,以在建公路未来收费权作为质押担保,借款期限2009年3月24日起至2029年1月12日止,按季结息,结息日为每季末月的20日,利率按5年期以上贷款市场报价利率(LPR)减24BP(1BP=0.01%)计算。截至2021年12月31日,尚余32,000万元未偿还,其中一年内到期的长期借款为3,500万元。

⑨本公司之子公司广西岑罗高速公路有限责任公司于2009年2月4日与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签订编号为604255127009001号的借款合同。借款45,000万元用于筋竹至岑溪段高速公路项目建设,以在建公路未来收费权作为质押担保,借款期限2009年2月12日起至

2024年9月26日止，按季结息，结息日为每季末月的20日，利率按5年期以上贷款市场报价利率（LPR）减14.2BP（1BP=0.01%）计算。截至2021年12月31日，尚余19,500万元未偿还，其中一年内到期的长期借款为6,000万元。

⑩本公司之子公司广西岑罗高速公路有限责任公司于2008年9月3日与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签订编号为604255127008002号的借款合同。借款15,000万元用于筋竹至岑溪段高速公路项目建设，以在建公路未来收费权作为质押担保，借款期限2008年9月27日起至2024年9月26日止，按季结息，结息日为每季末月的20日，利率按5年期以上贷款市场报价利率（LPR）减14.2BP（1BP=0.01%）计算。截至2021年12月31日，尚余4,300万元未偿还，其中一年内到期的长期借款为1,500万元。

#### （2）保证借款

本公司之子公司广西五洲金桥农产品有限公司（甲方）于2021年11月16日与广西交通投资集团财务有限责任公司（乙方，以下简称交投财务公司）签订了合同编号为交投财务流贷2021-026的借款合同，合同约定甲方向乙方借款5,000.00万元用于补充流动资金。由本公司提供保证担保。借款期限2021年11月16日至2024年11月15日止，按季结息，结息日为每季末月的20日。截至2021年12月31日，尚余5,000.00万元未偿还，其中一年内到期的长期借款为0元。

#### （3）信用借款

本公司（甲方）于2019年6月26日与交投财务公司（乙方）签订了合同编号为交投财务流贷2019-24号借款合同，该合同约定甲方向乙方借款20,000万元，借款期限至2022年6月25日止，按季结息，结息日为每季末月的20日。截至2021年12月31日，尚余10,000万元未偿还，其中一年内到期的长期借款为10,000万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 47、应付债券

#### （1）应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

#### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

### 48、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	67,162.64	139,762.64
减：未确认融资费用	2,037.94	6,832.56
减：一年内到期的租赁负债	65,124.70	67,805.38
合计	0	65,124.70



**49、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	659,456,226.25	753,679,889.77
专项应付款		
合计	659,456,226.25	753,679,889.77

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
广西壮族自治区交通运输厅-亚洲开发银行	825,154,040.17	736,446,056.44
广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议	7,272,728.00	
减：一年内到期长期应付款	78,746,878.40	76,989,830.19
合计	753,679,889.77	659,456,226.25

其他说明：

(1) 亚洲开发银行贷款系 2005 年 1 月 19 日由中华人民共和国财政部与亚洲开发银行签订《贷款协定》用于广西公路发展二期项目-南宁（坛洛）至百色高速公路建设的一笔贷款，该贷款由广西壮族自治区政府通过广西交通运输厅实施，借款总额为 2 亿美元，实际放款金额为 188,305,746.64 美元，折合人民币 1,278,895,516.15 元，贷款期限为 24 年，借款利率为贷款规则规定的 LIBOR 利率加上 0.60%。该笔贷款的还款首先由中华人民共和国财政部国际司下发付款通知单到广西财政厅，广西财政厅国际金融合作处再下发给广西交通运输厅，再由广西交通运输厅下发还款本息的通知至本公司之子公司坛百高速公司。截至 2021 年 12 月 31 日尚余 115,508,266.77 美元折合人民币 736,446,056.45 元人民币未偿还，其中一年内到期的长期应付款 76,989,830.19 元。

(2) 应付广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议为自治区财政厅与广西交通运输厅下发的关于利用国债转贷资金实施建设项目的协议，该协议中属于本公司的项目为坛洛-百色公路的国债转贷资金为 8,000 万元，贷款期限 15 年，利率为当期中国人民银行一年期贷款利率加上 0.30%。截至 2021 年 12 月 31 日剩余本金已全部归还。

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**50、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**51、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	8,286,382.60		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	8,286,382.60		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 52、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,835,603.91	3,600,000.00	5,398,767.48	41,036,836.43	
合计	42,835,603.91	3,600,000.00	5,398,767.48	41,036,836.43	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“南菜北送”农产品流通项目	2,400,000.00			600,000.00		1,800,000.00	与资产相关
凭祥物流园基础设施建设经费	7,135,128.00			548,856.00		6,586,272.00	与资产相关
财政局服务业聚集功能资金	6,286,725.91			169,911.48		6,116,814.43	与资产相关
应用电子商务平台实现制造业与物流业联动	86,250.00			15,000.00		71,250.00	与资产相关
中国-东盟电子物流信息枢纽—第三方物流业务全程管控关键技术应用示范工程项目	575,000.07			99,999.96		475,000.11	与资产相关
2010年第一批重点产业发展技改资金	62,499.93			50,000.04		12,499.89	与资产相关
取消省界站基础设施建设补助金	26,290,000.00			3,585,000.00		22,705,000.00	与资产相关
品牌供应链项目		3,600,000.00		330,000.00		3,270,000.00	与资产相关
合计	42,835,603.91	3,600,000.00		5,398,767.48		41,036,836.43	

**53、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**54、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,125,632,068.00						1,125,632,068.00

**55、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

**56、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	459,967,016.19			459,967,016.19
其他资本公积	7,678,100.00			7,678,100.00
合计	467,645,116.19			467,645,116.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、库存股**

□适用 √不适用

**58、其他综合收益**

□适用 √不适用

**59、专项储备**

□适用 √不适用

**60、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	562,777,135.46			562,777,135.46
任意盈余公积	27,407,855.32			27,407,855.32
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	590,184,990.78			590,184,990.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司的法定盈余公积按照净利润的10%提取，本公司法定盈余公积累计额已超过本公司注册资本50%以上，本公司决定不提取。

#### 61、一般风险准备

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一般风险准备	871,515.76			871,515.76

#### 62、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,616,091,231.79	2,193,663,377.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,058,977.51
调整后期初未分配利润	2,616,091,231.79	2,198,722,355.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	701,738,628.22	564,253,591.67
减：提取法定盈余公积		56,834,149.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	169,970,442.27	90,050,565.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,147,859,417.74	2,616,091,231.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

#### 63、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,749,685,829.90	816,580,447.53	1,647,744,245.84	983,415,954.08
其他业务	80,974,603.60	48,495,353.85	75,150,561.74	44,946,230.70
合计	1,830,660,433.50	865,075,801.38	1,722,894,807.58	1,028,362,184.78

(2). 合同产生的收入的情况  适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	交通业分部	房地产业分部	金融业分部	物流贸易分部	合计
商品类型					
按经营地区分类					
广西区内	1,215,771,136.55	29,650,461.26	3,679,055.89	500,585,176.20	1,749,685,829.90
广西区外					
市场或客户类型					
合同类型					
按商品转让的时间分类					
商品 (在某一时点转让)		29,650,461.26		401,556,039.06	431,206,500.32
服务 (在某一时段内提供)	1,215,771,136.55		3,679,055.89	99,029,137.14	1,318,479,329.58
按合同期限分类					
按销售渠道分类					
直接销售	1,215,771,136.55	29,650,461.26	3,679,055.89	500,585,176.20	1,749,685,829.90
合计	1,215,771,136.55	29,650,461.26	3,679,055.89	500,585,176.20	1,749,685,829.90

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

## (3). 履约义务的说明

 适用  不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

 适用  不适用

## 64、税金及附加

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,509,370.60	3,083,579.93
教育费附加	1,503,870.70	1,322,748.89
资源税		
房产税	1,529,355.62	1,367,072.22
土地使用税	1,042,653.85	975,949.90
车船使用税		
印花税	372,681.98	875,874.26
地方教育费附加	1,002,822.85	882,372.37
土地增值税	6,845,195.26	3,712,233.03
其他		8,602.94
水利建设基金	473,672.48	8,476.79
价格调节基金		3,971.05
车船税	27,540.00	31,200.00
合计	16,307,163.34	12,272,081.38

**65、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,376,573.76	52,981,807.46
广告费	738,094.94	833,987.19
车辆使用费	1,022,648.22	963,315.10
行业管理及联网收费支出	6,104,338.10	2,825,561.12
办公费	759,617.24	1,212,143.45
差旅费	1,219,435.62	771,421.58
业务招待费	171,707.66	168,344.41
水电费	3,209,636.44	5,435,204.52
设施维护费	2,003,717.32	1,159,075.30
劳动保护费	572,300.38	469,233.55
代理费	1,159,129.09	7,868,558.91
折旧摊销费	7,975,185.63	7,301,618.13
租赁费	44,575.47	62,303.76
其他	3,878,740.20	2,088,401.65
合计	94,235,700.07	84,140,976.13

**66、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,876,831.11	53,459,277.90
中介咨询费	4,020,089.00	3,861,568.32
办公费	2,244,835.13	2,150,318.05
折旧费	5,019,157.43	3,023,359.17
业务招待费	557,341.53	557,382.18
交通差旅费	781,629.51	742,510.30
车辆使用费	1,794,175.65	1,689,186.18
广告费	442,943.58	452,658.24
长期待摊费用	35,474.98	103,404.43
劳动保护费	107,759.02	258,514.88
物业水电费	1,950,058.14	1,163,674.85
无形资产摊销	2,015,348.03	2,260,327.87
其他	3,056,448.86	2,732,393.33
辞退福利		
劳务派遣费		
合计	87,902,091.97	72,454,575.70

**67、研发费用**

□适用 √不适用

**68、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	179,738,330.57	248,710,481.79
减：利息资本化	-8,210,957.57	-8,722,863.41

减：利息收入	-68,079,354.71	-17,298,700.32
承兑汇票贴息		
汇兑损益	-16,691,543.31	-56,356,579.91
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	234,697.01	1,440,089.24
合计	86,991,171.99	167,772,427.39

**69、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	6,143,511.77	7,280,219.12
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,398,767.48	4,828,517.53
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	744,744.29	2,451,701.59
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	141,368.78	146,405.43
合计	6,284,880.55	7,426,624.55

**70、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	100,028,691.54	43,969,049.23
处置长期股权投资产生的投资收益	195,708,096.48	299,858,868.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	295,736,788.02	343,827,917.97

其他说明：

2021年处置长期股权投资产生的投资收益主要为不合并万通进出口公司产生的收益。

**71、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**72、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**73、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,598,744.76	-4,673,270.78
其他应收款坏账损失	126,914,996.44	22,894,278.20
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

贷款减值损失	-10,941,432.73	-7,123,645.48
其他		2,572,432.70
合计	117,572,308.47	13,669,794.64

**74、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	281,897.16	49,937,393.87
三、长期股权投资减值损失	54,777,200.00	10,224,300.00
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	5,577,013.54	
合计	60,636,110.70	60,161,693.87

**75、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有代售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	29,449.56	-20,347.56
合计	29,449.56	-20,347.56

**76、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	259,670.00	174,775.64	259,670.00
赔偿收入	2,275,790.84	6,887,410.15	2,275,790.84
违约收入	58,981.90	132,772.83	58,981.90
其他	2,538,508.37	1,413,573.63	2,538,508.37
合计	5,132,951.11	8,608,532.25	5,132,951.11



计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
退役士兵税收优惠补贴	257,290.00	171,000.00	与收益相关
其他	2,380.00	3,775.64	与收益相关
合计	259,670.00	174,775.64	

## 77、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		623,266.91	
其中：固定资产处置损失		544,100.16	
无形资产处置损失		79,166.75	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿支出		394,000.66	
罚款支出		797.01	
其他	1,361,130.39	77,435.65	1,361,130.39
合计	1,361,130.39	1,095,500.23	1,361,130.39

## 78、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,861,324.19	91,185,805.12
递延所得税费用	-3,341,788.87	-9,585,005.43
合计	107,519,535.32	81,600,799.69

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	807,763,024.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	201,940,756.11
子公司适用不同税率的影响	-75,464,145.44
调整以前期间所得税的影响	-3,295,225.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,752.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,696,840.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,932,411.62
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-25,007,172.89
所得税费用	107,519,535.32

**79、其他综合收益**

□适用 √不适用

**80、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收个人及单位往来款	510,151,087.01	40,423,217.10
收单位保证金	11,022,283.95	22,894,544.62
收利息收入	2,652,831.61	2,404,054.06
收到政府补助	1,145,783.07	12,292,882.66
收到违约金及赔偿收入	2,369,046.19	1,407,983.55
收到银行承兑汇票保证金		
其他	19,570,476.27	4,529,806.32
合计	546,911,508.10	83,952,488.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他往来款	36,136,380.09	61,082,659.33
支付保证金	11,415,130.74	5,985,757.08
支付管理费用	11,568,125.34	12,174,692.40
支付销售费用	10,313,753.36	10,351,122.43
支付银行手续费	217,845.37	1,452,070.92
支付备用金	2,027,023.57	2,120,979.21
其他	1,246,771.10	7,078,934.68
合计	72,925,029.57	100,246,216.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,880.14	59.78
合计	19,880.14	59.78

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 81、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	700,243,489.11	561,207,500.98
加：资产减值准备	60,636,110.70	60,161,693.87
信用减值损失	117,572,308.47	13,669,794.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	337,507,015.36	317,022,173.91
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,431,163.23	2,562,710.49
长期待摊费用摊销	5,569,987.16	6,467,452.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-29,449.56	20,347.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		623,266.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	179,738,330.57	225,092,972.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-295,736,788.02	-343,827,917.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,341,788.87	-9,585,005.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	67,723,022.20	124,067,508.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	435,145,765.78	41,224,071.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,059,386.79	-216,948,115.30
其他	-5,398,767.48	-4,828,517.53
经营活动产生的现金流量净额	1,599,001,011.86	776,929,936.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	548,752,793.90	497,244,356.16
减：现金的期初余额	497,244,356.16	608,278,350.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	51,508,437.74	-111,033,993.93

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	104,004,000.00
处置子公司收到的现金净额	104,004,000.00

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	548,752,793.90	497,244,356.16
其中：库存现金		3,544.06
可随时用于支付的银行存款	548,646,633.67	497,061,310.50
可随时用于支付的其他货币资金	106,160.23	179,501.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	548,752,793.90	497,244,356.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**82、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**83、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	180,276.34	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
投资性房地产	5,617,384.34	司法查封
坛百路、岑罗路收费权		质押贷款
合计	5,797,660.68	/

其他说明：

本公司将坛洛至百色高速公路的收费权和岑溪至筋竹高速公路的收费权质押给银行以取得借款。

**84、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
一年到期的非流动负债	12,075,510.17		76,989,830.19
其中：美元	12,075,510.17	6.3757	76,989,830.19
港币			
长期应付款	103,432,756.60		659,456,226.25
其中：美元	103,432,756.60	6.3757	659,456,226.25
港币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 85、套期

适用 不适用

#### 86、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“南菜北运”农产品流通项目	6,000,000.00	其他收益	600,000.00
凭祥物流园基础设施建设经费	20,721,400.00	其他收益	548,856.00
财政局服务业聚集功能资金	8,000,000.00	其他收益	169,911.48
应用电子商务平台实现制造业与物流业联动	150,000.00	其他收益	15,000.00
中国-东盟电子物流信息枢纽—第三方物流业务全程管控关键技术应用示范工程项目	1,000,000.00	其他收益	99,999.96
2010年第一批重点产业发展技改资金	500,000.00	其他收益	50,000.04
取消省界站基础设施建设补助金	28,680,000.00	其他收益	3,585,000.00
品牌供应链项目	3,600,000.00	其他收益	330,000.00
代扣个税手续费返还	141,368.78	其他收益	141,368.78
广西服务业务补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	294,802.72	其他收益	294,802.72
退役士兵税收优惠补贴	257,290.00	营业外收入	257,290.00
税收返还	349,941.57	其他收益	349,941.57
其他	2,380.00	营业外收	2,380.00

		入	
合计	69,797,183.07		6,544,550.55

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广西万通进出口贸易有限公司		100.00	移交给法院指定管理人	2021. 5. 27	整体移交	195, 708, 096. 48						

其他说明:

√适用 □不适用

2021年5月广西万通进出口贸易有限公司被移交给法院指定管理人接管, 本公司对广西万通进出口贸易有限公司已失去有效控制。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定, 合并报表的合并范围应当以控制为基础予以确认, 故对于丧失控制权的广西万通进出口贸易有限公司本报告期不再纳入合并范围。

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如, 新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

√适用 □不适用

因注销导致合并范围的变更: 2021年4月, 子公司中国—东盟自由贸易区凭祥物流园现代物流技术培训中心注销。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西万通国际物流有限公司	凭祥	南宁	物流	70.00		出资设立
广西凭祥万通国际物流有限公司	凭祥	凭祥	物流		100.00	出资设立
广西万通报关行有限公司	凭祥	凭祥	服务		100.00	出资设立
广西岑罗高速公路有限责任公司	南宁	南宁	交通	100.00		出资设立
南宁金桥物业服务有限责任公司	南宁	南宁	服务	100.00		出资设立
广西五洲兴通投资有限公司	南宁	南宁	交通	100.00		出资设立
南宁市利和小额贷款有限责任公司	南宁	南宁	贷款	91.79		出资设立
广西五洲金桥农产品有限公司	南宁	南宁	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
广西坛百高速公路有限公司	南宁	南宁	交通	100.00		非同一控制下企业合并
广西万景佳投资有限公司	南宁	南宁	服务业	100.00		企业分立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西万通国际物流有限公司	30.00	-2,460,907.67		-72,666,696.02
南宁市利和小额贷款有限责任公司	8.21	842,582.22		6,555,901.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



广西万通国际物流有限公司	93,527,647.87	177,328,731.27	270,856,379.14	500,307,093.02	13,261,836.43	513,568,929.45	87,568,255.21	188,066,775.95	275,635,031.16	487,835,755.72	22,431,986.51	510,267,742.23
南宁市利和小额贷款有限责任公司	20,475,854.67	55,345,828.69	75,821,683.36	4,691,904.07	4,691,904.07	10,544,639.25	55,266,483.65	65,811,122.90	4,944,220.84			4,944,220.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西万通国际物流有限公司	38,792,809.24	-8,079,839.24	-8,079,839.24	6,253,471.95	18,689,389.75	-11,005,706.91	-11,005,706.91	4,766,835.57
南宁市利和小额贷款有限责任公司	4,563,317.79	10,262,877.23	10,262,877.23	10,453,355.54	1,626,972.21	3,186,361.00	3,186,361.00	-9,471,863.11

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

√适用 □不适用

单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广西万通国际物流有限公司	330,700,000.00		4,700,000.00	326,000,000.00
广西五洲金桥农产品有限公司	235,000,000.00		35,000,000.00	200,000,000.00
广西五洲兴通投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	
广西万景佳投资有限公司	205,700,000.00		3,000,000.00	202,700,000.00

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西岑兴高速公路发展有限公司	南宁	南宁	交通	34.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	广西岑兴高速公路发展有限 公司	广西岑兴高速公路发展有限 公司
流动资产	596,278,360.61	574,115,937.40
非流动资产	3,541,961,182.67	3,689,319,610.21
资产合计	4,138,239,543.28	4,263,435,547.61
流动负债	390,023,477.70	365,803,770.03
非流动负债	1,350,740,971.52	1,678,338,453.88
负债合计	1,740,764,449.22	2,044,142,223.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,397,475,094.06	2,219,293,323.70
按持股比例计算的净资产份额	815,141,531.98	754,559,730.06
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,362,135,015.95	1,320,282,240.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	688,313,504.37	532,960,949.52
净利润	349,110,279.15	190,117,373.41
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	349,110,279.15	190,117,373.41
本年度收到的来自联营企业的股利	58,175,916.26	25,403,623.42

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		

—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-31,581,479.49	-35,826,863.53
—其他综合收益		
—综合收益总额	-31,581,479.49	-35,826,863.53

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
广西五洲国通投资有限公司	-152,382,333.95	-15,474,924.95	-167,857,258.9

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款以及发放贷款及垫款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

## (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 79.60%（比较期：71.63%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 95.64%（比较期：94.77%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	400,000,000.00		400,000,000.00
应付账款	56,061,055.72		56,061,055.72
其他应付款	85,118,225.43		85,118,225.43

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	一年以内	一年以上	合计
一年内到期的非流动负债	593,712,407.61		593,712,407.61
其他流动负债	371,135.48		371,135.48
长期借款		2,388,000,000.00	2,388,000,000.00
长期应付款		659,456,226.25	659,456,226.25
合计	1,135,262,824.24	3,047,456,226.25	4,182,719,050.49

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	555,000,000.00		555,000,000.00
应付账款	50,705,065.42		50,705,065.42
其他应付款	83,278,090.72		83,278,090.72
一年内到期的非流动负债	468,718,323.99		468,718,323.99
其他流动负债	4,682,435.07		4,682,435.07
长期借款		3,631,000,000.00	3,631,000,000.00
长期应付款		753,679,889.77	753,679,889.77
合计	1,162,383,915.20	4,384,679,889.77	5,547,063,804.97

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司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。截止 2021 年 12 月 31 日，本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详见本附注七、84 “外币货币性项目”。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 7,364.46 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 78.21 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			0.00	0.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			4,808,173,208.21	4,808,173,208.21
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			1,845,463,422.38	1,845,463,422.38

非持续的公允价值计量系为非同一控制下企业合并广西坛百高速公路有限公司和广西五洲金桥农产品有限公司取得的各项可辨认资产、负债的公允价值。

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按考虑减值后的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、其他流动负债、长期应付款和长期借款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广西交通投资集团有限公司	南宁	交通投资	301.05	36.45	36.45

本企业的母公司情况的说明

报告期内母公司的注册资本未发生变化。

本企业最终控制方是广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西五洲国通投资有限公司	同一控制人

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西柳桂高速公路运营有限责任公司	母公司的控股子公司
广西交投宏冠工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司	母公司的全资子公司
南宁方德商务有限公司	母公司的全资子公司
广西交投科技有限公司	母公司的控股子公司
广西交通投资集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	母公司的全资子公司

广西凌云县山乡农产品有限公司	母公司的全资子公司
南宁海蓝数据有限公司	母公司的全资子公司
广西春霞园酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
广西新跨越投资有限责任公司	母公司的全资子公司
广西地产集团有限公司	母公司的全资子公司
广西捷通高速科技股份有限公司	母公司的控股子公司
广西五洲房地产有限公司	母公司的全资子公司
广西交投物流集团有限公司	母公司的全资子公司
广西计算中心有限责任公司	母公司的控股子公司
广西凭祥合越投资有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁海蓝数据有限公司	档案管理	210,705.20	465,810.00
广西交投科技有限公司	检测费等	2,802,755.41	1,519,894.04
广西春霞园酒店管理有限公司	住宿费、餐费	220,401.60	69,451.57
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	采购商品	16,370.00	8,342.40
广西新跨越投资有限责任公司	培训费	95,431.38	66,581.71
南宁方德商务有限公司	培训费	45,468.81	24,260.00
广西凌云县山乡农产品有限公司	中秋团采购款	252,414.63	264,489.79
广西交通投资集团财务有限责任公司	支付贷款利息	25,870,972.22	50,159,979.16
广西计算中心有限责任公司	软件、设备采购款	1,504,999.00	
广西捷通高速科技股份有限公司	移动支付手续费等	3,872,521.60	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西地产集团有限公司	资金占用费	55,190,471.10	14,894,646.26
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	物业费等	37,343.79	37,224.03
广西凌云县山乡农产品有限公司	物业费等	30,056.50	37,531.36
广西交通投资集团有限公司及其子公司	劳保团采收入	1,971,911.30	1,661,986.24
广西凭祥合越投资有限公司	资金拆借	217,287.94	186,943.74
广西五洲房地产有限公司	物业费等	853,710.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广西交通投资集团有限公司	广西岑罗高速公路有限责任公司	其他资产托管	2020年4月1日	2023年12月31日	参照目前广西公路运营管理标准,具有公允的市场价格	22,822,442.78

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司第九届董事会第14次会议同意子公司岑罗公司与交投集团签订代管协议,由岑罗公司代管岑溪至水汶高速公路事项。岑罗公司与交投集团于2020年9月30日签订《高速公路委托管理协议书》,协议约定有效期为2020年4月1日至2023年12月31日,协议到期如无特殊情况顺延两年。本公司控股股东为广西交通投资集团有限公司,本委托代管事项构成关联交易。2021年,岑罗公司代管岑溪至水汶高速公路收入为22,822,442.78元

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西五洲国通投资有限公司	办公室出租	185,099.79	134,781.42
广西柳桂高速公路运营有限责任公司	办公室出租	66,800.04	66,800.04
广西交投宏冠工程咨询有限公司	商铺、车位出租等	174,705.14	122,336.00
广西五洲国通投资有限公司	高杆广告牌出租	1,412,380.96	1,412,380.95
广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	铺面出租等	727,224.72	610,354.83
广西凌云县山乡农产品有限公司	铺面出租等	121,200.00	34,671.70
广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司	报关楼办公室出租	7,339.52	
广西交投物流集团有限公司	场地出租	54,857.14	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西五洲金桥农产品有限公司	50,000,000.00	2021年11月16日	2024年11月15日	否

说明:本公司为子公司广西五洲金桥农产品有限公司向关联方广西交通投资集团财务有限责任公司提供借款担保,担保期限2021年11月16日至2024年11月15日止。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广西交通投资集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2019年6月26日	2022年6月25日	日常经营
广西交通投资集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2021年11月16日	2024年11月15日	日常经营

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广西凭祥合越投资有限公司	650,000.00	2018年3月20日	2022年3月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	870,000.00	2018年6月8日	2022年3月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	1,000,000.00	2018年9月20日	2022年3月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	1,000,000.00	2019年1月31日	2022年3月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	500,000.00	2019年10月30日	2022年3月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	500,000.00	2020年4月20日	2022年3月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	500,000.00	2021年1月20日	2022年1月19日	日常经营
广西凭祥合越投资有限公司	8,000,000.00	2017年1月23日	2018年7月22日	日常经营

①本期拆入的关联方资金应支付利息 25,870,972.22 元。

②本期拆出的关联方资金应收取利息 217,287.94 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	365.59	357.70

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁方德商务有限公司	4,596.26	137.89		
应收账款	广西五洲房地产有限公司	904,932.94	27,147.99		
预付款项	广西捷通高速科技股份有限公司			125,000.00	

其他应收款	广西凭祥合越投资有限公司	5,705,426.04	2,452,667.26	4,987,111.24	1,761,878.66
其他应收款	广西地产集团有限公司	1,141,469,362.40	5,707,346.81	1,675,363,122.96	8,376,815.61
其他应收款	广西捷通高速科技股份有限公司	170,411.75	3,778.71	69,000.00	
发放贷款及垫款	广西凭祥合越投资有限公司	8,000,000.00	1,600,000.00	8,000,000.00	1,600,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	广西交通投资集团财务有限责任公司		125,000,000.00
预收款项	广西五洲国通投资有限公司	978,346.15	400,268.74
预收账款	广西交投宏冠工程咨询有限公司		21,408.80
其他应付款	广西交通投资集团有限公司	577,776.22	511,965.48
其他应付款	广西五洲国通投资有限公司	80,000.00	50,000.00
其他应付款	广西凌云县山乡农产品有限公司	30,000.00	19,000.00
其他应付款	广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	60,821.67	60,821.67
其他应付款	广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司	3,853.20	12,902.70
其他应付款	广西五洲房地产有限公司	22,464.65	23,296.10
其他应付款	南宁海蓝数据有限公司	33,825.76	
其他应付款	广西交投宏冠工程咨询有限公司	22,938.00	
其他应付款	广西计算中心有限责任公司	58,799.97	
其他应付款	广西交投科技有限公司	14,642.19	
一年内到期的非流动负债	广西交通投资集团财务有限责任公司	100,191,736.12	1,141,250.00
其他流动负债	广西交通投资集团财务有限责任公司		149,444.43
长期借款	广西交通投资集团财务有限责任公司	50,000,000.00	900,000,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①百色市铁合金冶炼有限责任公司（以下简称“百铁公司”）因买卖合同纠纷将兴通公司起诉至百色市右江区人民法院，涉案金额 2,826.37 万元。兴通公司于 2020 年 7 月 9 日收到《应诉通知书》。百色市右江区人民法院于 2020 年 10 月 23 日开庭审理，2020 年 12 月 7 日判决：1. 确认原告百铁公司与被告兴通公司互负债务抵销 1,429 万元，原告欠被告 2,000 万元的货款债务已受清偿，被告已向原告支付支付购房款 1,429 万元；2. 由被告兴通公司向原告百铁公司支付购房款 1,156.41 万元；3. 驳回原告百铁公司的其他诉讼请求。本案案件受理费 18.31 万元，由被告兴通公司承担，原告百铁公司已预交案件受理费 9.16 万元，由本院执行时退回。因不服一审判决，兴通公司于 2021 年 1 月 27 日提起上诉。2021 年 4 月 9 日二审法院百色市中级人民法院开庭审理，2021 年 8 月 23 日作出判决：1. 维持百色市右江区人民法院（2020）桂 1002 民初 2283 号民事判决第三项；2. 撤销百色市右江区人民法院（2020）桂 1002 民初 2283 号民事判决第一、二项；3. 确认广西五洲兴通投资有限公司应支付给百色市铁合金冶炼有限责任公司购房款 2585.41 万元，该款与百色市铁合金冶炼有限责任公司应支付给广西五洲兴通投资有限公司全部债务中的 2585.41 万元互相抵销。4. 一审案件受理费 18.31 万元，一审被告广西五洲兴通投资有限公司已预交案件受理费 9.16 万元，由一审被告广西五洲兴通投资有限公司承担 16.76 万元，由一审原告百色市铁合金冶炼有限责任公司承担 1.56 万元；二审案件受理费 18.31 万元，上诉人广西五洲兴通投资有限公司已预交案件受理费 18.31 万元，由上诉人广西五洲兴通投资有限公司承担 16.76 万元，由被上诉人百色市铁合金冶炼有限责任公司承担 1.56 万元。2022 年 1 月 25 日广西区高级人民法院受理兴通公司的再审申请。截至审计报告日，尚未收到再审相关法律文书。

②东兴永正圣贸易有限公司（以下简称“永正圣公司”）因联营合同纠纷将凭祥万通公司起诉至凭祥市人民法院，涉案金额 1,203.24 万元。凭祥市人民法院于 2020 年 8 月 17 日发来应诉通知书，并于 2020 年 10 月 10 日开庭审理，2021 年 2 月 11 日裁定驳回原告的起诉。2021 年 3 月 2 日永正圣公司不服提交上诉状。崇左市中级人民法院 2021 年 4 月 13 日作出民事裁定书，裁定撤销凭祥市人民法院（2020）桂 1481 民初 1014 号民事裁定，指令凭祥市人民法院审理。2021 年 6 月 24 日重审一审开庭审理，2021 年 11 月 22 日作出的重审一审判决：凭祥万通公司退回东兴永正圣公司保证金 723.14 万元，按年利率 6.48%，从 2017 年 11 月 28 日起算至实际清偿之日计算资金占用费，驳回永正圣其他诉讼请求。凭祥万通公司不服提起上诉。重申二审将于 2022 年 3 月 1 日开庭审理。

③广西凭祥富凌云贸易有限公司因租赁合同纠纷，将凭祥万通公司起诉至凭祥市人民法院，涉案金额 2,641.71 万元，诉讼请求：1. 请求确认讼争的《租赁合同》有效；2. 请求反诉被告按照讼争土地上的建筑物价值赔偿反诉原告的直接经济损失 1257.58 万元（最终以涉案建筑物造价鉴

定意见为准)；3. 请求反诉被告赔偿反诉原告停水停电期间发生的直接经济损失 9.32 万元；4. 请求反诉被告赔偿反诉原告可得利益损失 1374.81 万；5. 本案全部诉讼费用以及鉴定费用由反诉被告承担。法院于 2021 年 7 月 6 日发来《应诉通知书》，将于 2022 年 3 月 6 日开庭审理。

④广西新合力冶金有限公司因租赁合同纠纷，将被告一广西金戎万和投资有限公司、被告二嘉佳鑫（泉州）进出口贸易有限公司、被告三广东振戎能源有限公司、被告四广西凭祥万通国际物流有限公司、被告五广西中小企业创业投资有限公司、被告六徐进才、被告七浙江特产三和贸易有限公司起诉至钦州市钦北区人民法院。涉案金额 1529.38 万元。诉讼请求：1. 判令被告一向原告支付租金 1,100 万元，利息 429.38 万元（以 1100 万元为基数，按照 LPR 从 2020 年 11 月 31 日计算至 2021 年 12 月 31 日，实际计算至还清之日）；2. 被告二、被告三、被告四、被告五、被告六、被告七在出资范围内承担连带责任；3. 诉讼费由被告承担。法院于 2022 年 2 月 9 日发来《应诉通知书》，将于 2022 年 4 月 6 日开庭审理。

⑤2016年7月21日，本公司与黄海乐于签订《股权转让合同》，合同主要条款：1. 转让标的及价款条款。黄海乐（甲方）将其拥有的广西凭祥新恒基投资有限公司（后更名为广西凭祥合越投资有限公司，以下简称“合越公司”）60%的股权作价3,673.97万元转让给五洲交通（乙方）。2. 海润项目工程处理条款。截至2016年3月31日，双方确认海润项目工程量为2,309万元；本次股权收购变更登记完成后，双方对海润项目自2016年4月1日起至本次股权收购变更登记完成之日止的工程量按前款确定的单价进行确认；本次股权收购变更登记完成之日起，海润项目的工程建设按公司工程管理有关制度执行，相应的工程款由目标公司支付给施工单位；甲方保证，于本次股权收购变更登记完成之日前发生的、与海润项目施工建设相关的一切纠纷，由甲方负责，给乙方或目标公司造成任何损失的，甲方承担完全的赔偿或补偿责任；甲方保证，海润项目于本次股权收购变更登记完成之日前办理的与施工建设相关的一切手续、权证及资料，由甲方负责，给乙方或目标公司造成任何损失的，甲方承担完全的赔偿或补偿责任；甲方保证，与海润项目相关的一切资产，包括有形资产和无形资产，其一切权利归属目标公司，若由于海润项目相关的任何权属纠纷给乙方或目标公司造成任何损失的，甲方承担完全的赔偿或补偿责任。3. 业绩承诺条款。合同第12.1条写明：“甲方承诺：标的股权工商变更登记完成之日起三年内，目标公司的累计净利润应不低于2,450万元，净利润以经目标公司聘请的审计机构审计的数据为准。若目标公司的累计净利润低于2,450万元，则甲方应在净利润审计结果出具之日起六个月内，将差额部分补偿给乙方”。4. 担保条款。合同第17.8条约定：“广西奥润投资管理有限公司为甲方履行本合同承担连带保证责任”。截至2019年7月26日，因目标公司累计净利润未能达到《股权转让合同》第12.1条的约定，公司将黄海乐、广西奥润投资管理有限公司（以下简称“奥润公司”）起诉至南宁市中级人民法院，涉案金额为3,485.69万元。南宁市中级人民法院于2019年9月30日立案受理。黄海乐提起管辖权异议申请，2020年3月19日收到管辖权异议民事裁定书，裁定：驳回黄海乐对本案管辖权提出的异议。黄海乐不服裁定，向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉。广西壮族自治区高级人民法院于2020年4月27日裁定本案由崇左市中级人民法院管辖。崇左市中级人民法院于2020年7月28日受理立案，并于2021年1月4日裁定：因本案审理必须以另案审理结果为依据，故本案依法应中止诉讼。近期分别收到黄海乐、奥润公司反诉相关材料。黄海乐反诉请求：1. 判令反诉被告本公司以原价3,673.97万元将持有合越公司60%的全部股权由反诉原告黄海乐回购，并移交海润项目资产给反诉原告黄海乐。奥润公司反诉请求：1. 判令反诉被告本公司赔偿反诉原告奥润公司经济损失461.31万元；2. 本案诉讼费由反诉被告本公司承担。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	担保是否已经履行完毕
子公司				
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	20,000,000.00	2020-3-26 至 2021-3-26	是
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	30,000,000.00	2020-4-17 至 2021-4-17	是
广西五洲金桥农产品	借款担保	30,000,000.00	2020-5-15 至	是

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	担保是否已经履行完毕
有限公司			2021-5-15	
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	125,000,000.00	2020-7-10 至 2021-12-22	是
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	50,000,000.00	2021-1-22 至 2022-1-22	否
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	20,000,000.00	2021-6-30 至 2022-6-29	否
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	30,000,000.00	2021-08-11 至 2022-8-10	否
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	20,000,000.00	2021-10-21 至 2022-10-20	否
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	50,000,000.00	2021-11-16 至 2024-11-15	否
广西五洲金桥农产品有限公司	借款担保	30,000,000.00	2021-12-14 至 2022-12-13	否
合计		405,000,000.00		

说明：本公司为子公司广西五洲金桥农产品有限公司的担保信息详见附注七、33 及附注七、46。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	211,618,828.78
经审议批准宣告发放的利润或股利	211,618,828.78

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
中国—东盟自由贸易区凭祥物流园现代物流技术培训中心	261,878.97	5,240.74	256,638.23		256,638.23	133,451.89

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 交通业；
- (2) 房地产业；
- (3) 金融业；
- (4) 物流贸易业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交通业分部	房地产分部	金融业分部	物流贸易分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,275,735,508.47	38,926,773.06	3,743,817.79	512,254,334.18		1,830,660,433.50
其中：对外交易收入	1,275,735,508.47	38,926,773.06	3,743,817.79	512,254,334.18		1,830,660,433.50
分部间交易收入						
其中：业务主营业收入	1,215,771,136.55	29,650,461.26	3,679,055.89	500,585,176.20		1,749,685,829.90
营业成本	396,042,408.93	19,148,258.90	69,150.24	449,815,983.31		865,075,801.38
其中：主营业务成本	354,777,463.98	15,433,445.77		446,369,537.78		816,580,447.53
营业费用	185,293,630.15	18,605,468.27	6,760,112.06	74,776,916.89		285,436,127.37
营业利润/(亏损)	796,415,056.79	-2,365,481.22	8,416,285.46	1,525,342.68		803,991,203.71
资产总额	12,928,511,317.79	347,765,510.67	75,821,683.36	1,066,027,934.37	4,797,100,947.79	9,621,025,498.40
负债总额	4,184,704,956.71	275,997,988.62	4,691,904.07	1,071,683,136.55	1,182,134,801.69	4,354,943,184.26
补充信息：						
1. 折旧和摊销费用	308,806,825.79	620,666.80	708,009.48	35,372,663.68		345,508,165.75
2. 资产减值损失	-4,932,603.73	-5,257,311.30	0	-50,446,195.67		-60,636,110.70

3. 信用减值损失	3,175,796.80	1,718,784.19	11,462,614.63	-133,929,504.09		-117,572,308.47
-----------	--------------	--------------	---------------	-----------------	--	-----------------

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

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

涉及诉讼的重大应收款项

单位：元

序号	原告	被告	第三人	案由	受理法院	标的额	案件进展情况	科目名称	2021年12月末 账面余额	2021年12月末 账面减值准备
1	广西凭祥万通国际物流有限公司	广西南宁市桂利银贸易有限责任公司		买卖合同 纠纷	凭祥市人民法院	1858.85万元	终止本轮执行，被执行人广西扶绥县泮榨酒业有限公司进入破产清算	应收账款	10,849,054.43	10,849,054.43
		广西扶绥县泮榨酒业有限公司								
2	广西坛百高速公路有限公司	广西百色美壮投资有限公司		借款合同 纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	3,546.02万元	终止本次执行	其他应收款	23,147,141.66	18,517,713.33
		百色市同创佳业投资有限公司								
3	广西五洲兴通投资有限公司	广西银旭商贸有限责任公司		买卖合同 纠纷	南宁市中级人民法院	2152.84万元	二审已判决，驳回兴通公司诉讼请求	应收账款	16,245,304.80	16,245,304.80
		黄聿新								
4	广西五洲金桥农产品有限公司	广西玉林三山坡农业实业有限公司		买卖合同 纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1051.47万元	终止强制执行，广西玉林三山坡农业实业有限公司、广西巨东种养集团有限公司进入破产程序	应收账款	6,728,993.52	6,728,993.52
		广西巨东种养集团有限公司								
		宁承东								
5	广西五洲金桥农产品有限公司	广西巨东种养集团有限公司		买卖合同 纠纷	南宁市兴宁区人民法院	680.82万元	终止强制执行，广西巨东种养集团有限公司进入破产程序	应收账款	5,000,000.10	5,000,000.10
		宁承东								
6	广西五洲金桥农产品有限公司	广西国泰富邦房地产开发有限公司		合作合同纠纷	广西壮族自治区高级人民法院	4026.31万元	二审法院作出民事调解书	其他应收款		
7	南宁市利和小额贷款有限责任公司	陈雪娟		借款合同 纠纷	南宁市青秀区人民法院	525万元	终止本次执行	发放贷款及垫款	3,500,000.00	3,500,000.00
		岑小培								
		广西靖西县龙山矿业有限公司								
8	南宁市利和小额贷款有限责任公司	靖西县和谐贸易有限公司		借款合同 纠纷	南宁市青秀区人民法院	525万元	终止本次执行	发放贷款及垫款	3,500,000.00	3,500,000.00
		孙明								
		陈雪娟								
9	南宁市利和小额贷款有	黄焯伟		借款合同 纠纷	南宁市青秀区人民法院	130万元	终止本次执行	发放贷款	980,000.00	980,000.00



	限责任公司							及垫 款		
		廖志梅								
		广西南宁焯伟印 务有限公司								
10	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	广西世银农林资 源开发有限任 责公司		借款合同 纠纷	南宁市青秀 区人民法院	720 万元	终止本次执 行	发 放 贷 款 及 垫 款	5,000,000.00	5,000,000.00
		莫威								
		莫兵								
11	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	广西绿桂林业资 源开发有限任 责公司		借款合同 纠纷	南宁市青秀 区人民法院	720 万元	终止本次执 行	发 放 贷 款 及 垫 款	4,986,152.28	4,986,152.68
		黄建军								
		广西世银农林资 源开发有限任 责公司								
		莫威								
12	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	广西宏丰林业开 发有限公司		借款合同 纠纷	南宁市青秀 区人民法院	720 万元	终止本次执 行	发 放 贷 款 及 垫 款	4,997,474.32	4,997,474.32
		黄彩绵								
		广西世银农林资 源开发有限任 责公司								
		莫威								
13	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	李思科		借款合同 纠纷	南宁市青秀 区人民法院	414 万元	已受理强制 执行申请	发 放 贷 款 及 垫 款	1,236,957.00	1,236,957.00
		广西天顺电梯空 调有限公司								
		贺钰								
14	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	潘冬梅		借款合同 纠纷	南宁市青秀 区人民法院	780 万元	终止本次执 行, 广西富 川华泰大酒 店有限责任 公司、富川 华泰置业有 限公司进入 破产清算程 序	发 放 贷 款 及 垫 款	5,000,000.00	5,000,000.00
		富川广富工业发 展有限责任公 司								
		富川华泰置业有 限公司								
15	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	广西富川鑫顺商 贸有限公司		借款合同 纠纷	南宁市青秀 区人民法院	608 万元	终止本次执 行	发 放 贷 款 及 垫 款	4,000,000.00	4,000,000.00
		潘冬梅								
16	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	广西东凯投资集 团有限公司		借款合同 纠纷	南宁市兴宁 区人民法院	433 万元	终止本次执 行	发 放 贷 款 及 垫 款	1,878,100.00	1,878,100.00
		卢光昌								
		卢培华								
17	南宁市利和 小额贷款有 限责任公司	南宁市柏旭商贸 有限公司		借款合同 纠纷	南宁市兴宁 区人民法院	466 万元	已受理强制 执行申请	发 放 贷 款 及 垫 款	3,000,000.00	3,000,000.00

		陆前								
		黄玉春								
18	南宁市利和小额贷款有限责任公司	南宁广开电气有限责任公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	431 万元	已再次受理强制执行申请	发放贷款及款	2,114,181.25	2,114,181.25	
		广西桂网电力试验有限公司								
		广西创宁电力工程有限公司								
		罗小霞								
		蒙影								
		钟文								
19	南宁市利和小额贷款有限责任公司	蒙建侯	借款合同纠纷	南宁市中级人民法院	264.2 万元	终止本次执行	发放贷款及款	2,000,000.00	400,000.00	
		梁庆真								
		蒙建标								
		玉冰冰								
		田林县旺盛商务投资有限责任公司								
		广西田阳县银信企业管理服务有限公司								
20	南宁市利和小额贷款有限责任公司	阙振峰	借款合同纠纷	南宁市中级人民法院	278.6 万元	终止本次执行	发放贷款及款	2,000,000.00	2,000,000.00	
		蒙建标								
		玉冰冰								
		田林县旺盛商务投资有限责任公司								
		广西田阳县银信企业管理服务有限公司								
21	南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县万祥投资置业有限责任公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	712.5 万元	终止本次执行	发放贷款及款	4,950,000.00	3,960,000.00	
		田阳县鑫祥商贸有限公司								
		蒙建侯								
22	南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县鑫祥商贸有限公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	710 万元	终止本次执行	发放贷款及款	4,950,000.00	4,950,000.00	
		蒙汇鸿								
		蒙建侯								
23	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西上合农林发展有限公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	852.5 万元	终止本次执行	发放贷款及款	191,784.00	191,784.00	
		广西上合发展集团有限公司								
24	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西上合铝业有限公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	852.5 万元	终止本次执行	发放贷款及款	600,640.00	600,640.00	
		覃安荣								

		覃安锋								
		陆英艳								
25	南宁市利和小额贷款有限责任公司	黄尚敏		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	760.5 万元	终止本次执行	发放贷款及款	5,000,000.00	4,000,000.00
		罗兰								
26	南宁市利和小额贷款有限责任公司	田阳县万洲餐饮服务有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	782.5 万元	终止本次执行	发放贷款及款	5,000,000.00	5,000,000.00
		黄尚敏								
		罗兰								
27	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西南山贸易有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	682.5 万元	终止本次执行	发放贷款及款	4,734,246.74	4,734,246.74
		亿晁控股集团有限公司								
		广西东昇纸业集团有限公司								
		南宁简约酒店有限公司								
		杨和荣								
		杨鸣								
		杨雪岸								
28	南宁市利和小额贷款有限责任公司	王晓宁		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	622.5 万元	已受理强制执行申请	发放贷款及款	5,000,000.00	1,000,000.00
		防城港市中能生物能源投资有限公司								
		侯惠霞								
29	南宁市利和小额贷款有限责任公司	防城港市中能生物能源投资有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	642.5 万元	已受理强制执行申请	发放贷款及款	1,730,477.53	346,095.51
		王晓宁								
		侯惠霞								
30	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西贵港市弘昌石化有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	702.5 万元	已受理强制执行申请	发放贷款及款	5,000,000.00	5,000,000.00
		蒙丽								
		梁永祥								
		梁桦								
31	南宁市利和小额贷款有限责任公司	贵港市金华木业有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1313.2 万元	已再次受理强制执行申请	发放贷款及款	6,347,657.40	3,808,594.44
		何锡锋								
		毛锐								
		钟碧霞								
		广西坛鑫房地产开发有限公司								
32	广西五洲交通股份有限公司	河池市铁达有限责任公司		股权转让纠纷	南宁市中级人民法院	6082.72 万元	已终止本次执行	其他应收款	50,000,000.00	50,000,000.00
		广西成源矿冶有限公司								

33	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西五洋联动商贸有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1375.19 万元	已签署执行和解协议书	发 放 款 垫 及 款	6,126,700.53	5,514,030.48
		陈晓宇								
		广西建设燃料有限责任公司								
		广西投资集团有限公司								
34	南宁市利和小额贷款有限责任公司	南宁市更源贸易有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1340.31 万元	已签署执行和解协议书	发 放 款 垫 及 款	6,100,000.00	5,490,000.00
		唐秀用								
		广西五洋联动商贸有限公司								
		广西建设燃料有限责任公司								
35	南宁市利和小额贷款有限责任公司	潘飞		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1228.94 万元	已终止本次执行	发 放 款 垫 及 款	9,731,039.40	9,731,039.40
		广西图宇进出口贸易有限责任公司								
		广西建设燃料有限责任公司								
		广西投资集团有限公司								
36	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西奥润投资管理有限公司	广西凭祥合越投资有限公司	借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	510 万元	终止本次执行	发 放 款 垫 及 款	4,463,543.00	446,354.30
		黄海乐								
37	南宁市利和小额贷款有限责任公司	黄海乐		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	1022.90 万元	已受理强制执行申请	发 放 款 垫 及 款		
38	广西五洲兴通投资有限公司	百色市铁合金冶炼有限责任公司、彭卫伦、黄爱敬		买卖合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	2906.87 万元	终止本次执行	其 他 应 收 款	15,852,895.31	11,097,026.72
39	南宁市利和小额贷款有限责任公司	广西凭祥合越投资有限公司		借款合同纠纷	南宁市兴宁区人民法院	863.16 万元	已恢复强制执行	发 放 款 垫 及 款	8,000,000.00	1,600,000.00
40	广西凭祥万通国际物流有限公司	广西奥润投资管理有限公司		买卖合同纠纷	凭祥市人民法院	162.22 万元	已结案	应 收 帐 款	1,505,630.00	1,505,630.00

说明：(1) 凭祥万通公司与广西南宁市桂利银贸易有限责任公司、广西扶绥县洋桦酒业有限公司关于买卖合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 8 月 21 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号：临 2020-027)。截至 2021 年 12 月 31 日，累计收回 2.83 万元。

(2) 坛百公司与广西百色美壮投资有限公司、百色市同创佳业投资有限公司关于借款合同纠纷一案  
案件进展详见 2021 年 8 月 13 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号：临 2021-019)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(3) 兴通公司与广西银旭商贸有限责任公司、黄聿新关于买卖合同纠纷一案  
案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(4) 金桥公司与广西玉林三山坡农业实业有限公司、广西巨东种养集团有限公司、宁承东关于货款买卖合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号：2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(5) 金桥公司与广西巨东种养集团有限公司、宁承东关于货款买卖合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(6) 金桥公司与广西国泰富邦房地产开发有限公司关于合作合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

(7) 利和公司与陈雪娟、岑小培、广西靖西县龙山矿业有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(8) 利和公司与靖西县和谐贸易有限公司、孙明、陈雪娟关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(9) 利和公司与黄焯伟、廖志梅、广西南宁焯伟印务有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(10) 利和公司与广西世银农林资源开发有限责任公司、莫威、莫兵关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(11) 利和公司与广西绿桂林业资源开发有限责任公司、黄建军、广西世银农林资源开发有限责任公司、莫威关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 1.38 万元。

(12) 利和公司与广西宏丰林业开发有限公司、黄彩绵、莫威关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日, 累计收到还款 2525.68 元。

(13) 利和公司与李思科、广西天顺电梯空调有限公司、贺钰关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(14) 利和公司与潘冬梅、富川广富工业发展有限责任公司、富川华泰置业有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 8 月 21 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号: 临 2020-027)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(15) 利和公司与广西富川鑫顺商贸有限公司、潘冬梅关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(16) 利和公司与广西东凯投资集团有限公司、卢光昌、卢培华关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(17) 利和公司与南宁市柏旭商贸有限公司、陆前、黄玉春关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(18) 利和公司与南宁广开电气有限责任公司、广西桂网电力试验有限公司、广西创宁电力工程有限公司、罗小霞、蒙影、钟文关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 8 月 21 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号: 临 2020-027)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 178.34 万元。

(19) 利和公司与蒙建宾、梁庆真、蒙建标、玉冰冰、田林县旺盛商务投资有限责任公司、广西田阳县银信企业管理服务有限责任公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。

截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 217.11 万元。

(20) 利和公司与阙振峰、蒙建标、玉冰冰、旺盛公司、银信公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(21) 利和公司与田阳县万祥投资置业有限责任公司、蒙建侯、田阳县鑫祥商贸有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 8 月 21 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2020-027)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(22) 利和公司与田阳县鑫祥商贸有限公司、蒙汇鸿、蒙建侯关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 205 万元。

(23) 利和公司与广西上合农林发展有限公司、广西上合发展集团有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2021-038)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(24) 利和公司与广西上合铝业有限公司、覃安荣、覃安锋、陆英艳关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2021-038)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(25) 利和公司与黄尚敏、罗兰关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 57.60 万元。

(26) 利和公司与田阳县万洲餐饮服务有限公司、黄尚敏、罗兰关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 70 万元。

(27) 利和公司与广西南山贸易有限公司、亿鼎控股集团有限公司、广西东昇纸业集团有限公司、南宁简约酒店有限公司、杨和荣、杨鸣、杨雪岸关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2021-038)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 26.58 万元。

(28) 利和公司与王晓宁、防城港市中能生物能源投资有限公司、侯惠霞关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(29) 利和公司与防城港市中能生物能源投资有限公司、王晓宁、侯惠霞关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 8 月 21 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2020-027)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 326.95 万元。

(30) 利和公司与广西贵港市弘昌石化有限公司、蒙丽、梁永祥、梁桦关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(31) 利和公司与贵港市金华木业有限公司、何锡锋、毛锐、钟碧霞、广西坛鑫房地产开发有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2021-038)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 215.23 万元。

(32) 本公司与河池市铁达有限责任公司、广西成源矿冶有限公司关于股权转让合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(33) 利和公司与广西五洋联动商贸有限公司、陈晓宇、广西建设燃料有限责任公司、广西投资集团有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 362 万元。

(34) 利和公司与南宁市更源贸易有限公司、唐秀用、广西五洋联动商贸有限公司、广西建设燃料有限责任公司、广西投资集团有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 340 万元。

(35) 利和公司与潘飞、广西图宇进出口贸易有限责任公司、广西建设燃料有限责任公司、广西投资集

## 团有限公司关于借款合同纠纷一案

案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 1.90 万元。

(36) 利和公司与广西奥润投资管理有限公司、黄海乐、第三人合越公司关于借款合同纠纷一案  
案件进展详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2021-038)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到回款 53.65 万元。

(37) 利和公司与黄海乐关于借款合同纠纷一案  
案件进展详见 2021 年 12 月 1 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:临 2021-038)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 1319.75 万元。

(38) 兴通公司与百色市铁合金冶炼有限责任公司、彭卫伦、黄爱敬关于买卖合同纠纷一案  
案件进展详见 2021 年 3 月 31 日披露的五洲交通《关于涉及诉讼仲裁案件进展的公告》(编号:2021-011)。截至 2021 年 12 月 31 日累计收到还款 255.24 万元。

(39) 利和公司与合越公司关于借款合同纠纷一案  
案件进展详见 2020 年 3 月 31 日披露的五洲交通《2019 年年度报告》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

(40) 凭祥万通公司与奥润公司买卖合同纠纷一案

案件进展详见本报告重大诉讼、仲裁事项。截至 2021 年 12 月 31 日尚未收到还款。

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

##### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

##### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

##### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

##### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

##### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

#### 2、 其他应收款

##### 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,118,708,378.66	2,762,104,374.53
合计	2,118,708,378.66	2,762,104,374.53

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,021,440,480.19
1至2年	1,089,051,120.84
2至3年	100,000.00
3年以上	
3至4年	2,000.00
4至5年	
5年以上	64,257,407.85
合计	2,174,851,008.88
减：坏账准备	56,142,630.22
总计	2,118,708,378.66

**(2). 按款项性质分类情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款、股权转让款及利息	2,159,356,822.17	2,805,303,896.90
保证金	14,028,454.70	14,053,000.00
备用金	31,773.80	80,338.94
其他	1,433,958.21	1,504,427.20
合计	2,174,851,008.88	2,820,941,663.04
减：坏账准备	56,142,630.22	58,837,288.51
总计	2,118,708,378.66	2,762,104,374.53



**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,409,052.84		50,428,235.67	58,837,288.51
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-3,213.23			-3,213.23
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			32,332.28	32,332.28
本期转回	2,669,949.52		53,827.82	2,723,777.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	5,735,890.09		50,406,740.13	56,142,630.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	58,376,815.61		2,669,468.80			55,707,346.81
按组合计提坏账准备	460,472.90	29,119.05	54,308.54			435,283.41
合计	58,837,288.51	29,119.05	2,723,777.34			56,142,630.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广西地产集团有限公司	2,669,468.80	银行回款
合计	2,669,468.80	/

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广西地产集团有限公司	股权转让款承接债务款及利息	1,141,469,362.40	1 年以内 52,569,803.86 1-2 年 1,088,899,558.54	52.48	5,707,346.81
广西万通国际物流有限公司	借款、往来款及利息	459,979,245.33	1 年以内 133,827,461.905 年 以上 326,151,783.43	21.15	
广西五洲金桥农产品有限公司	借款、往来款及利息	289,773,566.93	1 年以内 89,773,566.93 3-4 年 150,000,000.00 4-5 年 50,000,000.00	13.32	
广西万景佳投资有限公司	借款、往来款及利息	218,134,647.51	1 年以内 15,434,647.51 1-2 年 202,700,000.00	10.03	
河池市铁达有限责任公司	预付购买股权款	50,000,000.00	5 年以上	2.30	50,000,000.00
合计	/	2,159,356,822.17	/	99.28	55,707,346.81

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,729,446,472.16	33,779,300.00	3,695,667,172.16	3,729,446,472.16	28,602,100.00	3,700,844,372.16
对联营、合营企业投资	1,362,135,015.95		1,362,135,015.95	1,320,282,240.67		1,320,282,240.67
合计	5,091,581,488.11	33,779,300.00	5,057,802,188.11	5,049,728,712.83	28,602,100.00	5,021,126,612.83

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西万通国际物流有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
广西岑罗高速公路有限责任公司	893,088,249.16			893,088,249.16		
广西坛百高速公路有	2,045,303,123.00			2,045,303,123.00		

限公司						
广西五洲金桥农产品有限公司	369,627,200.00			369,627,200.00		
广西凭祥合越投资有限公司	36,739,700.00			36,739,700.00	5,177,200.00	33,779,300.00
南宁金桥物业服务有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
广西五洲兴通投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
南宁市利和小额贷款有限责任公司	177,188,200.00			177,188,200.00		
广西万景佳投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	3,729,446,472.16			3,729,446,472.16	5,177,200.00	33,779,300.00

本公司 2019 年对子公司广西凭祥合越投资有限公司因丧失控制权，未纳入合并范围。期末，本公司根据中联资产评估集团广西有限公司出具《广西五洲交通股份有限公司对其持有广西凭祥合越投资有限公司 60%股权减值测试评估项目资产评估报告》(中联桂资评报字 2022 第 0042 号)，对广西凭祥合越投资有限公司的长期股权投资累计计提 33,779,300.00 元长期股权投资减值准备。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广西岑兴高速公路发展有限公司	1,320,282,240.67			100,028,691.54			58,175,916.26			1,362,135,015.95	
小计	1,320,282,240.67			100,028,691.54			58,175,916.26			1,362,135,015.95	
合计	1,320,282,240.67			100,028,691.54			58,175,916.26			1,362,135,015.95	

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,046,666.65	731,943.36	10,021,195.23	2,253,665.10

其他业务	9,609,645.56	3,771,352.24	5,452,403.96	1,977,744.37
合计	11,656,312.21	4,503,295.60	15,473,599.19	4,231,409.47

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	450,000,000.00	510,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	100,028,691.54	43,969,049.23
处置长期股权投资产生的投资收益		150,677,400.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	550,028,691.54	704,646,449.23

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,449.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,544,550.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	65,583,925.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,108,177.07	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	22,822,442.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,512,150.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,791,849.38	
减:所得税影响额	4,967,159.03	
少数股东权益影响额	2,643,092.53	
合计	106,782,293.60	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.85	0.6234	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.74	0.5286	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长: 周异助

董事会批准报送日期: 2022年3月30日

## 修订信息

适用 不适用