

广汇物流股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2024]第 1-03131 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2024]第 1-03131 号

广汇物流股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广汇物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## (一) 关联交易的披露

### 1. 事项描述

2022 年度，公司发生同一控制下企业合并，合并范围的变化使得关联交易的金额大幅增加，由于公司与关联方之间涉及不同交易类别且金额重大，关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表产生重大影响，因此我们将关联方关系及其交易披露的完整性确认为关键审计事项。

财务报告中对该事项的披露请参阅财务报表附注“十、关联方关系及其交易”。

### 2. 审计应对

(1) 针对关联交易的披露，我们实施的审计程序主要包括以下方面：

(2) 评价与公司关联方及其交易管理相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(3) 获取并复核公司提供的关联方关系及关联方交易清单，并将其与公开渠道获取的信息进行核对；

(4) 实施检查、函证、询问等审计程序，评价关联交易的真实性；

(5) 复核重大关联交易定价依据，并与非关联交易价格进行比较，评价关联交易定价公允性；

(6) 复核关联方关系及交易是否已按照企业会计准则的要求进行了恰当披露。

## (二) 房地产开发项目的收入确认

### 1. 事项描述

房地产开发项目的收入占贵公司 2022 年度收入总额的 40.28%。贵公司在以下条件满足时确认房地产开发项目的收入：合同已经签订；房屋完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件；收取首期款项并办理银行按揭手续或取得收取房款权利。

由于房地产开发项目的收入对贵公司的重要性，我们将房地产开发项目的收入确认作为关键审计事项。

财务报告中对该事项的披露请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（二十三）”及“五、合并财务报表重要项目注释（三十七）”。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 2. 审计应对

- (1) 针对房地产开发项目收入确认的问题，我们实施的审计程序主要包括以下方面：
- (2) 评价与房地产开发项目的收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (3) 检查贵公司的房产标准买卖合同条款，以评价贵公司有关房地产开发项目的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；
- (4) 对本年确认房产销售收入的项目，选取样本，检查买卖合同及可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，以评价相关房产销售收入是否已按照公司的收入确认政策确认；
- (5) 对资产负债表日前后确认房产销售收入的项目，选取样本，检查可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，以评价相关房产销售收入是否在恰当的期间确认；
- (6) 对符合其他收入确认条件的项目，选取样本，检查回款比例及贷款办理情况。

## 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 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）。我们在审计报告日前已获取年度报告部分信息，而年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

我们阅读年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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贵公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十八日



## 合并资产负债表

编制单位：丁汇物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	651,133,982.11	1,829,251,685.90
交易性金融资产	五（二）	333,996.48	216,515.16
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	14,800,036.00	166,191,703.22
应收账款	五（四）	308,666,386.97	470,960,150.99
应收款项融资			
预付款项	五（五）	20,869,443.54	24,348,404.97
其他应收款	五（六）	292,237,567.66	116,498,148.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（七）	5,478,436,809.80	5,190,446,898.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	498,034,211.70	511,189,363.50
流动资产合计		7,264,512,434.26	8,309,102,870.38
<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	五（九）	291,175,072.32	190,986,903.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	1,105,770,900.00	953,791,400.00
固定资产	五（十一）	7,434,645,512.55	7,195,995,535.02
在建工程	五（十二）	2,102,892,363.74	2,275,833,550.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	390,367,547.58	303,895,171.54
无形资产	五（十四）	244,770,293.29	250,528,066.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	12,682,205.26	2,217,334.26
递延所得税资产	五（十六）	464,091,824.13	415,305,613.37
其他非流动资产	五（十七）	4,308,353,210.62	4,302,353,210.62
非流动资产合计		16,354,748,929.49	15,890,906,784.69
资产总计		23,619,261,363.75	24,200,009,655.07

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

编制单位：广汇物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	370,472,911.69	316,416,033.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十九）	471,286,916.31	611,492,350.28
应付账款	五（二十）	2,296,772,690.17	2,134,100,946.04
预收款项	五（二十一）	12,411,071.27	9,144,321.54
合同负债	五（二十二）	3,331,025,205.06	2,978,440,504.14
应付职工薪酬	五（二十三）	20,097,730.78	26,294,982.56
应交税费	五（二十四）	746,210,900.85	845,675,797.64
其他应付款	五（二十五）	247,508,904.21	2,141,726,103.64
其中：应付利息			
应付股利	五（二十五）	22,120,000.00	22,120,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十六）	904,412,795.86	866,716,350.05
其他流动负债	五（二十七）	298,085,272.21	418,207,181.54
流动负债合计		8,698,284,398.41	10,348,214,570.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十八）	3,491,160,190.78	2,520,130,768.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十九）	378,718,877.87	326,580,503.91
长期应付款	五（三十）	4,031,792,779.23	334,061,897.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十一）	376,350.00	384,150.00
递延所得税负债	五（三十六）	1,079,598,432.69	1,009,914,023.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,981,646,630.57	4,191,071,343.06
负债合计		17,679,931,028.98	14,539,285,913.82
<b>股东权益：</b>			
股本	五（三十二）	1,696,001,434.00	1,698,133,434.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十三）	32,455,419.80	3,684,833,085.25
减：库存股	五（三十四）	321,626,673.09	340,066,018.54
其他综合收益			
专项储备	五（三十五）	18,309,084.78	8,538,955.13
盈余公积			
未分配利润	五（三十六）	3,856,145,694.04	3,936,977,240.48
归属于母公司股东权益合计		5,281,284,959.53	8,988,416,696.32
少数股东权益		658,045,375.24	672,307,044.93
股东权益合计		5,939,330,334.77	9,660,723,741.25
负债和股东权益总计		23,619,261,363.75	24,200,009,655.07

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







## 母公司资产负债表

编制单位：广汇物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		35,389,478.18	2,172,603.13
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		137,155.68	147,220.16
其他应收款	十五（一）	2,427,507,597.06	3,200,994,591.12
其中：应收利息			
应收股利	十五（一）	551,448.35	319,181,448.35
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		132,653.32	3,217,722.92
流动资产合计		2,463,166,884.24	3,206,532,137.33
<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	十五（二）	9,819,679,196.56	5,914,939,785.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		503,435.40	101,677.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		276,834.97	318,548.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,820,459,466.93	5,915,360,012.01
资产总计		12,283,626,351.17	9,121,892,149.34

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司资产负债表（续）

编制单位：广汇物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		6,517,709.48	6,355,901.11
应交税费		489,690.26	231,852.84
其他应付款		2,111,418,352.17	2,521,454,248.79
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,118,425,751.91	2,528,042,002.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,740,968,966.78	
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		3,740,968,966.78	
负债合计		5,859,394,718.69	2,528,042,002.74
股东权益：			
股本		1,254,820,847.00	1,256,952,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,026,355,760.97	5,161,155,741.41
减：库存股		321,626,673.09	340,066,018.54
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		240,614,050.73	240,614,050.73
未分配利润		224,067,646.87	275,193,526.00
股东权益合计		6,424,231,632.48	6,593,850,146.60
负债和股东权益总计		12,283,626,351.17	9,121,892,149.34

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并利润表

编制单位：广汇物流股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十七）	2,125,439,465.46	4,321,436,158.97
减：营业成本	五（三十七）	1,525,104,925.49	2,499,101,582.90
税金及附加	五（三十八）	42,183,895.99	257,796,686.73
销售费用	五（三十九）	59,940,149.43	147,619,166.34
管理费用	五（四十）	128,790,340.44	114,769,017.77
研发费用			
财务费用	五（四十一）	298,183,458.84	345,680,552.14
其中：利息费用	五（四十一）	204,649,681.50	312,933,494.41
利息收入	五（四十一）	20,593,844.98	51,177,003.62
加：其他收益	五（四十二）	169,033,472.42	68,830,996.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-10,516,685.98	23,145,750.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,151,830.77	6,637,773.33
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）	五（四十四）	-3,766,234.99	-3,915,302.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-21,734,776.48	-77,804,810.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-35,240,844.14	-156,158,813.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十七）	325,798.34	650,354.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,337,424.44	811,217,326.98
加：营业外收入	五（四十八）	2,772,688.20	5,543,062.03
减：营业外支出	五（四十九）	1,532,373.49	8,745,892.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,577,739.15	808,014,496.25
减：所得税费用	五（五十）	31,375,213.48	175,463,292.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,202,525.67	632,551,203.69
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		139,202,525.67	632,551,203.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		153,485,876.55	618,188,383.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-14,283,350.88	14,362,820.32
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东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（现金流量套期损益的有效部分）			
（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			
六、综合收益总额		139,202,525.67	632,551,203.69
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		153,485,876.55	618,188,383.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-14,283,350.88	14,362,820.32
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.13	0.52
（二）稀释每股收益		0.13	0.52

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：136,905,599.62元。上期被合并方实现的净利润为：45,369,119.27元。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司利润表

编制单位：广汇物流股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五（三）	13,583,773.59	
减：营业成本			
税金及附加		3,554.07	15,239.60
销售费用			
管理费用		34,797,184.35	21,903,869.32
研发费用			
财务费用		29,956,459.78	-40,522,137.10
其中：利息费用			
利息收入		195,795.67	40,533,569.66
加：其他收益		270,479.44	292,372.70
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（四）	-1,781.70	-1,419.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,781.70	-1,419.91
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）		-283,774.21	-142,546.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,188,501.08	18,751,434.42
加：营业外收入		62,621.95	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,125,879.13	18,751,434.42
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,125,879.13	18,751,434.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,125,879.13	18,751,434.42
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-51,125,879.13	18,751,434.42
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：

5101100433694

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并现金流量表

编制单位：广汇物流股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,913,719,064.79	5,447,978,787.35
收到的税费返还		139,436,754.27	
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十一）	233,398,607.00	246,037,548.38
经营活动现金流入小计		3,286,554,426.06	5,694,016,335.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,501,716,891.85	2,470,932,223.73
支付给职工以及为职工支付的现金		90,713,672.27	111,070,860.90
支付的各项税费		317,382,617.40	759,811,756.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十一）	140,789,225.92	324,087,795.36
经营活动现金流出小计		2,050,602,407.44	3,665,902,636.81
经营活动产生的现金流量净额		1,235,952,018.62	2,028,113,698.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			606,000,000.00
取得投资收益收到的现金			31,612,909.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		276,552.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（五十一）	9,538,750.00	2,428,250.00
投资活动现金流入小计		9,815,302.00	640,051,159.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		487,822,912.16	271,648,523.48
投资支付的现金		110,340,000.00	66,419,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		312,804,555.61	1,291,235,135.00
支付其他与投资活动有关的现金	五（五十一）	7,702,500.00	2,398,000.00
投资活动现金流出小计		918,669,967.77	1,631,700,758.48
投资活动产生的现金流量净额		-908,854,665.77	-991,649,599.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,929,680.00	1,066,573,951.70
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		3,409,000,000.00	1,088,710,565.69
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）	989,903,090.94	1,501,802,134.37
筹资活动现金流入小计		4,405,832,770.94	3,657,086,651.76
偿还债务支付的现金		2,388,008,170.61	2,606,318,473.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,612,388.23	594,704,824.36
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	五（五十一）	3,391,470,818.39	2,294,367,926.69
筹资活动现金流出小计		5,967,091,377.23	5,495,391,224.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,561,258,606.29	-1,838,304,573.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,234,161,253.44	-801,840,473.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,451,344,718.26	2,253,185,191.64
六、期末现金及现金等价物余额		217,183,464.82	1,451,344,718.26

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司现金流量表

编制单位：广汇物流股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		341,982.00	15,111,600.00
收到的税费返还		3,741,640.11	
收到其他与经营活动有关的现金		4,850,290.53	58,379,468.66
经营活动现金流入小计		8,933,912.64	73,491,068.66
购买商品、接受劳务支付的现金		341,982.00	15,111,600.00
支付给职工以及为职工支付的现金		11,516,642.77	14,150,312.62
支付的各项税费		5,199,588.44	15,201,852.22
支付其他与经营活动有关的现金		25,745,151.06	11,138,946.44
经营活动现金流出小计		42,803,364.27	55,602,711.28
经营活动产生的现金流量净额		-33,869,451.63	17,888,357.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		318,630,000.00	1,131,544,475.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		318,630,000.00	1,131,544,475.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		482,977.80	
投资支付的现金		110,340,000.00	46,419,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		209,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		319,822,977.80	46,419,100.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,192,977.80	1,085,125,375.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,929,680.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		954,265,410.69	6,853,468,561.36
筹资活动现金流入小计		961,195,090.69	6,853,468,561.36
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			358,039,193.10
支付其他与筹资活动有关的现金		892,543,081.37	9,250,998,744.49
筹资活动现金流出小计		892,543,081.37	9,609,037,937.59
筹资活动产生的现金流量净额		68,652,009.32	-2,755,569,376.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		33,589,579.89	-1,652,555,643.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,799,281.02	1,654,354,924.87
六、期末现金及现金等价物余额		35,388,860.91	1,799,281.02

公司负责人：

5101100433694

主管会计工作负责人：

高源

会计机构负责人：

印晓

# 合并股东权益变动表

2022年度

单位：人民币元

	本 期											少数股东权益	股东权益合计			
	归属于母公司股东权益															
	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	小计						
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,698,133,434.00				41,833,085.25	340,066,018.54							3,971,693,082.27	5,371,593,582.98	665,368,357.05	6,036,961,940.03
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					3,643,000,000.00											
其他																
二、本年期初余额	1,698,133,434.00				3,684,833,085.25	340,066,018.54							3,936,977,240.48	8,988,416,696.32	672,307,044.93	9,660,723,741.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,132,000.00				-3,652,377,665.45	-18,439,345.45							-80,831,546.44	-3,707,131,736.79	-14,261,669.69	-3,721,393,406.48
（一）综合收益总额													153,485,876.55	153,485,876.55	-14,283,350.88	139,202,525.67
（二）股东投入和减少资本	-2,132,000.00				-3,652,377,665.45	-18,439,345.45							-234,317,422.99	-3,870,387,742.99	4,426.04	-3,870,383,316.95
1. 股东投入的普通股																
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	-2,132,000.00				-9,377,665.45	-18,439,345.45										
4. 其他					-3,643,000,000.00								-234,317,422.99	-3,877,317,422.99	4,426.04	-3,877,312,996.95
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 对股东的分配																
3. 其他																
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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														9,770,129.65	17,255.15	9,787,384.80
2. 本期使用														10,023,134.16	17,701.98	10,040,836.14
（六）其他														253,004.51	446.83	253,451.34
四、本期末余额	1,696,001,434.00				32,455,419.80	321,626,673.09							3,856,145,694.04	5,281,284,959.53	658,045,375.24	5,939,330,334.77

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益		
	优先股	普通股										
一、上年期末余额		1,698,207,434.00	756,975,698.58	347,875,048.54		419,779,280.32	4,241,560,277.32	6,768,647,641.68	346,931,503.89	7,115,579,145.57		
加：会计政策变更							-35,537,215.33	-35,537,215.33		-35,537,215.33		
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他						3,573,471.81	-157,524,090.76	496,049,381.08	315,117,639.95	811,167,021.03		
二、本年期初余额		1,698,207,434.00	1,406,975,698.58	347,875,048.54		419,779,280.32	4,018,498,971.23	7,229,159,807.43	662,049,143.84	7,891,208,951.27		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-74,000.00	2,277,857,386.67	-7,809,030.00		-419,779,280.32	-111,521,730.75	1,759,256,888.89	10,257,901.09	1,769,514,789.98		
（一）综合收益总额							618,188,383.37	618,188,383.37	14,362,820.32	632,551,203.69		
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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			-1,725,793.65	-7,809,030.00				6,009,236.35		6,009,236.35		
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积			2,279,583,180.32									
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额		1,698,133,434.00	3,684,833,085.25	340,066,018.54		8,538,955.13	3,936,977,240.48	8,988,416,696.32	672,307,044.93	9,660,723,741.25		



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



公司负责人：



# 母公司股东权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益							
一、上年期末余额	1,256,952,847.00				5,161,155,741.41	340,066,018.54				240,614,050.73	275,193,526.00	6,593,850,146.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,256,952,847.00				5,161,155,741.41	340,066,018.54				240,614,050.73	275,193,526.00	6,593,850,146.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,132,000.00				-134,799,980.44	-18,439,345.45					-51,125,879.13	-169,618,514.12
（一）综合收益总额											-51,125,879.13	-51,125,879.13
（二）股东投入和减少资本	-2,132,000.00				-134,799,980.44	-18,439,345.45						-118,492,634.99
1. 股东投入的普通股												
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	-2,132,000.00				-9,377,665.45	-18,439,345.45						6,929,680.00
4. 其他					-125,422,314.99							-125,422,314.99
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额	1,254,820,847.00				5,026,355,760.97	321,626,673.09				240,614,050.73	224,067,646.87	6,424,231,632.48

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2022年度

编制单位：广汇物流股份有限公司

项 目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他	其他							
一、上年期末余额	1,257,026,817.00				5,162,881,535.00	347,875,048.54				238,738,907.29	616,977,780.32	6,927,750,021.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,257,026,817.00				5,162,881,535.00	347,875,048.54				238,738,907.29	616,977,780.32	6,927,750,021.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-74,000.00				-1,725,793.59	-7,809,030.00				1,875,143.44	-341,784,254.32	-333,899,874.47
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本	-74,000.00				-1,725,793.59	-7,809,030.00						
1. 股东投入的普通股												
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	-74,000.00				-1,725,793.59	-7,809,030.00						
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积										1,875,143.44	-360,535,688.74	-358,660,545.30
2. 对股东的分配										1,875,143.44	-360,535,688.74	-360,535,688.74
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额	1,256,952,817.00				5,161,155,741.41	340,066,018.54				240,614,050.73	275,193,526.00	6,593,850,146.60

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 广汇物流股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

广汇物流股份有限公司(原“大洲兴业控股股份有限公司”, 以下简称“本公司”或“公司”)是由交通银行上海分行等六家单位作为发起人募集组建, 于1988年8月27日正式成立, 1992年1月在上海证券交易所上市, 公司统一社会信用代码: 91350200132205825W。截至2022年12月31日, 公司股本总数为1,254,820,847股, 均为流通股, 公司注册资本为人民币1,254,820,847.00元。

公司住所: 中国(四川)自由贸易试验区成都市天府新区隆祥西一街88号。

公司办公地址: 新疆乌鲁木齐市天山区新华北路165号中信银行大厦44楼。

公司法定代表人: 赵强。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

业务性质: 综合商贸物流服务。

主要经营活动: 道路货物运输及服务、物流园经营及租赁、物业服务、货物运输仓储、冷链物流、房地产开发经营、商业保理、市场管理、供应链管理等。

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会于2024年4月28日批准报出。

### (四) 本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司, 详见附注“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”。

最终控制方: 新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司(以下简称“广汇集团”)。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),

并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司管理层确认，自报告期末起 12 个月公司不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期

营业外收入。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

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）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (2) 金融负债

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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。



#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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）之和。

##### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会

计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：能源物流服务业务

应收账款组合2：房产板块业务

应收账款组合3：供应链及冷链运营板块业务

应收账款组合4：物流园及其他板块业务

应收账款组合5：保理板块业务

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

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加主要考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境发生或预期重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：关联方款项

其他应收款组合 2：其他款项

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### （十一）存货

#### 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。主要包括开发产品、开发成本、周转材料、库存商品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，商品房销售以个别认定法确定其实际成本，其他存货采用加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准

备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法或五五摊销法摊销。

### （十二）合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险

投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

1. 本公司采用公允价值模式对于投资性房地产进行后续计量。选择公允价值模式计量的依据：

（1）认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；

（3）公司采用审慎、稳健的原则进行投资性房地产公允价值估价，采用以下的估价方法：

聘请信誉良好的资产评估机构对公司期末投资性房地产公允价值做出合理的估计，或以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。

2. 对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序。

（1）投资性房地产的公允价值可能发生大幅变动认定如下：

①单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值相比，变动幅度大于5%时；

②其他情况。如投资性房地产的建筑实体已经发生严重损坏；投资性房地产30%以上面积的空置期达到6个月以上；其他表明投资性房地产的公允价值可能发生了大幅变动的迹象。

（2）对投资性房地产的公允价值的期末会计核算处理程序：

①投资性房地产公允价值的首次确认：对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，在首次转换日按投资性房地产公允价值与账面价值的差额进行会计处理。

②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

如公司通过估价认定投资性房地产公允价值期末与期初相比发生大幅变动时，公司财务部门根据市场调研报告的估价结论进行会计处理。如公司通过估价认定公司投资性房地产公允价值期末与期初相比未发生大幅变动时，公司财务部门不进行会计处理。

3. 采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

#### （十五）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他、路基、桥涵、轨道、通信、信号设备、电力及牵引设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50	3	19.40-1.94
机器设备	10-22	3	9.70-4.22
运输设备	5-8	3	19.40-12.13
办公设备及其他	3-5	3	32.33-19.40
路基	100	—	1.00
桥涵	50	—	2.00
轨道	50	—	2.00

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
通信、信号设备	10	—	10.00
电力及牵引设备	10	—	10.00

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十八）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出

作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试



结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提

存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十二）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### （二十三）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 1. 能源物流服务合同

能源物流服务按照与客户结算单中确认的实际运量和合同约定的单价计算确认收入。

##### 2. 商品房销售合同

合同已经签订；房屋完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件；收取首期款项并办理银行按揭手续或取得收取房款权利；满足上述条件时，确认为当期收入。

### 3. 供应链服务合同

供应链服务收入以商品已经发出，收到已签收的计量单据或结算单据时确认收入。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 4. 保理服务合同

利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，详见附注“三（九）”。

### 5. 租赁合同

签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入，详见附注“三（二十七）”。

#### （二十四）合同成本

本合同的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用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。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

## （二十五）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确

认。

#### （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### （二十七）租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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计提折旧；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计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （二十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》。（财会〔2021〕35号，以

下简称“解释 15 号”)，解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”和“资金集中管理及列报”本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行解释 15 号对本公司合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	增值税额	7%、5%
教育费附加	增值税额	3%
地方教育费附加	增值税额	2%
土地增值税	预缴：按预收房款、车位款	1%-4%
	达到清算条件时按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	按超率累进税率 30% - 60%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

不同企业所得税税率纳税主体的具体明细：

纳税主体名称	所得税税率
新疆红淖三铁路有限公司	15%
新疆亚中物业管理服务有限责任公司	15%
新疆亚中经济咨询服务有限责任公司	20%
霍尔果斯汇盈信商业保理有限责任公司	免税

### (二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司之子公司新疆红淖三铁路有限公司（以下简称“红淖三铁路”）根据财政部、税务总局、国家发展改革委下发《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）文，西部大开发企业所得税税收优惠政策的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税[2008]46 号、财税[2008]116 号及国税发[2009]80 号规定，企业从事《目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定、于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年

至第六年减半征收企业所得税。红淖三铁路于2019年1月1日起符合该所得税优惠条件，自2019年1月1日至2024年12月31日止享受企业所得税三免三减半的优惠政策。

2. 本公司之子公司新疆亚中物流商务网络有限责任公司（以下简称“亚中物流”）之全资子公司新疆亚中物业管理服务有限公司（以下简称“亚中物业”）根据财政部、税务总局、国家发展改革委下发《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，向乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局申请2012年企业所得税减按15%税率征收并提交了《纳税人减免申请审批表》。乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局下发了《减、免税批准通知书》（乌高国税减免字（2012）第67号）文，同意亚中物业符合西部大开发企业所得税税收优惠政策的规定，享受企业所得税15%税率。

3. 本公司之子公司亚中物流之全资子公司新疆亚中经济咨询服务有限责任公司（以下简称“亚中咨询”）根据财税[2019]13号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4. 本公司之子公司亚中物流之全资子公司深圳汇盈信商业保理有限公司（以下简称“深圳汇盈信”）之全资子公司霍尔果斯汇盈信商业保理有限责任公司（以下简称“霍尔果斯汇盈信”）享受企业所得税五免五减半的优惠政策，具体税收优惠文件为《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》国发[2011]33号，2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠，具体目录由财政部、税务总局会同有关部门研究制订。霍尔果斯汇盈信2018年至2022年享受该优惠政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	217,181,576.43	1,451,344,718.26
其他货币资金	412,501,509.63	360,762,119.47
应收定期存款利息	21,450,896.05	17,144,848.17
合计	651,133,982.11	1,829,251,685.90



其他货币资金主要系用于质押定期存单、预售监管资金、按揭保证金等，编制现金流量表时已剔除，明细如下：

类别	期末余额	期初余额
按揭保证金	14,037,729.33	8,302,945.87
房改专项保证金	2,482,222.76	2,473,437.22
开发贷还款监管资金	58.40	58.24
证券专用账户资金	1,888.39	1,882.26
用于质押的定期存单	299,983,795.88	349,983,795.88
预售监管资金	95,621,592.95	
涉诉冻结账户资金	371,649.19	
其他	2,572.73	
合计	412,501,509.63	360,762,119.47

(二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1.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	333,996.48	216,515.16
其中：股票投资	333,996.48	216,515.16
合计	333,996.48	216,515.16

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,300,000.00	62,500,000.00
商业承兑汇票	13,636,400.00	103,828,003.22
减：坏账准备	136,364.00	136,300.00
合计	14,800,036.00	166,191,703.22

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	27,957,551.70	4.09	27,957,551.70	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	654,775,632.25	95.91	346,109,245.28	52.86
其中：组合1：能源物流服务板块业务	19,393,873.90	2.84	101,410.26	0.52
组合2：房产板块业务	17,881,690.02	2.62	3,090,528.07	17.28
组合3：供应链及冷链运营板块业务	9,189,007.33	1.35	1,966,811.98	21.40
组合4：物流园及其他板块业务	263,184,391.74	38.55	146,108,067.22	55.52

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 5: 保理板块业务	345,126,669.26	50.55	194,842,427.75	56.46
合计	682,733,183.95	100.00	374,066,796.98	

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	27,973,182.67	3.36	27,973,182.67	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	803,705,044.37	96.64	332,744,893.38	41.40
其中: 组合 1: 能源物流服务板块业务	76,791,164.12	9.23	84,013.34	0.11
组合 2: 房产板块业务	46,240,239.03	5.56	2,698,726.26	5.84
组合 3: 供应链及冷链运营板块业务	7,495,550.16	0.90	838,558.23	11.19
组合 4: 物流园及其他板块业务	284,303,946.10	34.18	117,004,352.42	41.15
组合 5: 保理板块业务	388,874,144.96	46.77	212,119,243.13	54.55
合计	831,678,227.04	100.00	360,718,076.05	

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
旧城改造范围内园区商户欠款	27,957,551.70	27,957,551.70	2年-5年以上	100.00	园区拆除应收账款收回可能性极低
合计	27,957,551.70	27,957,551.70			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 能源物流服务板块业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	19,393,873.90	0.52	101,410.26	76,791,164.12	0.11	84,013.34
合计	19,393,873.90		101,410.26	76,791,164.12		84,013.34

组合 2: 房产板块业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,123,347.29	2.00	162,466.95	39,935,613.57	2.00	798,712.27
1至2年	4,042,639.27	7.00	282,984.75	2,953,172.22	7.00	206,722.05
2至3年	2,813,172.22	15.00	421,975.83	874,622.24	15.00	131,193.34

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	874,622.24	60.00	524,773.34	2,096,831.00	60.00	1,258,098.60
4至5年	1,647,909.00	80.00	1,318,327.20	380,000.00	80.00	304,000.00
5年以上	380,000.00	100.00	380,000.00			
合计	17,881,690.02		3,090,528.07	46,240,239.03		2,698,726.26

组合 3: 供应链及冷链运营板块业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	4,043,118.01	11.05	446,886.17	7,387,335.48	10.54	778,440.46
1至2年	5,066,224.59	29.06	1,472,244.87	66,785.68	28.74	19,194.20
2至3年	66,785.68	52.32	34,942.27			
5年以上	12,879.05	98.91	12,738.67	41,429.00	98.78	40,923.57
合计	9,189,007.33		1,966,811.98	7,495,550.16		838,558.23

组合 4: 物流园及其他板块业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	33,114,665.77	10.99	3,640,917.12	77,972,726.74	10.60	8,263,141.05
1至2年	63,428,276.51	29.06	18,431,546.43	89,001,604.52	28.74	25,576,165.67
2至3年	58,408,750.18	52.32	30,562,247.03	53,216,388.99	51.85	27,590,891.94
3至4年	53,154,147.76	79.42	42,215,537.58	38,450,088.32	80.10	30,800,191.63
4至5年	29,693,804.00	88.07	26,149,955.01	4,438,207.85	85.82	3,808,653.21
5年以上	25,384,747.52	98.91	25,107,864.05	21,224,929.68	98.78	20,965,308.92
合计	263,184,391.74		146,108,067.22	284,303,946.10		117,004,352.42

组合 5: 保理板块业务

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
正常类	100,420,000.00	1.00	1,004,200.00	127,158,040.73	1.00	1,271,580.41
关注类	56,634,373.77	10.18	5,765,932.26	56,634,373.77	10.18	5,765,932.26
损失类	188,072,295.49	100.00	188,072,295.49	205,081,730.46	100.00	205,081,730.46
合计	345,126,669.26		194,842,427.75	388,874,144.96		212,119,243.13

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 13,348,720.93 元。

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

#### (1) 房地产业务、能源物流服务业务、物流园及其他板块业务应收账款期末余额前五名

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆缤汇商业投资有限公司	186,713,828.83	27.35	100,134,338.73
中国华西企业股份有限公司	36,684,529.83	5.37	15,901,485.70
瓜州广汇能源经销有限公司	15,256,524.80	2.23	
乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)卫生健康委员会	7,000,000.00	1.03	1,672,841.53
陈贻棋、何艳	6,746,600.00	0.99	6,673,011.64
合计	252,401,483.46	36.97	124,381,677.60

#### (2) 保理板块业务应收账款期末余额前五名

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆汇亿信电子商务有限责任公司	100,000,000.00	14.65	1,000,000.00
乌鲁木齐中影美居电影城有限公司	47,259,322.62	6.92	4,725,932.26
新疆盛达昌服饰有限公司	39,879,571.49	5.84	39,879,571.49
新疆浦汇信息技术有限公司	37,850,648.32	5.54	37,850,648.32
新疆纽格森科技有限公司	25,751,426.00	3.77	25,751,426.00
合计	250,740,968.43	36.72	109,207,578.07

### (五) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,101,595.83	96.32	20,440,507.46	83.95
1至2年	627,287.95	3.01	3,864,590.62	15.87
2至3年	129,789.22	0.62	38,264.84	0.16
3年以上	10,770.54	0.05	5,042.05	0.02
合计	20,869,443.54	100.00	24,348,404.97	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青岛海轩达水产有限公司	10,000,000.00	47.92
重庆美易来建筑劳务有限公司	3,000,000.00	14.38
新疆汇新热力有限公司	1,758,210.90	8.42
杭州华晖图像技术有限公司	1,478,500.00	7.08
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	529,233.03	2.54
合计	16,765,943.93	80.34

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	353,113,781.53	168,988,370.54
减：坏账准备	60,876,213.87	52,490,222.32
合计	292,237,567.66	116,498,148.22

其他应收款项

1. 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	210,222,874.18	47,714,388.73
借款、备用金	9,703,776.85	9,603,002.68
押金	3,896,787.00	3,672,357.00
代收代支	27,737,843.85	21,050,308.54
拆迁监管资金	2,300,000.00	2,300,000.00
应退税金	4,622,083.79	4,622,083.79
保证金	429,274.15	277,665.00
停产停业补偿	67,029,113.54	62,693,119.33
维修基金	18,950,020.89	9,461,586.53
其他	8,222,007.28	7,593,858.94
减：坏账准备	60,876,213.87	52,490,222.32
合计	292,237,567.66	116,498,148.22

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	267,564,330.97	97,127,687.59
1至2年	14,168,647.15	2,701,991.33
2至3年	2,511,426.44	27,841,461.12
3至4年	27,562,146.47	1,135,715.45
4至5年	1,125,715.45	635,735.15
5年以上	40,181,515.05	39,545,779.90
减：坏账准备	60,876,213.87	52,490,222.32
合计	292,237,567.66	116,498,148.22

### 3. 坏账准备计提情况

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）	
年初余额	14,059,216.50	708,542.98	37,722,462.84	52,490,222.32
年初余额在本期重新评估后	14,059,216.50	708,542.98	37,722,462.84	52,490,222.32
本期计提	566,429.97	13,661,101.07	1,441,022.86	15,668,553.90
本期转回	6,997,852.51	207,752.66	76,957.18	7,282,562.35
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,627,793.96	14,161,891.39	39,086,528.52	60,876,213.87

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	往来款	122,550,000.00	1年以内	34.71	
乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）房屋征收与补偿管理办公室	停业停产补偿	67,029,113.54	1年以内	18.98	4,055,261.37
新疆广汇房地产开发有限公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	11.33	
新疆一龙房地产开发有限公司	单位往来	25,255,019.15	4-5年 300,000.00元； 5年以上 24,955,019.15元	7.15	24,108,003.33
瓜州广汇能源经销有限公司	代收代支	22,120,223.96	1年以内	6.26	
合计		276,954,356.65		78.43	28,163,264.70

## （七）存货

### 1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备减值准备	账面价值
开发成本	3,709,593,472.57	12,019,631.66	3,697,573,840.91	3,654,969,428.32		3,654,969,428.32
开发产品	1,940,799,317.62	168,135,680.03	1,772,663,637.59	1,708,260,459.31	180,878,553.32	1,527,381,905.99
周转材料	1,234,845.84		1,234,845.84	948,351.04		948,351.04
库存商品	6,964,485.46		6,964,485.46	7,147,213.07		7,147,213.07
合计	5,658,592,121.49	180,155,311.69	5,478,436,809.80	5,371,325,451.74	180,878,553.32	5,190,446,898.42

## 2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
开发成本		12,019,631.66			12,019,631.66
开发产品	180,878,553.32	23,221,212.48	2,062,002.73	33,902,083.04	168,135,680.03
合计	180,878,553.32	35,240,844.14	2,062,002.73	33,902,083.04	180,155,311.69

## 3. 开发产品项目

项目名称	期末数	期初数
美居三期	22,526,170.29	22,526,170.29
蓝调一品	1,858,025.95	1,732,542.09
美居物流园 K/L 座商铺	65,262,625.42	65,262,625.42
颐景庭院（别墅区）	31,324,737.38	31,384,841.99
颐景庭院（洋房区）	196,369,851.72	214,663,617.78
天府御园（别墅区）	90,943,238.74	90,142,573.13
天府御园（一期）	61,711,461.53	61,658,142.96
天府御园（二期）	405,359,672.10	448,781,711.44
汇茗城	439,084,186.62	548,180,068.80
汇润城（一期）	34,151,311.88	40,121,465.87
汇润城（二期）	47,754,132.05	86,703,781.16
汇悦城（一期）	93,481,689.38	97,102,918.38
汇悦城（二期）	48,334,422.77	
天府 CBD	340,388,817.84	
御锦城		
汇茗轩	62,248,973.95	
合计	1,940,799,317.62	1,708,260,459.31

## 4. 开发成本项目

项目名称	期末数	期初数
天府 CBD	1,072,779,557.04	1,008,749,141.15
御锦城	2,036,184,734.21	1,777,102,757.08
汇茗轩		107,783,516.88
汇悦城（二期）	247,997,393.03	412,935,262.47
汇润城（待开发土地）	229,638,145.79	228,708,967.43
待开发土地	122,993,642.50	119,689,783.31
合计	3,709,593,472.57	3,654,969,428.32

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣或预缴税金	327,614,571.54	375,660,478.94
合同取得成本(佣金)	170,419,640.16	135,528,884.56
合计	498,034,211.70	511,189,363.50

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
联营企业					
其中：乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	142,052,344.33		-10,150,049.07		131,902,295.26
新疆将淖铁路有限公司	48,934,558.77	110,340,000.00	-1,781.71		159,272,777.06
合计	190,986,903.10	110,340,000.00	-10,151,830.78		291,175,072.32

(十) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、期初余额	953,791,400.00	953,791,400.00
二、本期变动	151,979,500.00	151,979,500.00
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入	155,863,216.31	155,863,216.31
减：处置		
加：公允价值变动	-3,883,716.31	-3,883,716.31
三、期末余额	1,105,770,900.00	1,105,770,900.00

注：投资性房地产中房屋及建筑物-营业楼（涉及账面价值 7,975,000.00 元），房屋权利人为新疆广汇房地产开发有限公司（以下简称“广汇房产”），系 2017 年企业实现同一控制下企业合并转入，其房屋权属为前股东，权属尚在办理中。

注：投资性房地产中房屋建筑物-美术馆（涉及账面价值 167,777,000.00 元），权属尚在办理中。

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	7,434,724,961.29	7,196,074,983.76
固定资产清理		
减：减值准备	79,448.74	79,448.74
合计	7,434,645,512.55	7,195,995,535.02



固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	路基	桥涵	轨道	通信、信号设备	电力及牵引设备	合计
一、账面原值										
1.年初余额	1,236,587,865.73	218,006,666.16	1,803,253.27	20,875,000.78	2,380,148,367.35	1,220,206,830.55	1,700,470,814.26	390,727,746.56	262,103,774.08	7,430,930,318.74
2.本期增加金额	430,605,803.35	344,742.21	1,092,164.60	4,470,340.00						436,513,050.16
(1) 购置	93,975.00	344,742.21	1,092,164.60	4,470,340.00						6,001,221.81
(2) 在建工程转入	430,423,521.90									430,423,521.90
(3) 其他	88,306.45									88,306.45
3.本期减少金额	6,600.00	47,284.36	106,062.00	1,385,806.62						1,545,752.98
(1) 处置或报废	6,600.00	47,284.36	106,062.00	1,347,734.13						1,507,680.49
(2) 其他				38,072.49						38,072.49
4.期末余额	1,667,187,069.08	218,304,124.01	2,789,355.87	23,959,534.16	2,380,148,367.35	1,220,206,830.55	1,700,470,814.26	390,727,746.56	262,103,774.08	7,865,897,615.92
二、累计折旧										
1.年初余额	37,423,764.34	20,480,645.71	1,634,094.70	15,819,198.85	25,779,032.27	26,435,298.87	36,801,051.76	42,179,454.95	28,302,793.53	234,855,334.98
2.本期增加金额	30,169,036.43	16,893,788.06	164,515.62	2,557,718.00	23,807,392.05	24,406,652.40	34,051,898.83	39,222,158.92	26,302,159.40	197,575,319.71
其中：计提	30,169,036.43	16,893,788.06	164,515.62	2,557,718.00	23,807,392.05	24,406,652.40	34,051,898.83	39,222,158.92	26,302,159.40	197,575,319.71
3.本期减少金额	6,270.00	22,511.04	100,758.90	1,128,460.12						1,258,000.06
其中：处置或报废	6,270.00	22,511.04	100,758.90	1,128,460.12						1,258,000.06
4.期末余额	67,586,530.77	37,351,922.73	1,697,851.42	17,248,456.73	49,586,424.32	50,841,951.27	70,852,950.59	81,401,613.87	54,604,952.93	431,172,654.63
三、减值准备										
1.年初余额	7,440.00	1,400.50	46,382.94	24,225.30						79,448.74
2.本期增加金额										
3.本期减少金额										
4.期末余额	7,440.00	1,400.50	46,382.94	24,225.30						79,448.74
四、账面价值										
1.期末账面价值	1,599,593,098.31	180,950,800.78	1,045,121.51	6,686,852.13	2,330,561,943.03	1,169,364,879.28	1,629,617,863.67	309,326,132.69	207,498,821.15	7,434,645,512.55
2.期初账面价值	1,199,156,661.39	197,524,619.95	122,775.63	5,031,576.63	2,354,369,335.08	1,193,771,531.68	1,663,669,762.50	348,548,291.61	233,800,980.55	7,195,995,535.02

注：固定资产未办妥产权证书的房屋及建筑物账面价值共计 1,207,006,242.96 元，其中：(1) “营业楼”账面价值 583,816.82 元 (原值 1,493,842.70 元，累计折旧 910,025.88 元)，房屋权利人为广汇房产，系 2017 年企业实现同一控制企业合并转入，其房屋权属为前股东，权属证书尚在办理中。(2) “冷链一期”账面价值 174,044,305.65 元 (原值 180,147,907.51 元，累计折旧 6,103,601.86 元)，权属证书尚在办理中。(3) “红靖三铁路”相关资产账面价值 603,658,358.36 元，权属证书尚在办理中。(4) “美术馆”相关资产账面价值 428,719,762.13 元，权属证书尚在办理中。

(十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,102,892,363.74	2,275,833,550.74
减：减值准备		
合计	2,102,892,363.74	2,275,833,550.74

1. 在建工程项目基本情况

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
四川雪莲堂美术馆				509,194,919.14		509,194,919.14
红淖三铁路建设项目	2,102,892,363.74		2,102,892,363.74	1,766,638,631.60		1,766,638,631.60
合计	2,102,892,363.74		2,102,892,363.74	2,275,833,550.74		2,275,833,550.74

2. 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
四川雪莲堂美术馆	560,000,000.00	509,194,919.14	77,091,819.07	430,423,521.90	155,863,216.31	
红淖三铁路建设项目	2,902,175,000.00	1,766,638,631.60	336,253,732.14			2,102,892,363.74
合计	3,462,175,000.00	2,275,833,550.74	413,345,551.21	430,423,521.90	155,863,216.31	2,102,892,363.74

(续)

项目名称	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	资金来源
四川雪莲堂美术馆	100.00	100.00			自有资金
红淖铁路建设项目	72.45	72.45	291,548,075.80	14,846,776.28	金融机构借款及自筹

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	377,143,892.24		21,465,836.11	398,609,728.35
2.本期增加金额	108,510,813.24	12,678,527.50	1,200,653.91	122,389,994.65
其中：新增租赁	108,510,813.24	12,678,527.50	1,200,653.91	122,389,994.65
3.本期减少金额			1,985,692.13	1,985,692.13
其中：终止确认			1,985,692.13	1,985,692.13
4.期末余额	485,654,705.48	12,678,527.50	20,680,797.89	519,014,030.87
二、累计折旧				
1.期初余额	86,266,964.03		8,447,592.78	94,714,556.81
2.本期增加金额	27,918,876.53	1,056,543.96	6,719,176.57	35,694,597.06
其中：计提	27,918,876.53	1,056,543.96	6,719,176.57	35,694,597.06

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
3.本期减少金额			1,762,670.58	1,762,670.58
其中：终止确认			1,762,670.58	1,762,670.58
4.期末余额	114,185,840.56	1,056,543.96	13,404,098.77	128,646,483.29
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	371,468,864.92	11,621,983.54	7,276,699.12	390,367,547.58
2.期初账面价值	290,876,928.21		13,018,243.33	303,895,171.54

#### (十四) 无形资产

##### 无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	262,305,886.66	120,524.42	9,173,378.51	15,910.00	271,615,699.59
2.本期增加金额			309,294.95		309,294.95
其中：购置			309,294.95		309,294.95
3.本期减少金额					
4.期末余额	262,305,886.66	120,524.42	9,482,673.46	15,910.00	271,924,994.54
二、累计摊销					
1.期初余额	16,423,755.71	45,100.45	4,616,655.97	2,121.42	21,087,633.55
2.本期增加金额	5,409,862.32	10,349.64	645,264.66	1,591.08	6,067,067.70
其中：计提	5,409,862.32	10,349.64	645,264.66	1,591.08	6,067,067.70
3.本期减少金额					
4.期末余额	21,833,618.03	55,450.09	5,261,920.63	3,712.50	27,154,701.25
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	240,472,268.63	65,074.33	4,220,752.83	12,197.50	244,770,293.29
2.期初账面价值	245,882,130.95	75,423.97	4,556,722.54	13,788.58	250,528,066.04

注：本公司之子公司红淖三铁路新疆红柳河至淖毛湖铁路项目的建设用地，获取方式为政府划拨，上述土地于2016年7月至2020年8月期间，取得《国有建设用地划拨决定书》。根据国家相关法律、法规规定，在铁路项目竣工验收时，可依法办理项目用地竣工验收手续，转作无形资产，上述土地所涉及的各项费用207,163,736.26元。

无形资产土地使用权--“集装箱货场用地”账面价值1,573,225.50元，权属证明尚在办理中。

#### (十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修、改造费	923,450.86	9,493,260.64	2,189,323.94		8,227,387.56
廊道占用费	1,121,437.12		283,506.24		837,930.88
间隔维护费	51,916.28		5,000.04		46,916.24
铁路维护费		3,805,309.73	317,109.15		3,488,200.58
其他	120,530.00		38,760.00		81,770.00
合计	2,217,334.26	13,298,570.37	2,833,699.37		12,682,205.26

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	42,197,681.69	168,790,726.63	44,118,773.74	176,475,094.93
信用减值损失	92,424,941.54	390,443,335.45	86,417,927.13	348,406,507.40
可抵扣亏损	87,951,385.35	365,299,738.38	68,518,664.69	280,825,137.84
预提薪酬	152,413.34	1,016,088.93	752,822.09	3,011,288.33
预提成本	41,780,100.37	171,035,355.36	41,853,812.47	167,415,249.88
未实现收益	25,448.35	101,793.40	1,329,430.78	5,317,723.13
固定资产折旧	400,793.73	2,626,880.18	216,719.35	1,054,415.80
土地增值税清算准备	175,354,324.18	701,417,296.72	172,097,463.12	688,389,852.48
无形资产的摊销	229,429.49	1,529,529.93		
可抵扣费用	23,575,306.09	94,301,224.37		
小计	464,091,824.13	1,896,561,969.35	415,305,613.37	1,670,895,269.79
递延所得税负债：				
以公允价值计量的投资性房地产	100,131,872.21	400,527,488.86	101,108,505.45	404,434,021.79
其他非流动资产原历史公允价值变动部分（原投资性房地产拆分部分）	745,033,605.40	2,980,134,421.60	745,033,605.40	2,980,134,421.60
其他非流动资产原历史折旧部分（原投资性房地产拆分部分）	109,903,065.04	439,612,260.15	109,903,065.04	439,612,260.15
投资性房地产折旧	23,406,567.25	93,626,269.01	17,995,229.19	71,980,916.77
政府补助	57,429,451.48	229,717,805.90	15,672,173.09	62,688,692.36
其他	43,693,871.31	174,775,485.24	20,201,445.18	80,805,780.69
小计	1,079,598,432.69	4,318,393,730.76	1,009,914,023.35	4,039,656,093.36

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
信托保障基金	6,000,000.00	
园区涉及征收资产（投资性房地产转入）（注）	4,262,127,340.45	4,262,127,340.45
园区涉及征收项目成本	40,225,870.17	40,225,870.17
合计	4,308,353,210.62	4,302,353,210.62

注：根据“乌高（新）告【2021】6号”文件，2021年8月，亚中物流与高新区（新市区）房屋征收与补偿管理办公室（土地征收管理办公室）、高新街片区管委会签订《房屋征收补偿协议书》。

协议依据相关文件规定，对亚中物流投资性房地产涉及的部分房屋实施征收，按照“拆一补一、就地安置”的原则，以实物资产进行补偿，补偿方式为以不低于主管政府部门确认的房屋市场公允价值 5,412,862,900.00 元的方式进行产权调换，补偿时间以实际交付为准。

根据《企业会计准则》的相关规定，将涉及征收的投资性房地产账面价值，纳入其他非流动资产核算。

(十八) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	370,000,000.00	310,000,000.00
信用借款		6,000,000.00
应计利息	472,911.69	416,033.33
合计	370,472,911.69	316,416,033.33

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	299,983,795.88	349,983,795.88
商业承兑汇票	171,303,120.43	261,508,554.40
合计	471,286,916.31	611,492,350.28

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,174,902,878.53	1,005,249,322.98
1年以上	1,121,869,811.64	1,128,851,623.06
合计	2,296,772,690.17	2,134,100,946.04

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中建五局第三建设有限公司	85,233,725.00	未结算
贵州建工集团有限公司	72,210,547.24	未结算
中建新疆建工(建团)有限公司	68,180,353.48	未结算
中铁十九局集团有限公司	48,865,303.85	未结算
江苏南通二建集团有限公司	42,044,474.69	未结算
合计	316,534,404.26	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	10,936,341.60	7,776,266.70
1年以上	1,474,729.67	1,368,054.84
合计	12,411,071.27	9,144,321.54

(二十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收房款	3,319,800,122.60	2,963,068,369.71

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款等	11,225,082.46	15,372,134.43
合计	3,331,025,205.06	2,978,440,504.14

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	26,294,982.56	86,017,938.98	92,661,489.51	19,651,432.03
离职后福利-设定提存计划		9,293,864.34	8,847,565.59	446,298.75
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	26,294,982.56	95,311,803.32	101,509,055.10	20,097,730.78

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	24,370,732.98	75,389,296.62	82,037,051.23	17,722,978.37
职工福利费	190,511.95	2,648,755.59	2,701,584.39	137,683.15
社会保险费		4,993,334.16	4,935,743.93	57,590.23
其中：医疗及生育保险费		4,749,945.26	4,722,919.23	27,026.03
工伤保险费		243,388.90	212,824.70	30,564.20
住房公积金		1,530,299.00	1,261,834.00	268,465.00
工会经费和职工教育经费	1,733,737.63	1,456,253.61	1,725,275.96	1,464,715.28
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	26,294,982.56	86,017,938.98	92,661,489.51	19,651,432.03

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		8,971,624.06	8,538,850.30	432,773.76
失业保险费		322,240.28	308,715.29	13,524.99
合计		9,293,864.34	8,847,565.59	446,298.75

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,383,237.77	8,466,332.93
土地增值税	708,212,705.34	695,169,769.33
企业所得税	15,116,639.01	131,425,322.59
房产税	1,343.13	36,829.54
个人所得税	522,723.96	554,416.11

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	6,131,643.23	5,428,016.50
教育费附加	2,630,092.99	2,326,292.79
地方教育费附加	1,753,395.26	1,550,861.74
印花税	426,978.17	693,793.42
其他税费	32,141.99	24,162.69
合计	746,210,900.85	845,675,797.64

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	22,120,000.00	22,120,000.00
其他应付款项	225,388,904.21	2,119,606,103.64
合计	247,508,904.21	2,141,726,103.64

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
新疆万财投资有限公司	22,120,000.00	22,120,000.00
合计	22,120,000.00	22,120,000.00

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	52,651,893.35	1,955,828,091.22
押金	4,323,769.92	3,321,529.92
保证金	64,447,454.80	64,212,242.58
借款	274,196.79	660,401.33
代收代支款	11,179,898.73	7,034,196.81
中介机构服务费	2,921,957.32	1,099,181.96
先行赔付金	5,625,379.87	6,319,979.87
限制性股票回购义务		5,474,350.00
销售佣金	750,567.41	374,921.11
购房意向金	22,845,665.61	17,940,117.04
维修基金	31,804,533.65	31,795,069.34
待返租金	9,309,415.59	9,438,432.40
其他	19,254,171.17	16,107,590.06
合计	225,388,904.21	2,119,606,103.64

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
四川天府新区财政金融局	22,621,009.46	维修基金
杨华勇	3,000,000.00	待退房款
中国华西企业股份有限公司	2,560,000.00	保证金
冯新平	2,280,036.79	涉及改造楼座预收款
中建五局第三建设有限公司	2,160,700.00	保证金
合计	32,621,746.25	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	832,930,000.00	836,635,187.60
一年内到期的应计长期借款利息	11,273,000.40	9,840,694.18
一年内到期的租赁负债	60,209,795.46	20,240,468.27
合计	904,412,795.86	866,716,350.05

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	298,085,272.21	265,509,178.32
未终止确认应收票据		152,698,003.22
合计	298,085,272.21	418,207,181.54

(二十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	2,891,160,190.78	1,982,230,768.23	4.25%-5.508%
抵押+保证借款	600,000,000.00	537,900,000.00	5.70%-7.60%
合计	3,491,160,190.78	2,520,130,768.23	

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	529,620,128.27	493,525,775.24
减：未确认融资费用	150,901,250.40	166,945,271.33
合计	378,718,877.87	326,580,503.91

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
职工补贴及维修基金	2,665,658.33	2,656,870.79
国开基金公司投资款	288,158,154.12	331,405,026.78
应付股权款	3,740,968,966.78	



项目	期末余额	期初余额
合计	4,031,792,779.23	334,061,897.57

注：本公司之子公司红淖三铁路纳入合并范围前，其与原母公司广汇能源股份有限公司与国开基金公司签订投资合同，合同约定国开基金公司于2016年2月29日以人民币4.00亿元对本公司进行增资，投资期限为20年，合同约定国开基金公司行使投资收回选择权，并要求广汇能源股份有限公司在项目建设期届满后于2016年2月开始计算每两年一期，每期回购4,000.00万元共十期，并约定国开基金公司在投资期限内按平均年化投资收益率最高不超过1.20%向本公司收取投资收益，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后的全部权利（包括但不限于本次增资而对本公司享有的全部股东权利）。截至2022年12月31日，已回购1.2亿元。2022年10月18日，公司收购红淖三铁路实现同一控制下企业合并，后续由本公司及红淖三铁路继续履行与国开基金公司签订的投资合同。

### （三十一）递延收益

#### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	384,150.00		7,800.00	376,350.00	中央财政支持冷链物流发展补贴
合计	384,150.00		7,800.00	376,350.00	

#### 2. 政府补助项目情况

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
乌鲁木齐北站综合物流基地项目财政补贴	384,150.00			7,800.00		376,350.00	与资产相关
合计	384,150.00			7,800.00		376,350.00	

### （三十二）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,698,133,434.00	1,786,000.00			-3,918,000.00	-2,132,000.00	1,696,001,434.00

注：2022年3月，公司回购注销“未达成首次授予部分第四个解除限售/行权条件及授予预留部分第三个解除限售/行权条件”股权激励计划限制性股票3,918,000股。

2022年6月，根据公司股权激励计划9名激励对象股票期权解锁行权，公司定向发行股票1,786,000.00股。

### （三十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	3,643,000,000.00		3,643,000,000.00	
二、其他资本公积	41,833,085.25	5,143,680.00	14,521,345.45	32,455,419.80
合计	3,684,833,085.25	5,143,680.00	3,657,521,345.45	32,455,419.80

注1：公司本期购买新疆红淖三铁路有限公司，实现同一控制下企业合并，合并资产负债表调整资本公积3,643,000,000.00元。

注2: 2022年3月, 根据公司第十届董事会2022年第二次会议决议, 因公司2021年度归属于母公司净利润57,289.92万元, 以2017年净利润为基数, 公司2021年净利润增长率低于200%, 未达成首次授予部分第四个解除限售/行权条件及预留授予部分第三个解除限售/行权条件, 回购注销激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票391.8万股, 其中, 首次授予部分限制性股票332.6万股, 回购价格为1.393元/股, 预留授予部分限制性股票59.2万股, 回购价格为1.421元/股, 冲减相应资本公积1,556,350.00元。公司员工持股计划第一批、第二批股份锁定期届满解锁条件达成, 解除锁定冲减资本公积12,964,995.45元。

注3: 2022年6月, 根据公司股权激励计划首次授予部分第三个行权期成就的期权, 9名激励对象行权, 公司定向发行股票1,786,000.00股, 公司收到投资款总额合计6,929,680.00元, 差额计入资本公积5,143,680.00元。

#### (三十四) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票股权激励	5,474,350.00		5,474,350.00		注1
员工持股计划预留股份	334,591,668.54		12,964,995.45	321,626,673.09	注2
合计	340,066,018.54		18,439,345.45	321,626,673.09	

注1: 2022年3月, 公司回购注销“未达成首次授予部分第四个解除限售/行权条件及授予预留部分第三个解除限售/行权条件”股权激励计划限制性股票3,918,000股, 冲减库存股金额5,474,350.00元, 详细情况见“本附注五(三十二)、(三十三)”。

注2: 公司员工持股计划第一批、第二批解锁期解锁条件达成, 股份锁定期届满解锁后相应回购义务解除, 冲减库存股12,964,995.45元。

#### (三十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	8,538,955.13	10,023,134.16	253,004.51	18,309,084.78
合计	8,538,955.13	10,023,134.16	253,004.51	18,309,084.78

#### (三十六) 未分配利润

项目	期末金额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,936,977,240.48	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,936,977,240.48	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	153,485,876.55	
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少(注)	234,317,422.99	
期末未分配利润	3,856,145,694.04	

注: 公司本期购买新疆红淖三铁路有限公司, 实现同一控制下企业合并, 投资初始投资成本与支付现金及所承担债务

账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整未分配利润 236,827,933.34 元。

公司之子公司新疆红淖三铁路有限公司与国开基金公司签订投资合同，合同约定国开基金公司于 2016 年 2 月 29 日以实际出资人民币 4.00 亿元对红淖三铁路公司进行增资，投资期限为 20 年，合同约定国开基金公司行使投资收回选择权，并要求本公司在项目建设期届满后于 2016 年 2 月开始计算每两年一期，每期回购 4,000.00 万元共十期，并约定国开基金公司在投资期限内按平均年化投资收益率最高不超过 1.20%向铁路公司收取投资收益，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后的全部权利（包括但不限于本次增资而对红淖三铁路公司享有的全部股东权利）。本期对未来需支付国开基金公司投资收益进行折现，调整未分配利润 2,510,510.35 元。

### （三十七）营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,116,294,482.41	1,520,613,772.99	4,314,373,013.42	2,494,521,231.81
1.能源物流服务收入	1,181,802,445.52	692,313,512.08	1,003,680,329.75	647,831,370.37
2.房地产销售收入	856,054,018.74	774,432,470.51	3,151,918,578.26	1,753,668,008.52
3.物流园经营收入	42,362,287.50	32,446,381.44	80,453,176.89	65,017,924.64
4.保理业务收入	14,354,539.90		23,930,223.33	
5.供应链及仓储运输收入	10,837,302.03	17,500,566.14	39,802,683.19	24,458,488.63
6.商管服务收入	10,883,888.72	3,920,842.82	14,588,022.00	3,545,439.65
二、其他业务小计	9,144,983.05	4,491,152.50	7,063,145.55	4,580,351.09
其他业务收入	9,144,983.05	4,491,152.50	7,063,145.55	4,580,351.09
合计	2,125,439,465.46	1,525,104,925.49	4,321,436,158.97	2,499,101,582.90

### （三十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	23,925,223.47	211,158,150.77
房产税	6,182,174.66	12,487,820.35
土地使用税	5,371,315.14	6,404,745.22
城市维护建设税	2,444,463.02	13,941,932.01
教育费附加	1,048,855.91	5,974,070.94
地方教育费附加	700,810.64	3,982,714.65
印花税	2,482,801.29	3,838,732.79
其他	28,251.86	8,520.00
合计	42,183,895.99	257,796,686.73

### （三十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,152,563.43	2,939,447.66

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	3,646,415.86	890,898.84
折旧及摊销	3,502,450.48	1,603,851.23
仓储租赁费	9,022.81	737,917.44
检测维修费	3,448,953.39	870,474.23
办公费	420,228.99	513,854.72
物料消耗费	289,713.91	
业务招待费	19,945.40	138,521.88
代销手续费	35,466,738.38	91,590,849.60
物业费	8,348,403.39	21,199,291.27
维修基金	904,896.63	27,044,313.87
购房补贴	517,380.00	
软件开发费	500,000.00	
其他	713,436.76	89,745.60
合计	59,940,149.43	147,619,166.34

（四十）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,622,326.25	61,075,992.88
折旧与摊销	9,108,278.00	13,075,925.33
办公费	14,444,599.54	5,519,069.89
租赁费	6,902,628.93	8,758,997.80
咨询费	12,160,339.97	6,967,372.40
宣传费	1,140,864.25	65,632.00
业务招待费	3,528,511.12	6,831,397.91
中介机构服务费	6,744,396.07	4,846,776.15
保险费	1,471,270.25	1,762,468.68
诉讼费	276,582.99	1,210,866.68
消杀费	3,451,476.00	
其他	2,939,067.07	4,654,518.05
合计	128,790,340.44	114,769,017.77

（四十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	204,649,681.50	312,933,494.41
减：利息收入	20,593,844.98	51,177,003.62
手续费支出	387,007.36	857,937.30
其他支出	113,740,614.96	83,066,124.05

项目	本期发生额	上期发生额
合计	298,183,458.84	345,680,552.14

注：其他支出中收购新疆红淖三铁路有限公司股权款分期支付形成的未确认融资费用本期摊销金额 30,145,459.49 元；租赁使用权资产形成的未确认融资费用本期摊销金额 22,157,674.85 元；新疆红淖三铁路有限公司银团费用 40,800,000.00 元；融资担保费用 19,976,010.56 元。

#### （四十二）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
进项税加计抵减扣除	99,725.95	206,550.25	与收益相关
个税返还	391,579.34	615,376.98	与收益相关
人才补助	4,253.59	224,000.00	与收益相关
社保补贴		86,100.00	与收益相关
农产品供应链体系建设发展资金		5,000,000.00	与收益相关
2017 年中央财政支持冷链物流发展项目补贴	7,800.00	5,850.00	与收益相关
停产停业补偿	167,029,113.54	62,693,119.33	与收益相关
扩岗补助	1,000.00		与收益相关
城市建设发展专项资金	1,500,000.00		与收益相关
合计	169,033,472.42	68,830,996.56	

#### （四十三）投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,151,830.77	6,637,773.33
处置交易性金融资产的投资收益		16,660,145.44
其他	-364,855.21	-152,168.60
合计	-10,516,685.98	23,145,750.17

#### （四十四）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	117,481.32	22,816.62
以公允价值计量的投资性房地产	-3,883,716.31	-3,938,119.28
合计	-3,766,234.99	-3,915,302.66

#### （四十五）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-13,348,720.93	-64,180,308.76
其他应收款信用减值损失	-8,385,991.55	-13,555,502.22
应收票据信用减值损失	-64.00	-69,000.00
合计	-21,734,776.48	-77,804,810.98

(四十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-35,240,844.14	-152,043,409.10
商誉减值损失		-4,115,404.39
合计	-35,240,844.14	-156,158,813.49

(四十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	325,798.34	650,354.29
合计	325,798.34	650,354.29

(四十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	824,948.18	722,672.43	824,948.18
违约金收入	432,205.70	2,264,972.17	432,205.70
罚款收入	114,445.02	2,386,710.00	114,445.02
其他	1,401,089.30	168,707.43	1,401,089.30
合计	2,772,688.20	5,543,062.03	2,772,688.20

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴等	824,948.18	722,672.43	与收益相关
合计	824,948.18	722,672.43	

(四十九) 营业外支出

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
对外捐赠	67,292.92	1,726,203.54	67,292.92
非流动资产损坏报废损失		200,732.83	
赔偿支出	102,728.19	1,824,004.51	102,728.19
违约、补偿金	714,792.04		714,792.04
滞纳金	1,350.93	189.63	1,350.93
涉诉支出		4,756,253.84	
其他	646,209.41	238,508.41	646,209.41
其中：罚款支出	598,430.07	116,061.98	598,430.07
合计	1,532,373.49	8,745,892.76	1,532,373.49

（五十）所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	11,086,020.49	272,186,498.89
递延所得税费用	20,898,198.58	-95,703,885.62
其他	-609,005.59	-1,019,320.71
合计	31,375,213.48	175,463,292.56

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	170,577,739.15
按法定-适用税率计算的所得税费用	42,644,434.79
子公司适用不同税率的影响	-22,630,990.77
调整以前期间所得税的影响	-609,005.59
非应税收入的影响	-15,161,314.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,625,624.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,647,066.88
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	29,153,531.88
所得税费用	31,375,213.48

（五十一）现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	16,076,659.34	2,921,986.19
其他收入	22,759,609.78	54,431,306.21
保证金押金	16,058,824.98	50,009,014.73
代收代支款	7,620,424.27	30,124,149.01
购房诚意金	944,807.00	3,679,430.00
收到退税款	4,933,486.37	99,645,822.15
停产停业补偿	162,693,119.33	
其他	2,311,675.93	5,225,840.09
合计	233,398,607.00	246,037,548.38

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	36,758,721.98	10,549,606.58
支付的其他管理及销售费用	52,180,323.79	95,935,201.93
代收代支款	19,886,752.64	16,940,343.78

项目	本期发生额	上期发生额
保证金\押金	19,487,992.73	54,768,872.06
支付赔付款及回购款	559,463.18	18,046,809.42
公益性捐赠	54,728.32	1,724,650.44
销售佣金	11,092,012.71	123,597,034.59
其他	769,230.57	2,525,276.56
合计	140,789,225.92	324,087,795.36

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
招投标保证金	9,538,750.00	2,428,250.00
合计	9,538,750.00	2,428,250.00

### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
招投标保证金	7,702,500.00	2,398,000.00
合计	7,702,500.00	2,398,000.00

### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
公司间往来款	939,885,474.43	1,150,787,528.44
受限资金	50,017,616.51	340,758,335.43
员工持股计划收款		103,978.00
中登公司退回保证金		2,000,000.00
信托保障基金		8,147,292.50
发行ABS周转资金		5,000.00
合计	989,903,090.94	1,501,802,134.37

### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
公司间往来款	3,226,928,049.22	1,826,311,076.83
受限的货币资金	101,755,118.28	364,795,205.45
融资费用	6,500,000.00	37,251,357.54
员工持股计划及股权激励计划回购股票	5,474,350.00	1,057,830.07
中登公司股利发放保证金及手续费		2,000,000.00
票据贴现利息	9,049,895.36	12,235,231.80
租赁付款额	35,763,405.53	35,202,825.00
担保费		15,514,400.00
信托保障基金	6,000,000.00	
合计	3,391,470,818.39	2,294,367,926.69



(五十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	139,202,525.67	632,551,203.69
加：信用减值损失	21,734,776.48	77,804,810.98
资产减值准备	35,240,844.14	156,158,813.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	233,269,916.77	216,369,733.34
无形资产摊销	6,067,067.70	8,765,408.77
长期待摊费用摊销	2,833,699.37	5,117,165.85
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）	-325,798.34	-650,354.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		189.63
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,766,234.99	3,915,302.66
财务费用（收益以“－”号填列）	318,390,589.78	375,760,715.63
投资损失（收益以“－”号填列）	10,516,685.98	-23,145,750.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-48,786,210.76	-119,497,720.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	69,684,409.34	40,919,687.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	-287,266,669.75	1,440,806,549.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	408,724,620.87	139,213,347.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	322,899,326.38	-925,975,403.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,235,952,018.62	2,028,113,698.92
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	217,183,464.82	1,451,344,718.26
减：现金的期初余额	1,451,344,718.26	2,253,185,191.64
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	-1,234,161,253.44	-801,840,473.38

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	217,183,464.82	1,451,344,718.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	217,181,576.43	1,451,344,718.26
可随时用于支付的其他货币资金	1,888.39	
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	217,183,464.82	1,451,344,718.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### （五十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	299,983,795.88	票据保证金
货币资金	112,515,825.36	开发贷还款监管资金、按揭保证金、房改专项保证金等
投资性房地产	930,018,900.00	借款抵押
存货	713,280,013.33	借款抵押
合计	2,055,798,534.57	

## 六、合并范围的变更

### （一）本期发生的同一控制下企业合并情况

#### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
新疆红淖三铁路有限公司	99.8237%	最终受同一控制方控制	2022/10/18	实现控制

（续）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新疆红淖三铁路有限公司	859,980,614.52	136,905,599.62	1,004,083,614.14	45,369,119.27

## 2. 合并成本

合并成本	新疆红淖三铁路有限公司
现金	4,199,823,507.29
合并成本合计	4,199,823,507.29

注：股权收购协议约定价款为 4,176,271,500.00 元，根据协议支付条款，股权收购款现值为 3,919,823,507.29 元，同时根据前期红淖三铁路及广汇能源股份有限公司与国开基金签订的投资合同，公司负有后续回购国开基金对新疆红淖三铁路有限公司股权投资款 2.8 亿元的义务，截止 2022 年 12 月 31 日，公司已支付现金 209,000,000.00 元，工商变更手续已办理完毕。

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	新疆红淖三铁路有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	20,514,516.68	9,057,741.95
其他应收款	36,935,033.77	18,140,918.26
存货	4,587,939.20	873,766.68
其他流动资产		62,798,833.21
固定资产	6,824,736,742.16	6,966,659,731.32
无形资产	200,958,230.61	204,280,796.14
长期待摊费用		
递延所得税资产	433,221.10	12,888.22
负债：		
应付款项	529,283,152.19	619,884,768.15
合同负债	121,694,870.71	13,872,542.37
应付职工薪酬	1,155,688.17	1,935,497.58
应交税费	13,810,688.62	111,510.77
其他应付款	678,644,383.78	1,947,308,015.51
净资产：		
减：少数股东权益	7,210,813.43	6,952,878.64
取得的归属于收购方份额	4,082,870,540.08	3,936,824,003.35

### （二）合并范围发生变化的其他原因

本公司于 2022 年 5 月，设立子公司四川汇晟物流有限公司。

本公司于 2022 年 8 月，设立孙公司广元广汇宏信物流发展有限公司。

本公司于 2022 年 10 月，设立四川汇晟物流有限公司之分公司四川汇晟物流有限公司瓜州分公司。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆亚中物流商务网络有限责任公司	乌鲁木齐市	新疆	物流服务业	100.00		反向购买
新疆亚中物流商务网络有限责任公司广汇美居物流园	乌鲁木齐市	新疆	物流服务业		100.00	反向购买
新疆亚中物业管理服务有限公司	乌鲁木齐市	新疆	物业管理		100.00	反向购买
新疆亚中经济咨询服务有限责任公司	乌鲁木齐市	新疆	广告、咨询		100.00	反向购买
成都汇创装饰装修工程有限公司	成都市	四川	建筑工程		100.00	设立
深圳汇盈信企业管理有限公司	深圳市	新疆	商业保理		100.00	设立
乌鲁木齐经济技术开发区汇盈信商业保理有限责任公司	乌鲁木齐市	新疆	商业保理		100.00	设立
霍尔果斯汇盈信商业保理有限责任公司	霍尔果斯市	新疆	商业保理		100.00	设立
新疆机电设备有限责任公司	乌鲁木齐市	新疆	仓储、运输		100.00	购买
新疆机电设备有限责任公司乌鲁木齐汇领鲜分公司	乌鲁木齐市	新疆	冷链物流		100.00	设立
新疆汇领鲜物联网有限责任公司	霍尔果斯市	新疆	电子商务平台建设		100.00	设立
广汇商业运营管理有限责任公司	成都	新疆	商管服务		100.00	购买
广汇商业运营管理（乌鲁木齐）有限责任公司	乌鲁木齐市	新疆	商管服务		100.00	购买
汇融通(成都)供应链管理有限责任公司	成都市	四川	供应链管理		100.00	设立
四川广汇蜀信实业有限公司（以下“四川蜀信”）	成都市	四川	房地产开发	100.00		购买
新疆一龙歌林房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	新疆	房地产开发		100.00	增资
新疆御景中天房地产开发有限公司（以下简称“御景中天”）	乌鲁木齐市	新疆	房地产开发		70.00	增资
成都汇亿房地产有限公司	成都市	四川	房地产开发		100.00	设立
眉山广汇圣丰置业有限公司	眉山市	四川	房地产开发		100.00	设立
桂林临桂金建房地产开发有限责任公司（以下简称“临桂金建”）	桂林市	广西	房地产开发		92.00	购买
新疆汇润兴疆房地产开发有限公司（以下简称“汇润兴疆”）	乌鲁木齐市	新疆	房地产开发		60.00	购买
新疆汇茗万兴房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	新疆	房地产开发		100.00	购买
成都天府新区广汇美术馆	成都市	四川	艺术展览		100.00	设立
新疆格信投资有限公司（以下简称“格信公司”）	乌鲁木齐市	新疆	房地产开发		65.00	购买
昌吉汇领鲜物联网科技有限责任公司	昌吉市	新疆	电子商务平台建设		100.00	设立
新疆汇格轩房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	新疆	房地产开发		100.00	购买

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆红淖三铁路有限公司（以下简称“红淖三铁路”）	哈密市	新疆	铁路运输	99.8237		购买
四川汇晟物流有限公司	成都市	四川	铁路运输	100.00		设立
四川汇晟物流有限公司瓜州分公司	酒泉市	甘肃	铁路运输		100.00	设立
广元广汇宏信物流发展有限公司	广元市	四川	铁路运输		80.00	设立

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	御景中天	30.00%	77,302,919.01		209,585,748.90
2	临桂金建	8.00%	175,908.34		9,842,414.11
3	汇润兴疆	40.00%	-7,830,341.96		209,647,974.82
4	格信公司	35.00%	-1,269,365.27		304,659,258.57
5	红淖三铁路	0.1763%	361,083.00		7,335,642.83

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
御景中天	3,875,325,507.99	25,066,025.83	3,900,391,533.82	3,454,853,149.59	23,575,306.09	3,478,428,455.68
临桂金建	489,710,861.31	4,790,419.35	494,501,280.66	371,471,104.31		371,471,104.31
汇润兴疆	1,020,095,600.72	6,048,466.42	1,026,144,067.14	502,024,130.08		502,024,130.08
格信公司	872,962,783.67	1,237,411.05	874,200,194.72	3,745,170.24		3,745,170.24
红淖三铁路	256,548,791.05	9,105,105,349.84	9,361,654,140.89	1,719,503,243.10	3,481,264,435.74	5,200,767,678.84

(续)

子公司名称	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
御景中天	3,299,432,526.73	1,257,131.58	3,300,689,658.31	2,430,846,892.02	428,900,000.00	2,859,746,892.02
临桂金建	725,637,158.60	1,790,000.52	727,427,159.12	606,595,837.05		606,595,837.05
汇润兴疆	1,104,763,215.12	8,485,298.14	1,113,248,513.26	460,552,721.30	109,000,000.00	569,552,721.30
格信公司	876,411,228.08	1,530,567.20	877,941,795.28	3,860,012.90		3,860,012.90
红淖三铁路	332,575,321.20	8,951,040,971.68	9,283,616,292.88	3,337,867,303.49	2,001,972,107.40	5,339,839,410.89

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
御景中天	86,587.26	-18,979,688.15	-18,979,688.15	440,347,782.67
临桂金建	365,437,503.68	2,198,854.28	2,198,854.28	9,722,634.05
汇润兴疆	31,255,164.72	-19,575,854.90	-19,575,854.90	-64,016,784.52

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
格信公司	2,645,411.49	-3,626,757.90	-3,626,757.90	-3,494,956.80
红淖三铁路	1,141,427,510.45	204,811,684.91	204,811,684.91	926,468,543.19

(续)

子公司名称	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
御景中天	54,859.54	-3,924,047.65	-3,924,047.65	787,603,490.74
临桂金建	171,437,237.92	34,641,874.62	34,641,874.62	24,099,546.18
汇润兴疆	658,603,735.47	37,547,532.21	37,547,532.21	159,121,487.40
格信公司	378,960.59	-6,658,039.99	-6,658,039.99	-9,550,785.04
红淖三铁路	1,004,083,614.14	45,369,119.27	45,369,119.27	692,734,499.77

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	小额贷款		30.00	权益法
新疆将淖铁路有限公司	昌吉州	昌吉州	铁路运输		18.92	权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	新疆将淖铁路有限公司	乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	新疆将淖铁路有限公司
流动资产	130,497,335.00	489,319,680.32	150,291,460.39	376,838,893.60
其中：现金和现金等价物	3,866,819.33	3,753,742.46	66,543,529.76	68,505,461.65
非流动资产	322,847,603.95	5,388,273,691.17	336,558,663.17	2,253,221,388.25
资产合计	453,344,938.95	5,877,593,371.49	486,850,123.56	2,630,060,281.85
流动负债	13,670,621.44	337,879,934.53	13,342,309.17	980,125,368.09
非流动负债		4,455,000,000.00		1,230,096,195.54
负债合计	13,670,621.44	4,792,879,934.53	13,342,309.17	2,210,221,563.63
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	439,674,317.51	1,084,713,436.96	473,507,814.39	419,838,718.22
按持股比例计算的净资产份额	131,902,295.26	159,272,777.07	142,052,344.33	48,934,558.77
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	131,902,295.26	159,272,777.07	142,052,344.32	48,934,558.77

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	新疆将淖铁路有限公司	乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	新疆将淖铁路有限公司
营业收入	2,326,844.17		30,952,095.91	
财务费用	-983,233.27		-604,367.89	
所得税费用	304,167.79		4,221,319.27	
净利润	-33,833,496.88	-11,281.26	22,130,644.11	-5,640.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-33,833,496.88	-11,281.26	22,130,644.11	-5,640.53
本期收到的来自联营企业的股利			12,000,000.00	

## 八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降低到最低水平。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）市场风险

#### 1. 利率风险

公司的利率风险产生于金融机构借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，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，调整长、短期借款额度的比例，通过扩大及缩减投资规模来增加及减少相应银行借款数额以控制及减少由利率带来的风险。

截至2022年12月31日，公司带息债务主要为短期借款370,472,911.69元（其中应付利息为472,911.69元），长期借款4,335,363,191.18元（其中832,930,000.00元1年内到期，应付利息11,303,600.40元），这些借款在借款期内的利率不变。

## 2. 价格风险

公司以市场价格开展能源物流服务、房屋租赁、物业管理及商品房销售、等业务，因此受到以上业务价格波动的影响。

公司价格风险主要受商户的客户需求、地区固定资产投资规模、房地产开发规模及市场价格的影响。公司重视市场的变化及分析，及时采取防范措施应对市场需求和市场风险，并在此基础上，调整经营策略及采购政策，降低成本费用，拓展客户渠道和销售网络，通过规模效益发挥对市场价格的影响来控制及减少服务及商品价格风险。

### （二）信用风险

截至2022年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司的银行存款主要存放于信用评级较高的国有银行和其他大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而形成重大损失，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定了必要的政策以控制信用风险敞口。公司建立了信用防范、合同管理及应收款项的回收制度，对销售业务的主要环节进行控制，通过建立客户档案，对客户授信进行评级分类，规范赊销标准，确定专门部门、划分不同信用额度分级进行审批，通过对合同履行过程中的控制和监督以降低合同执行风险。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。截止2022年12月31日，应收保理融资款前五名金额合计：250,740,968.43元，占应收账款余额的比例36.72%，应收其他款项前五名金额合计252,401,483.46元，占应收账款余额的比例36.97%，以上合计占应收账款余额的比例为73.69%。

### （三）流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，保持合理的负债比率，避免债务扩大过快，公司同时拓展其他融资领域，使融资在品种结构、时间结构上更趋适用，以确保有充裕的资金。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过对银行借款的使用情况进行监控并以确保有充裕的资金按期偿还到期债务。



## 九、公允价值

### (一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	333,996.48			333,996.48
股票	333,996.48			333,996.48
(二) 投资性房地产			1,105,770,900.00	1,105,770,900.00
出租的建筑物			1,105,770,900.00	1,105,770,900.00

### (二) 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

计量日根据相同或资产在活跃市场中的公开价格信息进行确认。

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
出租的建筑物	930,018,900.00	收益法	报酬率	6.00%-8.00%
出租的建筑物	167,777,000.00	收益法	报酬率	6.00%-8.00%
出租的建筑物	7,975,000.00	市场法		

(四) 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

公司投资性房地产的公允价值确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司对投资性房地产的评估结果确认为投资性房地产的公允价值。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	乌鲁木齐市	房地产、机电、建材等行业的投资	517,144.8010 万元	43.13	43.13

本公司的实际控制人：孙广信。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
伊吾广汇能源开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆亿科房地产开发有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆新迅电梯有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆新标紧固件泵业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆维吾尔自治区华侨宾馆	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆万财投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆通用机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆瑞鹏祥房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆雷沃广汇拖拉机有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆吉木乃广汇液化天然气发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆汇智恒贸易有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆汇亿信电子商务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆汇新热力有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆汇融信房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆汇驰汽车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆化工机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆和田广汇汇鑫投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆滚动轴承制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广厦物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广厦辉煌咨询服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广厦房地产交易网络有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇租赁服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇职业篮球俱乐部有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇雪莲堂近现代艺术馆	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇新能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇石油有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇热力有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇能源股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇化工建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆广汇房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆福田广汇专用车有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆峰丽投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆东风锅炉制造安装有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆大漠园林艺术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆大酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆大乘网络技术开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
无锡开隆置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌鲁木齐锅炉总厂安装维修公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌鲁木齐高新技术产业开发区进出口有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川申蓉圣飞汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川申蓉九兴汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川广汇投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川港宏汽车销售有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海宝信实嘉汽车销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏景胜汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏奥立升汽车销售服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
酒泉市吉元汽贸有限公司敦煌分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉峪关赛亚金屹汽车销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汇通信诚租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桂林市广汇泵业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桂林广汇实业投资有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西广汇低温设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广汇置业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广汇汽车服务股份公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广汇能源股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇篮球俱乐部有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都雪莲堂文化艺术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓜州广汇能源经销有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广汇能源股份有限公司伊吾分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广元广汇煤炭销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓜州广汇能源物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桂林市广运实业投资有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈密广汇环保科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广汇国际天然气贸易有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊吾广汇矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
公司董监高	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆创嘉投资管理有限公司	其他关联方
西安龙达投资管理有限公司	其他关联方
乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司	其他关联方
天津山水城投资有限公司	其他关联方
唐山恒瀚邑房地产开发有限公司	其他关联方
怀来恒天房地产开发有限公司	其他关联方
恒大廊坊房地产开发有限公司	其他关联方
恒大集团有限公司	其他关联方
河北建投西柏坡宏越房地产开发有限公司	其他关联方
邯郸市大业房地产开发有限公司	其他关联方
儋州中润旅游开发有限公司	其他关联方
儋州长宇旅游开发有限公司	其他关联方
儋州轩昂投资有限公司	其他关联方
儋州信恒旅游开发有限公司	其他关联方
儋州盛邦旅游开发有限公司	其他关联方
儋州冠合投资有限公司	其他关联方
儋州瑞丰旅游开发有限公司	其他关联方

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：					
新疆大乘网络技术开发有限公司	采购商品	安装工程及采购设备	市场定价	11,109,047.02	0.49
新疆大漠园林艺术有限公司	接受劳务	绿化工程	市场定价	3,707,505.00	0.23
新疆大酒店有限公司	采购商品	餐饮费	市场定价	3,985,515.72	5.98
乌鲁木齐锅炉总厂安装维修公司	采购商品	安装工程及采购设备	市场定价	200,000.00	0.01
新疆广汇物业管理有限公司	接受劳务	物业费	市场定价	21,748,074.61	82.87
新疆广汇物业管理有限公司	接受劳务	绿化维护费	市场定价	8,644,725.23	0.24
新疆广厦物业服务有限公司	接受劳务	物业费	市场定价	796,525.51	3.04
新疆汇新热力有限公司	采购商品	采暖费	市场定价	3,670,872.62	13.77
新疆新迅电梯有限责任公司	采购商品	电梯采购及安装	市场定价	13,865,739.48	0.40
新疆新迅电梯有限责任公司	接受劳务	维保费	市场定价	167,209.90	0.01
广汇能源股份有限公司	接受劳务	担保费	市场定价	14,805,007.94	13.02
广汇能源股份有限公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	21,833,396.99	19.20

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
广汇能源股份有限公司	接受劳务	未确认融资费用	市场定价	30,145,459.49	26.50
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	接受劳务	担保费	市场定价	6,500,000.00	5.71
四川广汇投资有限公司	接受劳务	代销手续费	市场定价	11,194,690.54	5.88
四川广汇投资有限公司	接受劳务	合同取得成本	市场定价	10,169,167.20	14.45
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	接受劳务	代销手续费	市场定价	38,480,666.25	20.22
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	接受劳务	合同取得成本	市场定价	4,171,384.79	5.93
桂林广汇实业投资有限责任公司	接受劳务	合同取得成本	市场定价	1,250,531.24	1.78
桂林广汇实业投资有限责任公司	接受劳务	代销手续费	市场定价	5,091,053.96	2.68
桂林广汇实业投资有限责任公司	接受劳务	业务宣传费	市场定价	1,467,407.98	40.24
四川申蓉九兴汽车销售服务有限公司	接受劳务	车辆维修及保养	市场定价	12,731.87	0.37
四川申蓉圣飞汽车销售服务有限公司	接受劳务	车辆维修及保养	市场定价	15,054.86	0.44
新疆广汇篮球俱乐部有限公司	采购商品	俱乐部衍生品	市场定价	1,188.00	0.01
销售商品、提供劳务:					
新疆广汇房地产开发有限公司	提供劳务	商管服务费	市场定价	10,772,229.83	98.97
新疆广汇房地产开发有限公司	提供劳务	电费收入	市场定价	1,103,328.97	3.06
新疆广汇房地产开发有限公司	提供劳务	物业及停车费	市场定价	304,025.10	4.85
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	销售商品	电费收入	市场定价	44,168.14	0.12
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	2,102.65	0.05
四川广汇投资有限公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	7,592.92	0.17
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	3,221.24	0.07
瓜州广汇能源经销有限公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	949,230,052.49	83.16
广汇能源股份有限公司伊吾分公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	201,330,473.21	17.64
广元广汇煤炭销售有限公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	14,725,256.73	1.29
新疆将淖铁路有限公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	6,225,530.82	0.55
新疆汇亿信电子商务有限责任公司	提供劳务	保理业务收入	市场定价	13,200,601.27	91.96
新疆汇新热力有限公司	提供劳务	代办费	市场定价	31,329.81	0.68
新疆亿科房地产开发有限责任公司	提供劳务	商管服务费	市场定价	74,921.14	0.69
新疆广厦物业服务有限公司	销售商品	资产处置收入	市场定价	1,723.31	0.53
董监高	销售商品	销售商品房	市场定价	3,859,614.60	0.10

(续)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：					
新疆大乘网络技术开发有限公司	采购商品	安装工程及采购设备	市场定价	987,068.44	0.39
新疆汇新热力有限公司	采购商品	采暖费	市场定价	9,763,355.91	100.00
新疆新迅电梯有限责任公司	采购商品	电梯采购及安装	市场定价	5,910,096.47	2.30
乌鲁木齐锅炉总厂安装维修公司	采购商品	安装工程及采购设备	市场定价	55,335.78	0.02
桂林广汇实业投资有限责任公司(注)	接受劳务	合同取得成本	市场定价	9,771,648.55	7.23
四川广汇投资有限公司(注)	接受劳务	合同取得成本	市场定价	63,538,664.84	35.73
四川广汇投资有限公司	接受劳务	代销手续费	市场定价	25,217,833.84	14.94
四川申蓉九兴汽车销售服务有限公司	接受劳务	车辆维修及保养	市场定价	4,461.95	0.38
四川申蓉圣飞汽车销售服务有限公司	接受劳务	车辆维修及保养	市场定价	10,236.28	0.87
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	接受劳务	担保费	市场定价	44,079,948.08	11.13
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	接受劳务	业务招待费	市场定价	1,364,790.00	21.84
广汇能源股份有限公司	接受劳务	担保费	市场定价	14,500,426.64	3.66
新疆广汇物业管理有限公司	接受劳务	会议费	市场定价	377,358.48	100.00
新疆广汇物业管理有限公司	接受劳务	停车费	市场定价	124,822.46	100.00
新疆广汇物业管理有限公司	接受劳务	物业费	市场定价	20,538,428.30	96.88
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	接受劳务	合同取得成本	市场定价	48,907,636.12	36.16
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	接受劳务	代销手续费	市场定价	9,548,770.62	12.38
新疆广汇职业篮球俱乐部有限公司	接受劳务	业务招待费	市场定价	100,480.00	1.61
新疆广厦物业服务有限公司	接受劳务	物业费	市场定价	75,471.70	0.36
新疆新迅电梯有限责任公司	接受劳务	电梯维保费	市场定价	277,744.78	23.56
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	接受劳务	装卸服务费	市场定价	11,144,394.35	1.82
瓜州广汇能源物流有限公司	接受劳务	装卸服务费	市场定价	15,419,313.95	2.60
广汇国际天然气贸易有限责任公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	3,015,083.32	1.21
广汇能源股份有限公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	21,525,091.34	1.64
新疆广汇新能源有限公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	4,036,281.34	2.33
新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	6,861,016.66	2.10
伊吾广汇矿业有限公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	4,383,661.55	1.27
新疆广汇化工销售有限公司	接受劳务	资金占用费	市场定价	517,624.99	0.32
销售商品、提供劳务：					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	3,796.46	4.00
广汇能源股份有限公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	581.13	1.00
新疆广汇房地产开发有限公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	2,603.54	2.00
四川广汇投资有限公司	销售商品	美术馆衍生品销售	市场定价	9,072.57	9.00
新疆广汇物业管理有限公司成都分公司	销售商品	水电暖费用	市场定价	711,120.35	22.00
新疆新迅电梯有限责任公司	销售商品	标书费	市场定价	943.40	1.00
新疆广汇房地产开发有限公司	提供劳务	物业费	市场定价	360,806.90	0.39
新疆汇智恒贸易有限责任公司	提供劳务	保理业务收入	市场定价	377,358.49	1.58
新疆汇亿信电子商务有限公司	提供劳务	保理业务收入	市场定价	9,613,311.21	40.17
新疆广汇房地产开发有限公司	提供劳务	商管服务费	市场定价	14,401,648.16	98.72
新疆亿科房地产开发有限责任公司	提供劳务	商管服务费	市场定价	69,798.74	0.48
瓜州广汇能源经销有限公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	743,148,829.46	74.04
广汇能源股份有限公司伊吾分公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	258,851,647.29	25.79
新疆将淖铁路有限公司	提供劳务	能源物流服务收入	市场定价	602,470.73	0.06
董监高	销售商品	销售商品房	市场定价	5,844,999.13	0.19

注:本期关联方交易中“合同取得成本”为代销手续费 15,591,083.23 元,尚未达到确认费用条件。

## 2. 关联租赁情况

本公司作为出租方:

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
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,005,140.32	1,161,522.39
成都雪莲堂文化艺术有限公司	房屋建筑物	275,504.58	
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物		155,000.00

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,297,892.33	3,240,742.85						
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物		641,850.48						
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	643,860.00	590,940.00						
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	415,166.03	462,530.26						
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物			84,387.00	84,387.00	47,982.97	49,495.74		1,010,117.09
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	706,483.81							
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	468,507.34							
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,106,631.43							
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物	126,409.17							
新疆广汇房地产开发有限公司	房屋建筑物			23,436,401.30	35,202,825.00	19,878,410.04	20,650,943.38		
新疆汇新热力有限公司	房屋建筑物		220,000.00						
汇通信诚租赁有限公司	运输设备	910,715.18	1,291,938.03						
汇通信诚租赁有限公司	运输设备			304,969.27	770,731.56	11,517.63	55,663.34	114,364.64	
汇通信诚租赁有限公司	运输设备		57,389.13						
汇通信诚租赁有限公司	运输设备	115,302.26	129,725.40						
汇通信诚租赁有限公司	运输设备			640,287.60	1,182,415.44	37,524.42	48,407.48	753,392.76	1,534,409.94
汇通信诚租赁有限公司	运输设备			30,310.20		4,737.10		332,896.51	
瓜州广汇能源物流有限公司	房屋建筑物			10,669,758.65		1,496,744.39		108,510,813.24	
瓜州广汇能源物流有限公司	机器设备			1,292,415.58		174,881.33		12,678,527.50	



### 3. 关联担保情况

担保方	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
广汇物流股份有限公司	新疆汇润兴疆房地产开发有限公司	400,000,000.00	2020/3/11	2023/3/12	否
广汇物流股份有限公司	汇融通（成都）供应链管理有限责任公司	20,000,000.00	2022/10/27	2025/10/27	否
广汇物流股份有限公司	新疆机电设备有限责任公司	10,000,000.00	2022/6/23	2025/6/23	否
桂林广汇实业投资有限责任公司	桂林临桂金建房地产开发有限公司	325,000,000.00	2019/1/14	2022/1/13	是
广汇能源股份有限公司	新疆红淖三铁路有限公司	200,000,000.00	2016/2/24	2026/2/23	否
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司（注③）					
广汇能源股份有限公司	新疆红淖三铁路有限公司	3,400,000,000.00	2022/9/23	2030/9/24	否
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司（注③）					
广汇能源股份有限公司	新疆红淖三铁路有限公司	7,200,000,000.00	2015/9/14	2027/9/24	是
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司					
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	新疆红淖三铁路有限公司、广汇物流股份有限公司	1,000,000,000.00	2022/12/6	2028/12/15	否
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司（注①）	新疆红淖三铁路有限公司	300,000,000.00	2021/8/23	2025/8/23	是
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	新疆红淖三铁路有限公司	300,000,000.00	2022/8/26	2026/8/25	否
广汇物流股份有限公司	新疆御景中天房地产开发有限公司	400,000,000.00	2021/1/14	2025/11/8	否
广汇物流股份有限公司	新疆御景中天房地产开发有限公司	280,000,000.00	2021/8/20	2026/8/18	否
广汇物流股份有限公司	新疆御景中天房地产开发有限公司	49,000,000.00	2021/10/28	2026/10/28	否
广汇物流股份有限公司	新疆亚中物业管理服务有限公司	10,000,000.00	2022/3/30	2025/3/30	否
广汇物流股份有限公司	新疆亚中物流商务网络有限责任公司	50,000,000.00	2022/8/16	2025/8/16	否
新疆格信投资有限公司（注②）	新疆和田广汇锌业有限公司	1,462,266,666.67	2019/1/4	2022/2/4	是
	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司				
	新疆广汇房地产开发有限公司				

注①：借款合同 2022 年已到期，借款已清偿，保证合同为主合同约定的债务履行期届满之次日起三年，担保义务已经履行完毕。

注②：格信公司于 2019 年 1 月为广汇房产、广汇集团、新疆和田广汇锌业有限公司 1,462,266,666.67 元借款，以待开发土地向东方资产管理有限公司甘肃分公司提供质押担保。2022 年 1 月，公司加入广汇集团、广汇房产、广汇锌业与东方资产相关各方签署的展期协议成为共同责任人，承担展期协议生效后剩余 910,000,000.00 元债务的偿还责任，以冲抵亚中物流收购格信公司的部分股权转让款，继续将格信公司 65%股权及格信公司部分土地作为抵押/质押物质押给东方资产承担担保责任，报告期展期协议结束，上述质押土地已解押。

注③：广汇能源为红淖铁路公司担保合同额 3,600,000,000.00 元，系广汇能源转让红淖铁路公司股权之前为其向金融机构借款提供的担保。

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	拆入	400,000,000.00	2022-6-1	2022-6-8
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	拆入	100,000,000.00	2022-6-1	2022-8-9
新疆万财投资有限公司	拆入	20,000,000.00	2022-2-7	2022-3-3
新疆万财投资有限公司	拆入	10,000,000.00	2022-2-8	2022-3-3
新疆万财投资有限公司	拆入	33,000,000.00	2022-2-21	2022-3-3
广汇能源股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2022-2-28	2022-3-1
广汇能源股份有限公司	拆入	40,000,000.00	以前年度形成	2022-1-19
广汇能源股份有限公司	拆入	61,000,000.00	以前年度形成	2022-4-21
广汇能源股份有限公司	拆入	26,000,000.00	以前年度形成	2022-6-10
广汇能源股份有限公司	拆入	1,313,898,822.55	以前年度形成	2022-9-23
广汇能源股份有限公司	拆入	207,000,000.00	以前年度形成	2022-10-13
广汇能源股份有限公司	拆入	401,029,226.67	以前年度形成	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	238,114,525.57	以前年度形成	2022-12-16
广汇能源股份有限公司	拆入	2,423,800.00	2022-1-19	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	10,712,000.00	2022-1-27	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	1,123,800.00	2022-2-17	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2022-2-17	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	5,276,287.00	2022-3-11	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	31,000,000.00	2022-3-17	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	6,500,000.00	2022-3-30	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	83,710,000.00	2022-4-7	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	4,686,200.00	2022-4-28	2022-10-17
广汇能源股份有限公司	拆入	186,453,387.43	2022-10-17	2022-12-16

注：与广汇能源拆入金额 2,663,928,049.22 元，系新疆红淖三铁路有限公司纳入合并范围前形成。

#### 5. 关联方资金占用情况

2022年9-12月公司之子公司红淖三铁路公司通过第三方向控股股东及其控股子公司支付资金 225,500,000.00 元，2022年度偿还 62,950,000.00 元，截至 2022年12月31日，形成关联方非经营性资金占用 162,550,000.00 元。

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

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
应收票据	新疆广汇房地产开发有限公司	13,636,400.00	136,364.00	13,630,000.00	136,300.00

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
应收票据	瓜州广汇能源经销有限公司			90,198,003.22	
应收账款	新疆汇亿信电子商务有限责任公司	100,000,000.00	1,000,000.00	100,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	瓜州广汇能源经销有限公司	15,256,524.80		75,190,910.02	
应收账款	广汇能源股份有限公司伊吾分公司	1,048,668.14			
应收账款	广元广汇煤炭销售有限公司	1,157,057.04			
应收账款	新疆广汇房地产开发有限公司	903,040.83	99,244.19		
预付账款	新疆汇新热力有限公司	1,758,210.90		2,455,794.15	
预付账款	新疆广汇物业管理有限公司	119,561.04		484,444.06	
预付账款	新疆广汇房地产开发有限公司			270,710.79	
其他应收款	新疆广汇信邦房地产开发有限公司			5,061.00	328.97
其他应收款	瓜州广汇能源经销有限公司	22,120,223.96		18,036,010.66	
其他应收款	新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	122,550,000.00			
其他应收款	新疆广汇房地产开发有限公司	40,000,000.00			

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	乌鲁木齐锅炉总厂安装维修公司	250,000.00	
应付票据	新疆大乘网络技术开发有限公司	6,112,724.24	376,685.87
应付票据	新疆东风锅炉制造安装有限责任公司		200,000.00
应付账款	新疆广汇房地产开发有限公司		108,324,586.74
应付账款	汇通信诚租赁有限公司	3,922.05	
应付账款	新疆大乘网络技术开发有限公司	7,500,246.80	5,131,993.32
应付账款	乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司	3,619,226.75	3,619,226.75
应付账款	新疆大漠园林艺术有限公司	2,317,938.67	2,362,758.67
应付账款	桂林市广汇泵业有限责任公司	61,116.13	61,116.13
应付账款	新疆万财投资有限公司	76,300.00	76,300.00
应付账款	新疆新迅电梯有限责任公司	4,126,986.84	3,848,945.76
应付账款	桂林广汇实业投资有限责任公司	1,453,338.14	991,888.96
应付账款	新疆广汇信邦房地产开发有限公司	17,290,887.11	2,615,352.5
应付账款	新疆东风锅炉制造安装有限责任公司	1,811,544.80	2,369,398.50
应付账款	新疆广汇热力有限公司	201,680.00	201,680.00
应付账款	四川广汇投资有限公司	9,233.39	4,032,493.72
应付账款	新疆广汇物业管理有限公司	2,270,815.60	517,061.17
应付账款	新疆汇新热力有限公司	85,175.85	
应付账款	乌鲁木齐锅炉总厂安装维修公司	607,853.70	
应付账款	新疆大酒店有限公司	59,580.00	

广汇物流股份有限公司  
财务报表附注  
2022年1月1日—2022年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	新疆广厦物业服务有限公司	432,294.61	
应付账款	瓜州广汇能源物流有限公司		4,393,925.86
应付账款	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司		3,106,921.00
预收账款	新疆广汇房地产开发有限公司		3,451,353.19
预收账款	新疆广汇信邦房地产开发有限公司		41,980.80
预收账款	新疆汇亿信电子商务有限责任公司	3,155,008.52	
预收账款	新疆广厦辉煌咨询服务有限公司		60,804.89
应付股利	新疆万财投资有限公司	22,120,000.00	22,120,000.00
其他应付款	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	2,040,000.00	2,040,000.00
其他应付款	四川广汇投资有限公司		19,727.52
其他应付款	新疆广汇信邦房地产开发有限公司	835,147.51	374,921.11
其他应付款	新疆广汇物业管理有限公司	3,255,598.93	1,048,676.19
其他应付款	新疆广厦房地产交易网络有限责任公司	2,066,741.93	2,066,741.93
其他应付款	新疆大漠园林艺术有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	新疆大乘网络技术开发有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	瓜州广汇能源物流有限公司	8,500.00	8,500.00
其他应付款	汇通信诚租赁有限公司	9,993.19	
其他应付款	新疆广汇房地产开发有限公司	13,165.51	
其他应付款	新疆广汇篮球俱乐部有限公司	1,228.00	
其他应付款	新疆广厦辉煌咨询服务有限公司	67,641.73	
其他应付款	乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司	4,971.75	
其他应付款	四川申蓉圣飞汽车销售服务有限公司	7,569.00	
其他应付款	广汇能源股份有限公司伊吾分公司		43,118.50
其他应付款	广汇能源股份有限公司		1,921,928,049.22
其他应付款	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司		32,597.77
其他应付款	新疆广汇新能源有限公司		328,470.27
其他应付款	新疆广汇液化天然气发展有限责任公司		964,349.97
其他应付款	广汇国际天然气贸易有限责任公司		623,374.98
其他应付款	伊吾广汇矿业有限公司		5,029,455.21
租赁负债	新疆广汇房地产开发有限公司	304,058,257.81	318,580,877.70
租赁负债	瓜州广汇能源物流有限公司	73,487,464.35	
租赁负债	汇通信诚租赁有限公司	399,585.16	586,630.05
一年以内到期的非流动负债	新疆广汇房地产开发有限公司	14,547,343.99	13,728,458.59
一年以内到期的非流动负债	瓜州广汇能源物流有限公司	38,748,325.51	
一年以内到期的非流动负债	汇通信诚租赁有限公司	349,909.39	375,961.44
长期应付款	广汇能源股份有限公司	3,740,968,966.78	

## (七) 关联方合同资产和合同负债

### 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
新疆广厦辉煌咨询服务有限公司		6,449.85
新疆广汇信邦房地产开发有限公司		40,188.02
乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司		4,690.33
新疆广汇房地产开发有限公司		1,606.08
新疆将淖铁路有限公司	141,152.55	
公司董监高	3,080,777.16	2,892,473.07
广汇能源股份有限公司		13,872,542.37

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1. 首次授予部分 股票期权的行权价格：3.88 元/股； 限制性股票授予价格：2.493 元/股。 合同剩余期限：自 2018 年 6 月 28 日起 60 个月。（注①） 2. 授予预留部分 股票期权的行权价格：3.94 元/股； 限制性股票授予价格：2.521 元/股。 合同剩余期限：自 2019 年 4 月 29 日起 48 个月。（注②）
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

注①：限制性股票及股票期权的首次授予日为 2018 年 6 月 28 日，按 30%、30%、20%、20%的比例锁定，锁定期分别为授予日期 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。

根据解除限售条件约定，本期不满足第四个解除限售条件，故本期不进行解锁。

注②：预留部分限制性股票及股票期权的授予日为 2019 年 4 月 29 日，分别授予限制性股票、股票期权各 3,122,000 股，按 30%、30%、40%的比例锁定，锁定期分别为授予日期 12 个月、24 个月、36 个月。

根据解除限售条件约定，本期不满足第三个解除限售条件，故本期不进行解锁。

### (二) 员工持股计划

2022 年 9 月，公司 2019 年员工持股计划的存续期将于 2022 年 8 月 9 日届满。公司于 2022 年 6 月 8 日召开第十届董事会 2022 年第六次会议，审议通过了《关于 2019 年员工持股计划存续期展期的议案》，同意存续期延长 36 个月至 2025 年 8 月 9 日届满。

(三) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：授予日股票的市场价格
	股票期权：Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	85,712,327.40
以权益结算的股份支付确认的费用总额	41,833,085.25

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

2019年度本公司之子公司“四川蜀信”从关联方“新疆万财投资有限公司”收购“汇润兴疆”并向市场承诺：本次交易完成后，除与物流和商业服务等主业相关的项目开发及其综合配套业态外，公司未来将不会新增其他以商品房销售为主的住宅地产开发项目。

收购的房产公司中“汇润兴疆”拟规划用于建设汇润城三期项目的 38,566.75 m<sup>2</sup> (约 57.85 亩) 土地暂时尚未取得《不动产权证书》。乌鲁木齐自然资源局已于 2019 年 5 月与“汇润兴疆”签订《国有建设用地使用权补充合同》并出具了“出让金以及契税支付完毕”证明。

待该权证办理后，支付相关购地款 219,724,260.00 元 (含税)，完成交易。截至目前该项土地《不动产权证书》仍在办理中。

### (二) 或有事项

本公司之子公司亚中物流之分公司广汇美居物流园为乌鲁木齐汇盈信与乌鲁木齐中影美居电影城有限公司反向保理合同提供 1,100.00 万元的应收账款，截至报告日，应收乌鲁木齐中影美居电影城有限公司保理款 1,100.00 万元尚未收回。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本审计报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 分部报告

#### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司分部以各单项产品或劳务的性质相同或相似，将经营分部确认为：能源物流服务业务、房地产销售业务，商业保理业务，物流园经营及其他业务，各分部会计政策与合并会计报表会计政策一致。

#### 2. 分部报告的财务信息

项目	能源物流服务	房产销售	商业保理	物流园经营及其他	分部间抵消	合计
主营业务收入	1,181,829,404.58	859,349,263.55	14,581,294.80	83,451,586.47	-13,772,083.94	2,125,439,465.46
主营业务成本	692,313,512.08	778,701,552.03	255,988.76	55,919,725.69	-2,085,853.07	1,525,104,925.49
资产总额	9,486,477,041.60	10,308,313,381.34	317,943,721.66	20,123,028,969.51	-16,616,501,750.36	23,619,261,363.75
负债总额	5,319,265,613.11	6,980,420,334.12	117,801,317.93	11,912,077,154.65	-6,649,633,390.83	17,679,931,028.98

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	551,448.35	319,181,448.35
其他应收款项	2,427,420,254.14	2,881,993,473.99
减：坏账准备	464,105.43	180,331.22
合计	2,427,507,597.06	3,200,994,591.12

#### 1. 应收股利

##### (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
新疆亚中物流商务网络有限责任公司	551,448.35	319,181,448.35
合计	551,448.35	319,181,448.35

#### 2. 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,427,111,295.92	2,881,853,758.23
借款、备用金	239,617.33	93,154.24
代收代支	50,129.50	27,349.05

项目	期末余额	期初余额
其他	19,211.39	19,212.47
减：坏账准备	464,105.43	180,331.22
合计	2,426,956,148.71	2,881,813,142.77

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,235,231,331.93	92.083	2,881,900,319.75	99.997
1至2年	192,095,767.97	7.913		
3至4年			93,154.24	0.003
4至5年	93,154.24	0.004		
合计	2,427,420,254.14	100.00	2,881,993,473.99	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	180,331.22			180,331.22
期初余额在本期重新评估后	180,331.22			180,331.22
本期计提	213,582.49	70,191.72		283,774.21
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	393,913.71	70,191.72		464,105.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)
新疆亚中物流商务网络有限责任公司	单位往来	1,997,422,241.36	1年以内	82.29
新疆红淖三铁路有限公司	单位往来	219,245,839.24	1年以内	9.03
新疆机电设备有限责任公司	单位往来	193,658,556.58	1年以内 3,622,000.00元；1-2年 190,036,556.58元。	7.98
四川广汇蜀信实业有限公司	单位往来	14,370,684.93	1年以内	0.59
贵州茅台酒销售有限公司	单位往来	2,040,000.00	1-2年	0.08
合计		2,426,737,322.11		99.97



(二) 长期股权投资

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	9,660,406,419.49		9,660,406,419.49	5,866,005,227.19		5,866,005,227.19
对联营企业的投资	159,272,777.07		159,272,777.07	48,934,558.77		48,934,558.77
合计	9,819,679,196.56		9,819,679,196.56	5,914,939,785.96		5,914,939,785.96

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	其他权益变动	期末余额
新疆亚中物流商务网络有限责任公司	4,210,350,444.66				4,210,350,444.66
四川广汇蜀信实业有限公司	1,654,299,167.28				1,654,299,167.28
新疆一龙歌林房地产开发有限公司	92,559.29				92,559.29
新疆亚中物业管理服务有限公司	734,778.46				734,778.46
广汇商业运营管理有限责任公司	276,882.03				276,882.03
乌鲁木齐经济技术开发区汇盈信商业保理有限责任公司	32,812.48				32,812.48
新疆汇领鲜物联网有限责任公司	32,812.49				32,812.49
桂林临桂金建房地产开发有限责任公司	37,499.99				37,499.99
成都汇创装饰装修工程有限公司	148,270.51				148,270.51
新疆红淖三铁路有限公司		3,794,401,192.30			3,794,401,192.30
合计	5,866,005,227.19	3,794,401,192.30			9,660,406,419.49

2.对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
联营企业					
其中：新疆将淖铁路有限公司	48,934,558.77	110,340,000.00	-1,781.70		159,272,777.07
合计	48,934,558.77	110,340,000.00	-1,781.70		159,272,777.07

(三) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、其他业务小计	13,583,773.59			
其中：担保费收入	13,583,773.59			
合计	13,583,773.59			

(四) 投资收益

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	-1,781.70	-1,419.91
合计	-1,781.70	-1,419.91

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	325,798.34	
2. 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）	169,858,420.60	
3. 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	136,664,235.05	
4. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	117,481.32	
5. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	11,511,289.61	
6. 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	-3,883,716.31	
7. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,064.01	
8. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,151,830.78	
减：所得税影响额	41,642,813.92	
减：少数股东影响额	157,916.48	
合计	261,967,883.42	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.84	5.43	0.13	0.52	0.13	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.78	6.84	-0.09	0.43	-0.09	0.43

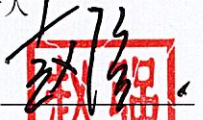



第 18 页至第 89 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

签名:

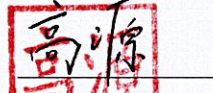

日期:

  
  
2024.4.28

主管会计工作负责人

签名:



日期:

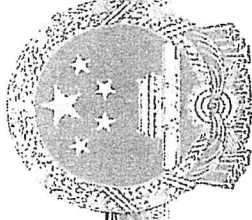
  
  
2024.4.28

会计机构负责人

签名:

日期:

  
  
2024.4.28



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场上身份信息，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

证书序号:0017384

## 说明

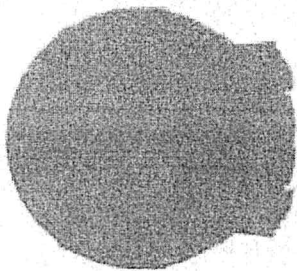
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:北京市财政局



二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



姓名	郭春亮
Sex	男
Date of birth	1962-02-25
Working unit	大信会计师事务所(普通合伙)新疆分所
Identity card No.	652301196202250319



此文件仅供出具报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate 650800520001

批准注册协会:  
Authorized Institute of C 新疆注册会计师协会

发证日期: 1998 年 12 月 08 日  
Date of Issuance

2020年6月23日换证



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



此文件仅供出具报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



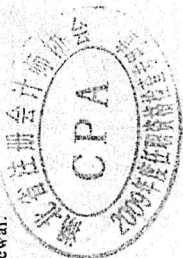
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420003204868  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

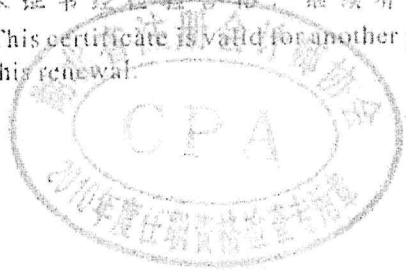
发证日期: 2008年 8月 5日  
Date of Issuance

2009年 9月 9日  
2009年 8月 8日



· 登记  
Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年 6月 10日

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 吴育斌  
证书编号: 420003204868



2017  
is valid  
this renewal.



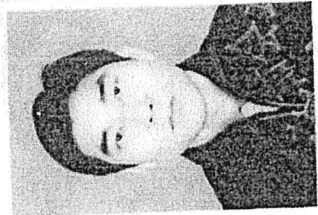
2014  
年 月 日



2015  
年 月 日



2016  
年 月 日



姓名: 吴育斌

性别: 男

出生日期: 1972-03-19

Sex: 1972-03-19

工作单位: 大信会计师事务所湖北分所

Working unit: 大信会计师事务所湖北分所  
Identity card No.: 420300197203192513