广州恒运建设投资有限公司

2021 年度、2022 年 1-3 月

专项审计报告

索引 页码

审计报告

公司财务报表

— 合并资产负债表 1-2

— 母公司资产负债表 3-4

— 合并利润表 5

— 母公司利润表 6

— 合并现金流量表 7

— 母公司现金流量表

信永中和会计师事务所
ShineWing certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022GZAA60466

广州恒运建[redacted]

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

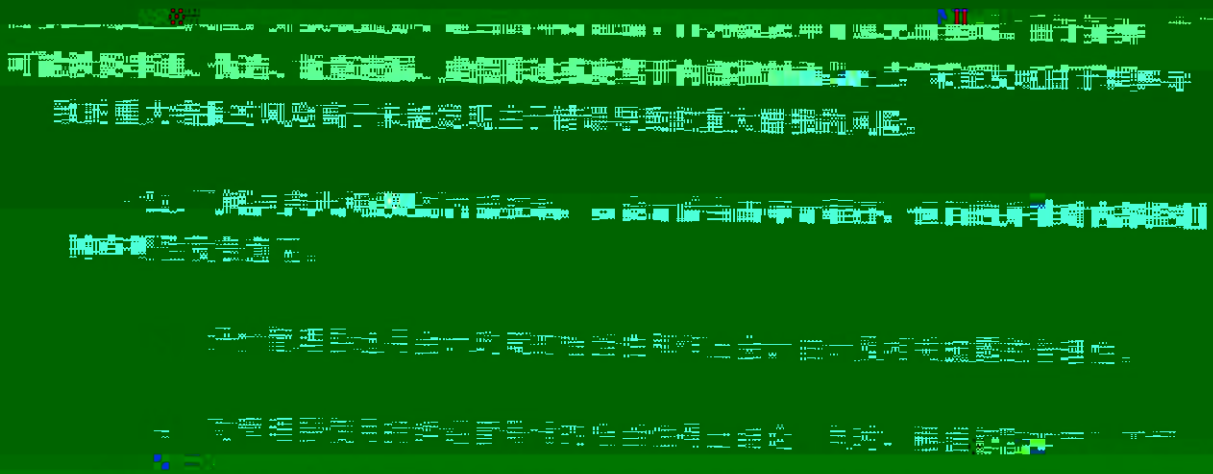
恒建投公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估恒建投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恒建投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒建投公司的财务报告过程。

四、 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[illegible]



提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒建投公司不能持续经营。

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

（6） 就恒建投公司中实体或业务活动的财务信息[illegible]

[illegible]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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

2022年3月31日

编制单位：广州恒运建设投资有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、（一）	353, 308, 375. 55	496, 429, 408. 29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、（二）	1, 755, 395. 96	
应收款项融资			
预付款项	七、（三）	150, 819. 40	68, 216. 36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（四）	5, 472, 791. 80	8, 661, 752. 90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（五）	631, 956, 803. 30	725, 433, 524. 35
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	七、（六）	17, 152, 988. 81	15, 200, 824. 20
流动资产合计		1, 009, 796, 440. 02	1, 245, 793, 726. 10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、（七）	187, 068, 094. 41	3, 350, 473. 99
固定资产	七、（八）	12, 353, 991. 01	478, 395. 52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、（九）	90, 251. 74	98, 034. 76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、（十）	94, 607, 008. 94	94, 404, 837. 75
其他非流动资产			
非流动资产合计		**294, 119, 346. 10**	**98, 331, 742. 02**
资产总计		**1, 303, 915, 786. 12**	**1, 344, 125, 468. 12**

法定代表人：林荣　　主管会计工作负责人：赵敏璇　　会计机构负责人：李燕如

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、（十三）	10,330.06	59,144.15
应交税费	七、（十四）	363,575,358.83	362,767,926.63
其他应付款	七、（十五）	262,713,106.07	262,511,058.19
其中：应付利息			
应付股利		260,679,092.79	260,679,092.79
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、（十六）	396,798.87	394,417.92
流动负债合计		**735,818,172.13**	**777,848,973.20**
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计		735,818,172.13	777,848,973.20
股东权益：			
股本	七、（十七）	359,523,830.00	359,523,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（十八）	93,515,446.38	93,144,278.11
一般风险准备			
未分配利润	七、（十九）	-10,765,086.68	-12,205,173.43
归属于母公司股东权益合计		**442,274,189.70**	**440,462,934.68**
少数股东权益		125,823,424.29	125,813,560.24
股东权益合计		**568,097,613.99**	**566,276,494.92**
负债和股东权益总计		**1,303,915,786.12**	**1,344,125,468.12**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2022年3月31日

编制单位：广州恒运建设投资有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		256,103,032.49	389,978,479.31
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		22,782.56	11,081.36
其他应收款	十三、（一）	153,680,617.10	153,929,874.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		[illegible]	260,210,221.17
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		3,923,881.53	2,448,745.30
流动资产合计		679,101,[illegible]	[illegible]
[illegible]收款			
长期股权投资	十三、（二）	326,[illegible]	[illegible]
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		25,045,896.66	3,350,473.99

母公司资产负债表（续）

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		29, 600, 193. 84	142, 092, 649. 28
预收款项			
合同负债		9, 944, 895. 94	7, 375, 646. 41
应付职工薪酬		8, 077. 74	48, 839. 69
应交税费		363, 341, 080. 39	362, 728, 029. 94
其他应付款		260, 832, 888. 19	260, 837, 178. 19
其中：应付利息			
应付股利		260, 679, 092. 79	260, 679, 092. 79
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		396, 798. 87	394, 428. 92
流动负债合计		664, 123, 934. 97	773, 476, 761. 43
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

合并利润表

2022年1-3月、2021年度

编制单位：广州恒运建设投资有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年1-3月	2021年度
一、营业总收入		8,602,017.23	212,771,504.78

母公司利润表

2022年1-3月、2021年度

编制单位：广州恒运建设投资有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年1-3月	2021年度
一、营业收入	十三、（三）	6,991,562.21	212,771,504.78
减：营业成本	十三、（三）	1,764,731.59	62,569,714.60
税金及附加		214,402.79	56,438,883.89
销售费用		466,680.44	3,796,776.35
管理费用		2,495,900.50	8,188,338.16
研发费用			
财务费用		-2,927,591.76	-11,107,722.28
其中：利息费用			
利息收入		-2,930,121.12	-11,118,813.21
加：其他收益			2,150.42
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			421.50
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）		**4,977,438.65**	**92,890,069.18**
加：营业外收入		20,074.65	106,902.29
减：营业外支出		7,663.20	12,824.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**4,989,850.10**	**92,984,146.61**
减：所得税费用		1,278,167.38	23,346,654.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,711,682.72	69,637,492.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,711,682.72	69,637,492.34
（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			
5.其他			
（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			

合并现金流量表

2022年1-3月、2021年度

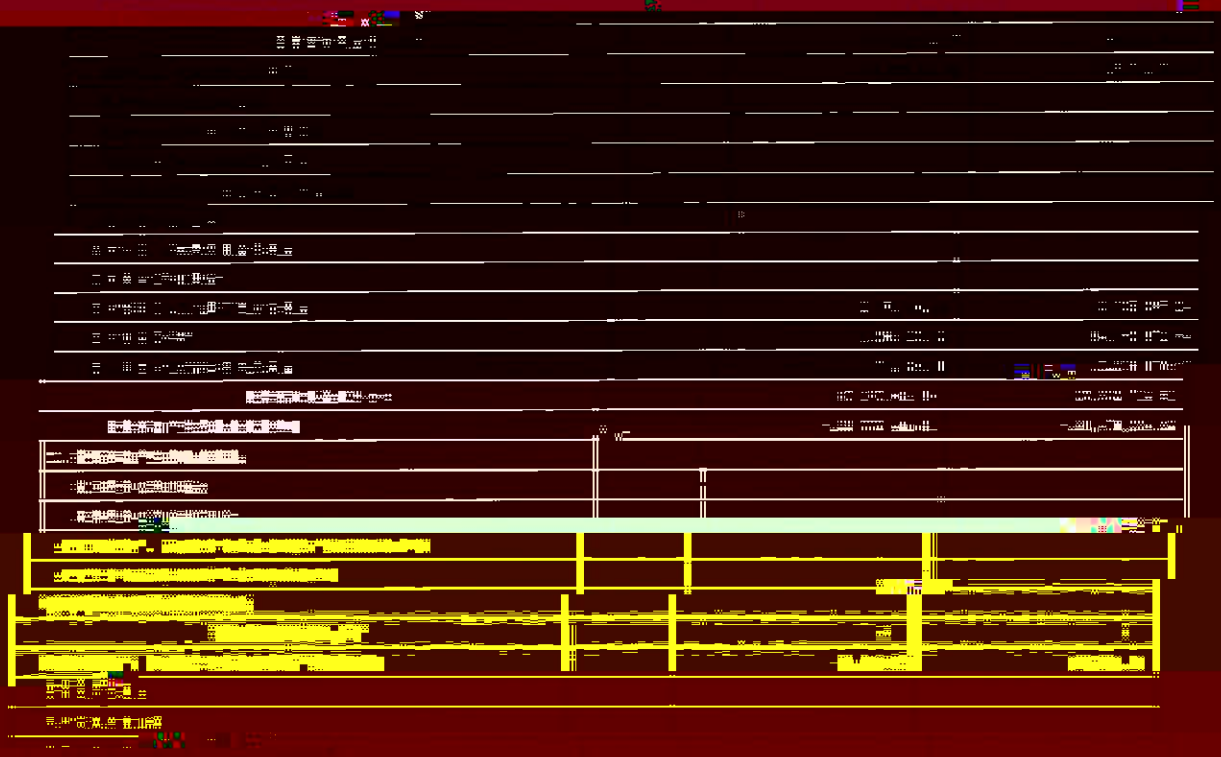
编制单位：广州恒运建设投资有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年1-3月	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,038,852.33	62,257,711.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,664,067.79	33,021,659.45
经营活动现金流入小计		12,702,920.12	95,279,371.28
购买商品、接受劳务支付的现金		150,682,490.79	215,942,288.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,721,428.93	12,609,360.90
支付的各项税费		1,286,233.53	84,266,819.94
支付其他与经营活动有关的现金		1,018,887.11	32,947,237.66
经营活动现金流出小计		155,709,040.36	345,765,707.44
经营活动产生的现金流量净额		-143,006,120.24	-250,486,336.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,000.00	176,339.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		98,000.00	176,339.79
投资活动产生的现金流量净额		-98,000.00	-176,339.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
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		-143,121,032.74	-280,762,893.11
加：期初现金及现金等价物余额		479,705,908.29	760,469,791.40
六、期末现金及现金等价物余额		336,584,875.55	479,706,898.29

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年1-3月、2021年度



合并股东权益变动表

2022年1-3月、2021年度

单位：人民币元

2022年1-3月										
归属于母公司股东权益										
减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		少数股东权益	股东权益合计
	-		93,144,278.11		-12,205,173.43		440,462,93	4.68	125,813,	566,276,494.92
	-		93,144,278.11		-12,205,173.43		440,462,93	5.02	9,	566,276,494.92
	-		371,168.27		1,440,086.75		1,811,25	02	9,	1,821,119.07
	-				1,811,255.02		1,811,25			1,821,119.07
			371,168.27		-371,168.27		-			-
			371,168.27		-371,168.27		-			-
	-		93,515,446.38		-10,765,086.68		442,274,189.	70	125,823,42	568,097,613.99

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

权益变动表

2022年1-3月

单位：人民币元

减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
			93,144,278.11	2,860,589.00		455,528,697.11
			93,144,278.11	2,860,589.00		455,528,697.11
			371,168.27	3,340,514.45		3,711,682.72
				3,711,682.72		3,711,682.72
			371,168.27	-371,168.27		-
			371,168.27	-371,168.27		
						-
						-
				-		-
			93,515,446.38	6,201,103.45		459,240,529.83

作负责人：赵敏璇　　会计机构负责人：李燕如

母公司所有者权益变动表

2022年1-3月、2021年度

单位：人民币元

	2022年1-3月										2021年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	86,180,528.88								231,818,321.68			677,5	86,180,528.88				231,818,321.68							677,5
加：会计政策变更													86,180,528.88				231,818,321.68							677,5
前期差错更正													63,963,749.23				-228,957,732.68							-221,5
其他																	69,637,492.34							69,6
二、本年年初余额	63,963,749.23									-298,595,225.02		-291,6	63,963,749.23				-298,595,225.02							-291,6
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,963,749.23									-291,631,475.79		-291,6	-6,963,749.23				-291,631,475.79							-291,6
（一）综合收益总额																								
（二）所有者投入和减少资本																								
1、所有者投入的普通股																								
2、其他权益工具持有者投入资本																								
3、股份支付计入所有者权益的金额																								
4、其他																								
（三）利润分配																								
1、提取盈余公积																								
2、对所有者（或股东）的分配																								
3、其他																								
（四）所有者权益内部结转																								
1、资本公积转增资本（或股本）																								
2、盈余公积转增资本（或股本）																								
3、盈余公积弥补亏损																								
4、设定受益计划变动额结转留存收益																								
5、其他综合收益结转留存收益																								
6、其他																								
四、本年年末余额	93,1								44,278.11	2,860,589.00		455,52	63,963,749.23				-298,595,225.02							-291,6

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

+PO n(p”EU ¥

-7@ Ct `ŸK0Ó(

	2022 3 31	2021 12 31

	2022 3 31	2021 12 31

	2022 3 31				

	2022 3 31				

	2021 12 31				

	2022 3 31			2021 12 31		

	2022 3 31	2021 12 31

	2022 3 31	2021 12 31

5.

5.

2021 12 31

27,489.00 2022 3 31

27,884.00