

广西投资集团有限公司
2020 年度审计报告

XYZH/2021NNAA10261

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告·····	1-4
合并资产负债表·····	5-6
母公司资产负债表·····	7-8
合并利润表·····	9
母公司利润表·····	10
合并现金流量表·····	11
母公司现金流量表·····	12
合并所有者权益变动表·····	13-14
母公司所有者权益变动表·····	15-16
合并财务报表附注·····	17-194
会计师事务所营业执照、资格证书·····	195-200



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/2021NNAA10261

广西投资集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了广西投资集团有限公司（以下简称广投集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广投集团 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于广投集团，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，认为对本年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。

收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参阅财务报表附注四、27；八、71 营业收入、营业成本，八、72 利息净收入，八、73 已赚保费，八、74 手续费及佣金净收入。广投集团 2020 年度营业总收入 1,911.85 亿元，比 2019 年度 1,800.42 亿元增加 111.43 亿元，增幅 6.19%。由于收入是广投集团的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，测试相关内部控制运行的有效性； 2. 检查主要销售合同，了解销售合同内容，根据收入准则评价收入确认方法是否恰当； 3. 检查主要客户的销售合同、付款通知单、销售发票、对账单、银行回单等原始资料，核查收入的真实性； 4. 结合业务分析收入变动合理性。分析性复核两期收入变动情况，以及毛利率变动的合理性； 5. 执行函证程序，确认应收账款、收入金额的准确性； 6. 对资产负债表日前后记录的收入进行截止性测试，评价收入是否记录于恰当的会计期间； 7. 对客户期后回款进行检查； 8. 检查与收入相关的信息是否已充分、恰当列报。

四、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，管理层负责评估广投集团的持续经营能力，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广投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广投集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对利广投集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广投集团不能持续经营。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二一年四月十五日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	70,381,161,248.71	58,375,764,280.99
△结算备付金	八、（二）	1,838,062,156.51	1,620,510,073.16
△拆出资金	八、（三）	3,230,000,000.00	2,030,000,000.00
☆交易性金融资产	八、（四）	19,317,418,289.75	11,580,638,197.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（五）	12,159,279,959.92	924,468,567.08
衍生金融资产	八、（六）	4,539,762.00	117,589,579.00
应收票据	八、（七）	150,370,240.66	360,443,166.39
应收账款	八、（八）	5,718,176,759.28	5,348,824,037.42
☆应收款项融资	八、（九）	175,193,602.39	346,500,951.98
预付款项	八、（十）	2,133,138,556.72	2,024,481,160.71
△应收保费	八、（十一）	709,133,348.64	404,993,212.56
△应收分保账款	八、（十二）	208,230,893.17	261,861,590.40
△应收分保合同准备金	八、（十三）	275,167,065.04	193,635,387.85
其他应收款	八、（十四）	8,243,558,278.89	9,620,253,388.95
其中：应收股利		125,812,513.08	113,960,566.08
△买入返售金融资产	八、（十五）	10,095,191,971.06	12,192,083,642.06
存货	八、（十六）	6,615,208,093.99	6,868,376,510.59
其中：原材料		1,243,585,938.79	1,222,328,166.04
库存商品（产成品）		1,607,875,298.45	1,784,511,617.62
☆合同资产			
持有待售资产	八、（十七）	589,824.88	77,338,625.68
一年内到期的非流动资产	八、（十八）	61,124,997,716.74	40,191,141,389.66
其他流动资产	八、（十九）	12,720,392,611.34	11,231,948,199.11
流动资产合计		215,099,810,379.69	163,770,851,960.92
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八、（二十）	108,347,724,405.13	106,550,418,519.04
☆债权投资	八、（二十一）	37,559,726.01	14,738,275,841.48
可供出售金融资产	八、（二十二）	61,344,399,575.99	42,081,895,570.81
☆其他债权投资	八、（二十三）	18,049,428,783.31	11,796,666,800.74
持有至到期投资	八、（二十四）	39,417,067,524.80	26,887,766,721.00
长期应收款	八、（二十五）	13,749,710,638.12	12,046,151,158.23
长期股权投资	八、（二十六）	22,895,948,652.93	22,783,070,148.51
☆其他权益工具投资	八、（二十七）	94,265,698.48	100,019,071.85
☆其他非流动金融资产	八、（二十八）	4,438,786,351.99	2,963,394,924.38
投资性房地产	八、（二十九）	20,015,380,153.51	2,702,677,891.12
固定资产	八、（三十）	23,057,419,199.55	21,229,623,398.51
其中：固定资产原价		43,594,755,305.01	39,849,448,956.84
累计折旧		20,542,582,517.51	18,433,537,606.02
固定资产减值准备		151,744,791.75	332,843,747.03
在建工程	八、（三十一）	9,214,643,436.72	7,761,314,884.07
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
☆使用权资产		-	-
无形资产	八、（三十二）	3,489,773,651.67	3,001,135,501.18
开发支出	八、（三十三）	140,989,792.37	135,045,363.20
商誉	八、（三十四）	4,880,020,879.38	4,684,454,864.16
长期待摊费用	八、（三十五）	851,987,860.20	616,339,219.23
递延所得税资产	八、（三十六）	2,673,880,521.64	2,486,318,405.89
其他非流动资产	八、（三十七）	49,857,874,298.41	44,563,877,688.30
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		382,556,861,150.21	327,128,445,971.70
资产总计		597,656,671,529.90	490,899,297,932.62

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 广西投资集团有限公司

单位: 人民币元

	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、(三十八)	20,986,393,548.62	23,202,875,477.65
△向中央银行借款	八、(三十九)	7,991,261,857.00	6,505,000,000.00
△拆入资金	八、(四十)	8,311,370,345.04	8,974,656,336.50
☆交易性金融负债	八、(四十一)	3,929,234,532.72	1,223,213,533.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债	八、(四十二)	3,582,350.00	6,088,116.27
应付票据	八、(四十三)	6,521,076,187.37	7,568,138,270.91
应付账款	八、(四十四)	3,597,487,754.24	3,460,736,932.93
预收款项	八、(四十五)	1,129,434,232.48	1,412,157,958.50
☆合同负债	八、(四十六)	1,041,919,691.17	71,697,702.01
△卖出回购金融资产款	八、(四十七)	26,740,012,151.75	28,606,097,125.07
△吸收存款及同业存放	八、(四十八)	204,364,579,202.65	156,146,580,643.45
△代理买卖证券款	八、(四十九)	13,605,866,525.20	11,602,404,850.63
△代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	八、(五十)	1,979,737,346.06	1,890,733,738.67
其中: 应付工资		1,548,897,222.58	1,609,602,962.66
应付福利费		952,812.77	322,567.31
#其中: 职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	八、(五十一)	1,180,875,019.15	1,307,602,700.18
其中: 应交税金		949,599,115.43	1,106,692,154.81
其他应付款	八、(五十二)	15,150,357,009.17	8,537,282,502.48
其中: 应付股利		297,290,923.78	292,362,213.67
△应付手续费及佣金	八、(五十三)	61,817,877.02	9,909,406.12
△应付分保账款	八、(五十四)	277,668,144.36	297,881,944.33
持有待售负债		-	29,284,715.84
一年内到期的非流动负债	八、(五十五)	32,971,519,807.77	27,867,452,711.26
其他流动负债	八、(五十六)	11,313,394,803.04	9,765,961,982.28
流动负债合计		361,157,588,384.81	298,485,756,648.82
非流动负债:			
△保险合同准备金	八、(五十七)	5,377,156,921.55	4,584,985,859.70
长期借款	八、(五十八)	34,544,433,165.31	22,520,932,957.34
应付债券	八、(五十九)	82,648,422,219.88	71,802,844,002.80
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
☆租赁负债		-	-
长期应付款	八、(六十)	11,254,031,459.83	9,794,225,770.90
长期应付职工薪酬	八、(六十一)	57,950,025.00	31,312,434.00
预计负债	八、(六十二)	68,069,243.99	55,050,870.75
递延收益	八、(六十三)	278,539,181.63	247,292,702.97
递延所得税负债	八、(三十六)	376,720,395.35	322,481,876.61
其他非流动负债	八、(六十四)	632,616,933.29	139,668,110.79
其中: 特准储备基金		-	-
非流动负债合计		135,237,939,545.83	109,498,794,585.86
负债合计		496,395,527,930.64	407,984,551,234.68
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、(六十五)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减: 已归还投资		-	-
实收资本(或股本)净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	八、(六十六)	3,238,899,371.10	6,489,007,000.00
其中: 优先股		-	-
永续债		1,998,899,371.10	3,999,007,000.00
资本公积	八、(六十七)	31,354,891,080.71	14,573,596,524.50
减: 库存股		-	-
其他综合收益	八、(九十二)	-356,290,987.90	-381,091,563.18
其中: 外币报表折算差额		-2,168,252.87	1,055,614.10
专项储备	八、(六十八)	45,022,852.03	40,893,719.22
盈余公积	八、(六十九)	1,194,068,568.44	1,143,440,066.03
其中: 法定公积金		1,194,068,568.44	1,143,440,066.03
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
△一般风险准备		-	-
未分配利润	八、(七十)	3,706,458,420.58	3,928,750,540.38
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		49,183,049,304.96	35,794,596,286.95
*少数股东权益		52,078,094,294.30	47,120,150,410.99
所有者权益(或股东权益)合计		101,261,143,599.26	82,914,746,697.94
负债和所有者权益(或股东权益)总计		597,656,671,529.90	490,899,297,932.62

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

2020年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,283,948,933.43	1,734,300,765.34
△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		48,755,415.00	64,492,121.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、（一）	42,219,278.44	45,811,063.00
☆应收款项融资		-	-
预付款项		4,840,040.34	14,666,234.88
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	十三、（二）	9,769,641,528.06	7,662,624,460.36
其中：应收股利		21,997,396.89	22,040,004.69
△买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
☆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		52,162,280.26	28,552,851.00
流动资产合计		14,201,567,475.53	9,550,447,495.58
非流动资产：			
△发放贷款和垫款		-	-
☆债权投资		-	-
可供出售金融资产		134,056,969.64	54,606,969.64
☆其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	500,000,000.00
长期应收款		766,000,000.00	556,000,000.00
长期股权投资	十三、（三）	67,472,919,875.90	59,494,009,646.83
☆其他权益工具投资		-	-
☆其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		2,005,881,581.00	2,001,930,186.00
固定资产		84,154,798.50	87,984,537.87
其中：固定资产原价		207,832,083.62	210,497,292.99
累计折旧		123,871,791.01	122,512,755.12
固定资产减值准备		-	-
在建工程		75,980,178.96	29,635,969.10
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
☆使用权资产		-	-
无形资产		26,734,387.21	28,271,696.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		64,150.94	75,323.01
递延所得税资产		264,676,401.56	286,656,981.92
其他非流动资产		-	-
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		70,830,468,343.71	63,039,171,311.33
资产总计		85,032,035,819.24	72,589,618,806.91

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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（续）

2020年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,700,000,000.00	5,240,000,000.00
△向中央银行借款		-	-
△拆入资金		-	-
☆交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		311,136,884.76	362,338,157.58
预收款项		640,115.77	15,142.87
☆合同负债		-	-
△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		2,934,491.86	80,408,115.03
其中：应付工资		-	74,630,106.43
应付福利费		-	-
#其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费		10,909,740.81	7,021,735.12
其中：应交税金		10,909,740.81	6,990,590.91
其他应付款		4,440,834,384.45	2,838,250,836.35
其中：应付股利		43,833,333.32	39,666,803.65
△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		8,133,607,060.81	5,300,536,000.00
其他流动负债		5,548,356,823.91	6,500,000,000.00
流动负债合计		22,148,419,502.37	20,328,569,986.95
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款		14,523,560,000.00	3,928,250,000.00
应付债券		9,989,008,909.88	12,105,013,907.77
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
☆租赁负债		-	-
长期应付款		247,000,000.00	23,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		6,860.27	907,120.00
递延所得税负债		115,019,558.47	114,031,709.72
其他非流动负债		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		24,874,595,328.62	16,171,202,737.49
负 债 合 计		47,023,014,830.99	36,499,772,724.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		3,238,899,371.10	6,489,007,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		1,998,899,371.10	3,999,007,000.00
资本公积		18,708,735,466.55	13,658,374,928.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-55,476,423.20	-82,394,304.17
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,194,068,568.44	1,143,440,066.03
其中：法定公积金		1,194,068,568.44	1,143,440,066.03
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
△一般风险准备		-	-
未分配利润		4,922,794,005.36	4,881,418,392.11
所有者权益（或股东权益）合计		38,009,020,988.25	36,089,846,082.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		85,032,035,819.24	72,589,618,806.91

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2020年度

项	本年金额	上年金额	项	目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	191,185,151,407.89	180,041,703,573.44	营业外支出		八、(九十)	140,162,754.05	58,925,110.09
其中：营业收入	171,576,146,664.43	162,422,077,092.41	减：营业外支出			4,020,188,771.89	4,145,260,275.85
△利息收入	16,268,862,271.02	14,900,650,354.19	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		八、(九十一)	1,214,180,233.83	1,189,743,387.95
△已赚保费	815,945,067.21	760,843,797.11	减：所得税费用			2,806,008,538.06	2,955,516,887.90
△手续费及佣金收入	2,523,897,405.23	1,958,132,329.73	五、净利润(净亏损以“-”号填列)			-	-
二、营业总成本	188,646,412,055.30	177,393,358,404.42	(一) 按所有权归属分类：			-	-
其中：营业成本	159,410,185,893.70	150,389,239,665.86	归属于母公司所有者的净利润			284,837,291.01	593,082,937.95
△利息支出	12,173,115,997.36	10,413,952,076.59	*少数股东损益			2,521,171,247.05	2,362,433,949.95
△手续费及佣金支出	841,258,139.79	625,871,540.79	(二) 按经营持续性分类：			-	-
△退保金	-	-	持续经营净利润			2,804,902,400.88	2,955,516,887.90
△赔付支出净额	1,872,236,889.66	1,576,922,576.51	终止经营净利润			1,106,137.18	-
△提取保险责任准备金净额	901,837,769.42	798,712,928.08	六、其他综合收益的税后净额			23,717,065.72	26,343,848.00
△保单红利支出	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		八、(九十二)	24,800,575.28	-108,672,662.48
△分保费用	16,170,793.37	8,267,681.89	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-5,015,026.91	72,545,585.19
税金及附加	721,616,167.55	767,754,230.01	1. 重新计量设定受益计划变动额			-	-
销售费用	5,788,353,924.79	6,406,243,157.85	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-	-
管理费用	3,931,597,687.38	3,548,486,991.57	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			-5,015,026.91	-
研发费用	424,926,005.51	500,169,145.90	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			-	-
财务费用	2,565,112,786.77	2,357,739,409.37	5. 其他			-	-
其中：利息费用	3,011,221,841.09	2,668,121,219.45	(二) 将重分类进损益的其他综合收益			29,815,602.19	-181,218,247.67
利息收入	550,839,158.43	543,696,477.28	1. 权益法下可转损益的其他综合收益			26,917,880.97	-1,280,344.52
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	5,710,148.34	-4,464,394.33	☆2. 其他债权投资公允价值变动			-19,104,414.15	6,548,363.70
其他	-	-	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,478,716.31	-196,903,204.48
加：其他收益	488,104,541.85	279,145,711.87	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-545,477.34	-
投资收益(损失以“-”号填列)	3,976,663,227.43	4,241,291,053.42	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,233,132,610.73	1,263,167,130.48	☆6. 其他债权投资信用减值准备			17,554,044.75	2,206,642.46
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	-45,770,116.39	2,754,136.46	7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			10,696,151.24	-11,469,631.80
△净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	244,086,898.52	-41,072,214.01	8. 外币财务报表折算差额			-3,223,866.97	-13,924,332.62
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	57,915,013.94	416,511,010.75	9. 其他			-1,083,489.56	33,604,259.59
△信用减值损失(损失以“-”号填列)	-441,806,693.39	-485,265,056.72	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			2,829,725,623.78	2,981,860,735.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,954,781,671.09	-2,898,614,318.55	七、综合收益总额			309,637,866.29	484,410,275.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	101,952,360.42	-7,470,274.59	归属于母公司所有者的综合收益总额			2,520,087,757.49	2,497,450,460.43
营业外收入	149,478,495.67	51,314,304.75	*归属于少数股东的综合收益总额			-	-
其中：政府补助	6,543,324.89	688,880.60	八、每股收益：			-	-

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△科目为合并报表专用；加△科目为合并报表专用；加△科目为合并报表专用；加△科目为合并报表专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2020年度

项	本年金额	上年金额	项	本年金额	上年金额
一、营业总收入	496,418,105.83	303,247,945.27	减：营业外支出	10,092,047.66	920,117.15
其中：营业收入	496,418,105.83	303,247,945.27	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	529,253,453.17	146,648,689.48
△利息收入	-	-	减：所得税费用	22,968,429.11	-36,110,066.62
△手续费及佣金收入	-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	506,285,024.06	182,758,756.10
二、营业总成本	1,701,148,176.16	1,661,748,869.62	(一) 持续经营净利润	506,285,024.06	182,758,756.10
其中：营业成本	586,259.92	2,079,047.56	六、其他综合收益的税后净额	26,917,880.97	32,323,915.07
△利息支出	-	-	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
△手续费及佣金支出	-	-	1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-
△退保金	-	-	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
△赔付支出净额	-	-	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-
△提取保险责任准备金净额	-	-	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-
△保单红利支出	-	-	5. 其他	-	-
△分保费用	-	-	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	26,917,880.97	32,323,915.07
税金及附加	18,123,844.45	12,630,106.58	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	26,917,880.97	-1,280,344.52
销售费用	94,981,066.88	194,880,523.41	☆2. 其他债权投资公允价值变动	-	-
管理费用	1,991,429.21	2,233,009.72	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
研发费用	1,585,465,575.70	1,449,926,182.35	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
财务费用	1,651,850,985.47	1,528,048,906.12	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
其中：利息费用	102,371,394.06	105,344,732.50	☆6. 其他债权投资信用减值准备	-	-
利息收入	2,389,436.34	-1,765,768.24	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
其他	-	-	8. 外币财务报表折算差额	-	33,604,259.59
加：其他收益	647,474.77	240,539.90	九、其他	533,202,905.03	215,082,671.17
投资收益（损失以“-”号填列）	1,691,203,920.29	1,781,615,648.42	七、综合收益总额	533,202,905.03	215,082,671.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	599,210,526.44	871,649,058.13	八、每股收益：	-	-
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	基本每股收益	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	稀释每股收益	-	-
☆公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,144,563.00	86,176,789.00			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-690,523.02	-361,972,226.48			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	99,412.17	4,598.14			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	472,385,650.88	147,564,404.63			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,959,849.95	4,402.00			
加：营业外收入	-	-			
其中：政府补助	-	-			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2020年度

项 目	附注	本年金额	上年金额	项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				收回投资收到的现金		229,810,053,658.09	142,504,904,310.59
销售商品、提供劳务收到的现金		191,314,604,479.47	179,751,190,227.70	取得投资收益收到的现金		7,239,143,566.94	6,904,607,190.37
△客户存款和同业存放款项净增加额		48,717,998,559.20	35,899,882,371.75	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		574,767,135.79	287,467,102.88
△向中央银行借款净增加额		1,486,261,857.00	3,047,000,000.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,245,835,439.40	1,191,276,710.08
△向其他金融机构拆入资金净增加额		7,804,053,983.53	6,815,126,439.27	收到其他与投资活动有关的现金		3,925,106,474.83	3,175,032,169.98
△收到原保险合同保费取得的现金		3,858,354,075.40	3,447,349,245.07	投资活动现金流入小计		242,794,906,275.05	154,063,287,483.90
△收到再保业务现金净额		-86,723,680.14	-42,001,519.71	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,680,444,158.63	2,977,094,602.29
△保户储金及投资款净增加额		-	-	投资支付的现金		248,778,516,782.50	172,356,232,426.44
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-14,463,717,010.39	884,855,641.25	△质押贷款净增加额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		13,960,436,260.20	12,875,101,998.79	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,945,147.45	593,965,278.27
△拆入资金净增加额		-1,590,000,000.00	-1,210,000,000.00	支付其他与投资活动有关的现金		8,081,761,071.21	3,130,535,795.75
△回购业务资金净增加额		1,086,371,567.34	5,835,061,745.99	投资活动现金流出小计		261,542,667,159.79	179,056,828,102.75
△代理买卖证券收到的现金净额		1,968,666,637.04	2,914,105,813.23	投资活动产生的现金流量净额		-18,747,760,884.74	-24,993,540,618.85
收到的税费返还		146,453,967.97	124,969,921.67	三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,878,444,036.24	15,244,236,638.80	吸收投资收到的现金		8,348,130,870.51	5,966,923,385.65
经营活动现金流入小计		256,081,204,732.86	265,586,878,597.81	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,917,594,229.14	1,667,914,385.65
购买商品、接受劳务支付的现金		178,389,659,970.88	167,900,676,098.27	取得借款收到的现金		48,249,562,078.82	38,891,410,462.48
△客户贷款及垫款净增加额		40,480,420,298.08	28,960,157,145.85	收到其他与筹资活动有关的现金		222,553,003,774.96	72,061,627,439.87
△存放中央银行和同业款项净增加额		2,753,084,672.00	-	筹资活动现金流入小计		279,150,696,724.29	116,919,961,288.00
△支付原保险合同赔付款项的现金		2,241,704,290.47	1,714,150,606.66	偿还债务支付的现金		235,469,490,071.19	97,790,591,718.76
△拆出资金净增加额		1,200,000,000.00	145,364,389.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,466,083,475.10	5,995,211,713.21
△支付利息、手续费及佣金的现金		7,059,107,909.15	5,396,275,214.94	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,377,700,213.47	798,789,603.77
△支付保单红利的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		12,829,404,287.54	10,902,221,694.42
支付给职工及为职工支付的现金		5,589,404,639.29	5,320,263,187.28	筹资活动现金流出小计		254,764,977,833.83	114,688,025,126.39
支付的各项税费		4,980,425,932.01	4,230,976,244.04	筹资活动产生的现金流量净额		24,385,718,890.46	2,231,936,161.61
支付其他与经营活动有关的现金		10,133,827,286.08	23,695,053,770.06	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,650,694.04	17,083,906.85
经营活动现金流出小计		252,827,634,997.96	237,362,916,656.10	五、现金及现金等价物净增加额	八、(九十四)	8,887,877,046.58	5,479,441,391.32
经营活动产生的现金流量净额		3,253,569,734.90	28,223,961,941.71	加：期初现金及现金等价物余额	八、(九十四)	44,592,287,760.09	39,112,846,368.77
二、投资活动产生的现金流量：				六、期末现金及现金等价物余额	八、(九十四)	53,480,164,806.67	44,592,287,760.09

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

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

2020年度

项 目	附注	本年金额	上年金额	项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				收回投资收到的现金		20,722,570,037.69	5,588,134,294.72
销售商品、提供劳务收到的现金		6,080.00	-	取得投资收益收到的现金		1,507,636,355.13	2,079,072,406.97
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,857,300.00
△向中央银行借款净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	147,434,100.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		13,867,407.32	42,656,589.12
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	投资活动现金流入小计		22,244,073,800.14	7,866,154,690.81
△收到再保业务现金净额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,753,434.51	316,696,761.12
△收到处置金融资产取得的投资收益		-	-	投资支付的现金		27,127,602,498.78	10,062,624,385.03
△收到其他与经营活动有关的现金		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		38,876,240.35	419,228,952.61
△拆入资金净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		27,270,232,173.64	10,798,550,098.76
△回购业务资金净增加额		-	-	投资活动现金流出小计		-5,026,158,373.50	-2,932,395,407.95
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	投资活动产生的现金流量净额		-	-
收到的税费返还		1,341,130.60	2,896,726.66	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到其他与经营活动有关的现金		2,009,900,129.85	143,089,335.63	吸收投资收到的现金		2,333,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,011,247,340.45	145,986,062.29	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
经营活动现金流入小计				取得借款收到的现金		29,689,615,000.00	23,079,750,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		-	33,413.00	收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00	300,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计		32,522,615,000.00	23,879,750,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	偿还债务支付的现金		23,997,690,000.00	19,166,100,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,869,782,368.63	1,822,109,526.62
△拆出资金净增加额		-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		818,336,545.61	23,908,877.91
△支付保单红利的现金		-	-	筹资活动现金流出小计		26,685,808,914.24	21,012,118,404.53
支付给职工及为职工支付的现金		117,412,826.29	129,677,720.34	筹资活动产生的现金流量净额		5,836,806,085.76	2,867,631,595.47
支付的各项税费		15,622,400.54	15,018,069.28	筹资活动对现金及现金等价物的影响		-7,861.58	1,966.19
支付其他与经营活动有关的现金		139,203,796.21	2,833,560,289.94	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,549,648,168.09	-2,897,065,276.56
经营活动现金流出小计		272,239,023.04	2,978,289,492.56	五、现金及现金等价物净增加额		1,734,300,765.34	4,631,366,041.90
经营活动产生的现金流量净额	十三、(六)	1,739,008,317.41	-2,832,303,430.27	加：期初现金及现金等价物余额		4,283,948,933.43	1,734,300,765.34
二、投资活动产生的现金流量：				六、期末现金及现金等价物余额			

单位：人民币元

编制单位：广西投资集团有限公司



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

注：加△借体项目为金融类企业专用。

合并所有者权益变动表

2020年度

项目	母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
	本年金额															
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	10,000,000.00	90,531,767.7		2,490,000.00	14,573,595,524.50		40,893,719.22	1,143,440,065.03		3,928,750,540.38	35,794,596,286.95	47,120,150,410.99	82,914,746,697.94			
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	10,000,000.00	90,531,767.7		2,490,000.00	14,573,595,524.50		40,893,719.22	1,143,440,065.03		3,928,750,540.38	35,794,596,286.95	47,120,150,410.99	82,914,746,697.94			
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)																
(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) 专项储备提取和使用																
1. 提取专项储备																
2. 使用专项储备																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
其中：法定公积金																
任意公积金																
2. 盈余公积																
3. 未分配利润																
(五) 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	10,000,000.00	90,531,767.7		2,490,000.00	14,573,595,524.50		40,893,719.22	1,143,440,065.03		3,928,750,540.38	35,794,596,286.95	47,120,150,410.99	82,914,746,697.94			

注：加△所有者权益企业专用；加△所有者权益企业专用；加△所有者权益企业专用；加△所有者权益企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (续)

2020年度

单位: 人民币元

项目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	上年金额													
	行次	实收资本(股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	14,802,241.63	54	-270,011,746.04	35,517,701.50	1,125,164,190.42	4,385,245,804.26	28	38,054,055,650.73	45,916,138,727.80	81,890,194,388.63		
加: 会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年期初余额	5	10,000,000.00	14,802,241.63	54	-270,011,746.04	35,517,701.50	1,125,164,190.42	4,385,245,804.26	28	38,054,055,650.73	45,916,138,727.80	81,890,194,388.63		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6													
(一) 综合收益总额	7													
1. 所有者投入的普通股	8													
2. 其他权益工具持有者投入资本	9													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10													
4. 其他	11													
(二) 专项储备提取和使用	12													
1. 提取专项储备	13													
2. 使用专项储备	14													
(三) 利润分配	15													
1. 提取盈余公积	16													
其中: 法定公积金	17													
任意公积金	18													
2. 提取一般风险准备	19													
3. 对所有者(或股本)的分配	20													
4. 其他	21													
(四) 所有者权益内部结转	22													
1. 资本公积转增资本(或股本)	23													
2. 盈余公积转增资本(或股本)	24													
3. 盈余公积弥补亏损	25													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	26													
5. 其他综合收益结转留存收益	27													
6. 其他	28													
四、本年年末余额	29	10,000,000.00	14,873,595.24	54	-381,091,563.18	40,893,719.22	1,143,440,095.03	3,928,750,540.38	35	35,794,596,286.95	47,120,150,410.99	82,914,746,937.94		

注: 加△所有者权益企业专用; 加△为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表 (续)

2020年度

单位: 人民币元

项目	行次	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	3,995,798,067.05	1,990,000,000.00	1,888,965,968.74	1,888,965,968.74	-	-114,718,219.24	-	1,125,164,190.42	-	5,128,205,531.71	24,013,415,538.68
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年期初余额	5	10,000,000.00	3,995,798,067.05	1,990,000,000.00	1,888,965,968.74	1,888,965,968.74	-	-114,718,219.24	-	1,125,164,190.42	-	5,128,205,531.71	24,013,415,538.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6												
1. 所有者投入的普通股	7												
2. 其他权益工具持有者投入资本	8												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9												
4. 其他	10												
(一) 综合收益总额	11												
(二) 所有者投入和减少资本	12												
1. 所有者投入的普通股	13												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	15												
4. 其他	16												
(三) 专项储备提取和使用	17												
1. 提取专项储备	18												
2. 使用专项储备	19												
(四) 利润分配	20												
1. 提取盈余公积	21												
其中: 法定公积金	22												
任意公积金	23												
#储备基金	24												
#企业发展基金	25												
#利润归还投资	26												
△2. 提取一般风险准备	27												
3. 对所有者(或股东)的分配	28												
4. 其他	29												
(五) 所有者权益内部结转	30												
1. 资本公积转增资本(或股本)	31												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	32												
3. 盈余公积弥补亏损	33												
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	34	10,000,000.00	3,999,007,000.00	2,490,000,000.00	13,658,374,928.50	13,658,374,928.50	-	-82,394,304.17	-	1,143,440,086.03	-	4,881,418,392.11	36,089,846,082.47

注: 加△为外币报表折算差额; 加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



广西投资集团有限公司

2020年度财务会计决算报表附注

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广西投资集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是广西壮族自治区人民政府直属的国有独资企业，成立于1988年6月24日，其前身是广西建设投资开发公司，1996年改组为广西开发投资有限责任公司，2002年4月22日经广西壮族自治区人民政府批准更名为广西投资(集团)有限公司，2004年3月15日更为现名，并在广西壮族自治区工商行政管理局进行企业法人执照更名登记注册。本公司的统一社会信用代码91450000198229061H，法定代表人：周炼，注册地址：南宁市青秀区民族大道109号广西投资大厦。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司是广西壮族自治区重要的投融资主体和国有资产经营实体，肩负着参与广西重点项目建设、培育发展资源优势产业、壮大国有资本、创造价值、服务社会、成就员工的光荣使命。经营范围主要包括：对能源、矿业、金融业、文化旅游、房地产业、肥料行业、医疗机构及医药制造业的投资及管理；股权投资、管理及相关咨询服务；国内贸易；进出口贸易；高新技术开发、技术转让、技术咨询；经济信息咨询服务。本集团主要业务板块为金融板块、能源板块、铝板块、数字板块、投资板块、医药医疗健康板块等。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司由广西壮族自治区人民政府直接控制。本公司下设战略发展部、协同部、计划财务部、法人治理部/安环风控部、法律合规部、人力资源部/党委组织部/党委统战部/区直企业专职外部董事办公室、办公室/董事会办公会/党委办公室/党委宣传部、党群工作部/直属部委/工会办公室、审计部/监事会工作部、纪检监察部/党委巡察组等职能管理部门。无分公司，子公司详见本附注第“七、企业合并及合并财务报表”部分。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出日为2021年4月15日。

二、财务报表的编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1. 本集团除国海证券股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、广西强强碳素股份有限公司执行新金融工具准则外，其他企业执行旧金融工具准则，具体如下：

（1）金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价

值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利

用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

2. 本集团下属的国海证券股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、广西强强碳素股份有限公司执行新金融工具准则，具体如下：

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团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管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入

或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(3) 预期信用损失

1) 适用范围

本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:①债权投资;②租赁应收款;③合同资产;④应收账款等

2) 预期信用损失的确定方法及会计处理

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备,无论该项目是否包含重大融资成分(管理层选择:或:只包括不包含重大融资成分的应收款项或合同资产,不包含包括重大融资成分的应收款项或合同资产)。②应收融资租赁款(管理层选择);③应收经营租赁款(管理层选择)

除上述项目外,对其他项目,本集团按照下列情形计量损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型/信用风险评级/担保物类型/初始确认日期/剩余合同期限/借款人所处的行业/借款人所在的地理位置/贷款抵押率为共同风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。①债权投资，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

(4) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层

次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现

金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）套期工具

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益：

1. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2. 在套期开始时，本集团正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理正式的指定和书面文件目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

3. 套期关系符合套期有效性要求，即套期同时满足下列条件：①本集团认定套期关系，被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本集团被套期项目为铝产品及其他有色金属，对应的套期工具为期货合同。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法（回归分析法）作套期有效性回顾性评价。

（十一）应收款项坏账准备

本集团中执行旧金融工具准则的企业将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过多年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

项目	确定组合的依据
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	收回风险较小且周转较快的职工借款和单位押金、对纳入合并范围的应收关联方账款
项目	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	根据收回风险情况采用账龄分析法或不计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例 (%)	
	广投能源	其他企业
6 个月以内	0.00	0.00
7 个月-1 年	3.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	20.00
3-4 年	50.00	30.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十二) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、工程施工、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

非同一控制下的企业合并：公司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。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份

额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

对投资性房地产采用成本模式的，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	5-40	0-5	2.38-20.00

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

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

对于采用公允价值模式的，本集团能够从房地产交易市场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进行估计。

（十五）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过一定金额的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固

定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	5-40	0-5	2.38-20.00
2	机器设备	8-30	0-5	3.17-12.50
3	运输工具	4-15	0-5	6.33-25.00
4	电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
5	其他设备	5-10	0-5	9.50-20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发

生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

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

（十八）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的待摊费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十二）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十三）职工薪酬

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

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照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 组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。 总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十四） 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十五） 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十六） 优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（九）5“金融负债与权益工具的区分”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（二十七）收入确认原则

1. 本集团除国海证券股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、广西强强碳素股份有限公司执行新收入准则外，其他企业执行旧收入准则，具体如下：

旧收入准则下的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入及让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2. 本集团下属的国海证券股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、广西强强碳素股份有限公司执行新收入准则。具体如下：

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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大

转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 已将该商品的实物转移给客户。

(4) 已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

3. 本集团收入确认的具体方法

(1) 铝业收入：根据销售商品合同，贸易双方确认货权转移，且没有对商品实施有效控制时，货权转移单与销售出库单核对一致后确认本期收入。

(2) 电力收入:电力收入主要指销售电力和热力而收取的扣除相关税费后的电费和热能收入。本公司及其子公司在销售电力及热力予客户时确认收入。

(3) 贸易收入:①库发贸易业务:公司按照销售合同约定,由买受人自提或公司负责将标的货物运送到约定的交货地点,买受人在合理期限内对标的货物的数量或质量进行检验,公司获取买受人确认标的货物符合约定的信息,开具销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。②仓单贸易业务:公司按照销售合同约定,将标的货物仓库提货单及相关提货物权交付并变更给买受人,开具销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

(4) 房地产收入:出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格,签订具有法律约束力的销售合同,将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。

(5) 手续费及佣金收入:①代理买卖证券业务收入在代理买卖证券交易日确认。②证券承销及保荐业务收入于本集团完成承销或保荐合同中的履约义务时确认。③财务顾问及投资咨询业务收入根据咨询服务的性质及合约条款,在本集团履行履约义务的过程中按照履约进度确认收入,或于履约义务完成的时点确认。④资产管理业务收入根据资产管理业务合同约定方式,在本集团履行履约义务的过程中按照履约进度确认收入,或于履约义务完成的时点确认。

(二十八) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对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,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照与资产相关经济利益实现方式相同的方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 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集团提供贷款的，本集团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。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十） 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十一） 持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

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

(三十二) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十三）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更及影响

本集团下属的国海证券股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、广西强强碳素股份有限公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财

务报表其他相关项目金额，除将上年末符合新收入准则条件的预收账款重分类至合同负债和其他流动负债外，该政策对国海证券股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、广西强强碳素股份有限公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(二) 会计估计变更及影响

无。

(三) 重要前期差错更正及影响

本集团累计期初调整如下：

项目	调整前年初余额/上年金额	调整数	调整后年初余额/上年金额
实收资本	10,000,000,000.00	0.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	6,489,007,000.00	0.00	6,489,007,000.00
资本公积	14,568,448,103.30	5,148,421.20	14,573,596,524.50
其他综合收益	-379,176,571.17	-1,914,992.01	-381,091,563.18
专项储备	40,893,719.22	0.00	40,893,719.22
盈余公积	1,143,440,066.03	0.00	1,143,440,066.03
未分配利润	4,496,410,801.68	-567,660,261.30	3,928,750,540.38
归属于母公司的所有者权益合计	36,359,023,119.06	-564,426,832.11	35,794,596,286.95
少数股东权益	49,089,187,897.50	-1,969,037,486.51	47,120,150,410.99
所有者权益合计	85,448,211,016.56	-2,533,464,318.62	82,914,746,697.94
归属于母公司的净利润	540,610,893.12	52,472,044.83	593,082,937.95
少数股东损益	2,525,550,728.32	-163,116,778.37	2,362,433,949.95
净利润	3,066,161,621.44	-110,644,733.54	2,955,516,887.90

其中重要的前期差错更正如下：

1. 广西广投燃气有限公司

(1) 根据《广西华烁投资集团有限公司股权转让合同之补充协议》，将广西华烁投资集团有限公司及其旗下的四家公司可能无法收回的债权补提减值，并调整各公司挂账。

(2) 根据第三方评估公司于2018年12月出具的股权收购评估报告，修正2019年年报报告中错误的资产评估增值金额。

(3) 还原由于广西华烁投资集团有限公司旗下4家项目公司未移交资产挂账广西广投燃气有限公司本部单体报表导致的资本公积、未分配利润抵消错误。

(4) 调整由于上述1-3项前期差错导致的商誉计算差错。

上述调整事项调减年初所有者权益 4,335,075.60 元，其中调减资本公积 1,713,216.95 元、调减未分配利润 2,124,077.33 元、调减少数股东权益 497,781.32 元。

2. 广西百色银海铝业有限责任公司

以前年度递延所得税资产计算有误，转回递延所得税资产，调减递延所得税资产 64,187,518.47 元，调减年初未分配利润 64,187,518.47 元。

3. 广西来宾银海铝业有限责任公司

因企业所得税税率自 2019 年开始从 25%变为 15%，按调整后的税率追溯调整递延所得税资产，调整减少了年初未分配利润 91,329,234.35 元、调整减少递延所得税资产 142,883,684.61 元、调整增加 2019 年所得税费用 51,554,450.26 元；因以前年度账务处理错误，本年调整 2016-2018 年多计提茅台建银（上海）融资租赁有限公司融资利息和 2018 年多计提亚信财富融资租赁有限公司融资利息，调整减少长期应付款 5,904,334.90 元、调整增加年初未分配利润 5,904,334.90 元。综述，经前述调整后，递延所得税资产调整减少 142,883,684.61 元、长期应付款调整减少 5,904,334.90 元、2019 年所得税费用调整增加 51,554,450.26 元、未分配利润调整减少 136,979,349.71 元。

4. 广西强强碳素股份有限公司

对以前年度相关会计差错事项进行了调整，主要调整事项如下：

（1）收入跨期调整，相应调整营业收入、应收账款、应交税费等列报科目。

重新进行成本核算、研发费用、在建工程、应付利息核算，相应调整存货、固定资产、在建工程、营业成本、管理费用、研发费用、财务费用、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等列报科目。

（2）不符合终止确认条件的期末已背书、已贴现但未到期的银行承兑汇票调整，相应调整应收款项融资、其他流动负债、短期借款科目。

（3）按照统一单项计提比例调整未充分计提的其他应收款坏账准备，相应调整其他应收款、信用风险损失科目。

（4）持有的对外股权投资按照准则调整为权益法核算，相应调整长期股权投资、其他权益工具、投资收益、其他综合收益、递延所得税负债等科目。

（5）对外租赁的部分自用房产及土地调整至投资性房地产核算，相应调整投资性房地产、固定资产、无形资产等科目。

(6) 调整跨期的职工薪酬、运输费用，相应调整应付职工薪酬、其他应付款、应付账款、管理费用等科目。

(7) 调整预付工程款、一年内到期的融资租赁款、应付利息的核算，相应调整长期应收款、预付账款、其他非流动资产、一年内到期的非流动资产等科目。

(8) 根据研发费用清理情况调整加计扣除金额及滞纳金，相应调整应交税费、所得税费用、营业外支出等科目。

上述事项累计调减所有者权益 2,761,340.26 元。其中调减资本公积 8,584,266.56 元、调减其他综合收益 3,858,384.04 元、调增未分配利润 9,681,310.34 元。

5. 广西广银铝业有限公司

广西广银铝业有限公司补提以前年度资产的减值准备、递延所得税资产金额计算有误、补入股东以无形资产作价出资等前期差错，调减流动资产 23,891,462.19 元、调减非流动资产 410,661,531.39 元，共调减资产总额 434,552,993.58 元；调增负债总额 7,980,623.98 元；调增资本公积 18,458,379.00 元、调减未分配利润 457,756,333.72 元、调减少数股东权益-3,235,662.84 元；调增上年营业成本 208,916.42 元、调减上年净利润 24,118,608.70 元。上述调整事项累计影响年初未分配利润金额调减 444,430,448.76 元。

6. 贺州市八步水利电业有限责任公司

追溯调整与贺州市桂源水利电业有限公司的 2018-2019 年租赁收入成本，调增未分配利润 257,897.14 元。

7. 广西贺州市三和石材有限公司

广西贺州市三和石材有限公司与贺州市国土资源局签订《采矿权出让收益分期缴款合同书》前期账务处理错误，追溯调整 2019 年财务费用 4,048,309.91 元，2020 年增加财务费用 3,156,516.25 元。

8. 桂发财务有限公司

租金账务处理错误，追溯调增所有者权益 89,578.00 元，其中调增其他综合收益 1,081.50 元、未分配利润 88,496.50 元。

9. 广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司

根据广西壮族自治区人民政府 2020 年 8 月 13 日印发的《广西壮族自治区人民政府关于广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院转企改制和人员安置方案的批复》（桂政函[2020]

71号)文件,广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司以2019年12月30日为基准日进行转企改制,清产核资累计调减未分配利润140,661,515.45元。

10. 北部湾金融租赁有限公司

北部湾金融租赁有限公司本年对融资租赁利息收入的计息方法做了调整,确认利息收入的日期从按交易合同或协议规定的承租人应付租赁款的日期变更为按会计期间确认;重新计算调整了上期递延所得税资产余额;重新计算调整了上期应计提企业所得税。以上变更累计调减年初未分配利润6,199,350.16元。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12%、9%

(二) 税收优惠及批文

1. 广西金融投资集团有限公司

(1) 西部大开发相关优惠政策

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号)、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)规定,设在西部地区的鼓励类产业企业自2011年1月1日至2020年12月31日,减按15%的税率征收企业所得税。

根据《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》(桂政发〔2014〕5号)第六条实行产业发展税收优惠。(一)新办的享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税的企业,免征属于地方分享部分的企业所得税。

(2) 小型微利企业税收优惠政策

2019年1月17日财务部税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号第二条：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。

（3）保险行业税收优惠政策

①根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3第一条第（十）款，“农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、畜牧、水生动物的配种和疾病防治免征增值税”，北部湾财产保险股份有限公司于2016年4月29日获南宁市国家税务局受理《纳税人减免税备案登记表》，自2016年5月1日起免征。

②根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3第一条第（二十一）款，“保险公司开办的一年期以上人身保险产品取得的保费收入，免征增值税”（一年期以上包含一年期），北部湾财产保险股份有限公司于2016年4月19日获南宁市国家税务局受理《纳税人减免税备案登记表》，自2016年5月1日起免征。

③根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3第一条第（二十三）款，以及《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税〔2016〕46号）第一条，对金融同业往来利息收入免征增值税，北部湾财产保险股份有限公司于2016年12月30日获南宁市国家税务局受理《纳税人减免税备案登记表》，自2016年5月1日起免征。

④根据《财政部税务总局关于支持小微企业融资有关税收政策的通知》（财税〔2017〕77号）规定“为进一步加大对小微企业的支持力度，推动缓解融资难、融资贵，自2018年1月1日至2020年12月31日，对金融机构与小微企业、微型企业签订的借款合同免征印花税”。

2. 广西北部湾银行股份有限公司

（1）根据田东国税审字〔2012〕2号《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》，田东北部湾村镇银行有限责任公司享受企业所得税优惠政策，本年度适用税率为15%。

（2）根据宾县国税审字〔2013〕3号《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》，宾阳北部湾村镇银行有限责任公司享受企业所得税优惠政策，本年度适用税率为15%。

(3) 根据岑国税审字〔2014〕1号《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》，岑溪市北部湾村镇银行有限责任公司享受企业所得税优惠政策，本年度适用税率为15%。

3. 广西梧州中恒集团股份有限公司

根据国家税务总局2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

(1) 根据梧州市地方税务局直属税务分局2012年第17号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》，广西梧州双钱实业有限公司获得登记备案，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策。

(2) 根据梧州市地方税务局直属税务分局2012年第21号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》，广西梧州制药（集团）股份有限公司获得登记备案，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策。

(3) 重庆莱美药业股份有限公司、重庆市莱美医药有限公司、四川禾正制药有限责任公司及成都禾正生物科技有限公司、重庆莱美隆宇药业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策；根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，上述公司2020年度所得税暂按15%预缴。

(4) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，财税〔2008〕149号《国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》以及国税函〔2008〕850号《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》，子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司符合企业所得税免税条件，免征企业所得税。

(5) 根据“财税〔2019〕13号”财政部发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。重庆莱美医疗器械有限公司、重庆市莱美聚德医药连锁有限公司、北京药花飘香医药科技有限公司2020年度所得税暂以减按25%计入应纳税所得额，按20%税率预缴。

(6) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件国科火字〔2019〕17号文，湖南康源制药有限公司被认定为高新技术企业，适用的所得税税率为15%。

(7) 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏改发〔2014〕51号)规定：“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，采矿业及矿业权交易行为有企业所得税政策另行研究。”目前该政策延续，西藏莱美德济医药有限公司2020年企业所得税按15%申报缴纳企业所得税。

(8) 根据《财政部公告2020年第23号》，为贯彻落实党中央、国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局有关精神，将延续西部大开发企业所得税政策，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。根据广西壮族自治区梧州市发展和改革委员会2020年第765号文件《关于认定广西中恒医疗科技有限公司广西应急医疗物资保障梧州基地（一期）项目为国家产业鼓励类项目的批复》，广西中恒医疗科技有限公司项目符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》鼓励类第四十四项的规定，执行西部大开发战略有关企业征收企业所得税的优惠政策。根据以上政策，广西中恒医疗科技有限公司2020年度企业所得税按15%缴纳。

4. 广西正润发展集团有限公司

(1) 根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发〔2010〕11号）、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）及《自治区地方税务局关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》（桂地税公告2011年第2号）文的有关规定，广西桂东电力股份有限公司、原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的四川省西点电力设计有限公司、广西桂能电力有限责任公司、广西贺州市民丰实业有限责任公司、贺州市裕丰电力有限责任公司、平乐桂江电力有限责任公司、昭平桂海电力有限责任公司、贺州市桂源水利电业有限公司、梧州桂江电力有限公司、贺州市上程电力有限公司分别与当地主管税务机关协商，暂按15%的所得税税率预缴企业所得税，主管税务机关准予公司按企业所得税备案类享受税收优惠政策并逐年进行审核确认。

5. 广西广投能源集团有限公司

(1) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），广西广投能源计提有限公司来宾电厂、广西广投能源计提有限公司桥巩水电站分公司、广西来宾冷却水发电有限责任公司在2011年1月1日至2020年12月31日享受国家鼓励类优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 财政部、国家税务总局、海关总署联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的相关规定,来宾市广能热力有限公司、广西广投乾丰售电有限责任公司、广西来宾冷却水发电有限责任公司及广西河池广投燃气有限公司可以享受国家鼓励类优惠政策,减按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据广西壮族自治区工业和信息化委员会文件桂工信节能(2015)1027号关于公布2015年通过审核的热电联产机组名单的通知,广西投资集团北海发电有限公司机组通过审核属于热电联产机组,符合产业结构调整目录(2011年版(修正))第一类鼓励类第四项电力第3条:采用背压(抽背)型热电联产、热电冷多联产、30万千瓦及以上热电联产机组。符合财政部国家税务总局海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)第二条:自2011年1月1日至2020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。

(4) 北海市鑫源热电有限公司主营业务符合了《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第15号)中西部地区新增鼓励类产业、(十二)广西壮族自治区、第31条,工业余热综合利用技术开发及应用的规定;根据《〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号),可以享受国家鼓励类优惠政策,减按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据国家税务总局公告2019年第2号文第一条自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税、根据桂财税〔2020〕13号文第五条自2020年1月1日至12月31日,对我区小微企业应缴纳的企业所得税属于地方分享的部分,减征20%的政策。隆安广投燃气有限公司、广西田阳广投燃气有限公司、广西广投桂中清洁能源有限公司、柳州广投北城清洁能源有限公司、柳州广投环保科技有限公司、广西广投玉北燃气有限公司及广西钦州广投燃气有限公司等企业享受相关税收优惠。

(6) 广西壮族自治区人民政府印发《关于印发加快珠江-西江经济带(广西)发展若干政策的通知》(桂政发〔2016〕70号)规定:新办的从事国家非限制和禁止行业的小型微利企业,从开办之日所属纳税年度起,免征5年属于地方分享部分的企业所得税。广西广投桂中清洁能源有限公司、柳州广投北城清洁能源有限公司、柳州广投环保科技有限公司及广西广投玉北燃气有限公司享受该税收优惠。

(7) 《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开发若干政策规定的通知》（桂政发〔2014〕5号）规定：（五）新办的从事国家非限制和禁止行业的小型微利企业，从开办之日所属纳税年度起，免征5年属于地方分享部分的企业所得税，广西钦州广投燃气有限公司享受该税收优惠。

(8) 广西广投能源计提有限公司来宾电厂根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78号），生产符合标准的石膏实现的增值税给予享受增值税即征即退50%的税收优惠政策。

(9) 财政部、国家税务总局联合印发《关于去产能和调结构房产税、城镇土地使用税政策的通知》（财税〔2018〕107号）规定：对按照去产能和调结构政策要求停产停业、关闭的企业，自停产停业次月起，免征房产税、城镇土地使用税。企业享受免税政策的期限累计不得超过两年，广西柳州发电有限责任公司享受该税收优惠政策。

(10) 财政部、国家税务总局联合印发《关于石油天然气生产企业城镇土地使用税政策的通知》（财税〔2015〕76号）规定：油气长输管线用地暂免征收城镇土地使用税，广西广投桂中清洁能源有限公司及柳州广投北城清洁能源有限公司享受该税收优惠。

(11) 国家税务总局印发《关于修订〈残疾人就业保障金缴费申报表〉的公告》（国家税务总局公告2019年第49号）规定：暂免征收小微企业残保金。对在职职工总数30人（含）以下的企业，暂免征收残保金，广西柳州发电有限责任公司、广西广投桂中清洁能源有限公司及柳州广投北城清洁能源有限公司享受该税收优惠政策。

(12) 根据《桂底税公告〔2012〕1号》第六条，核定征收的缴纳方式重规定，广西广投燃气有限公司南宁销售分公司据此向所属地方税务局提出申请，已获批复：自2018年5月1日起，购销合同按实际发生购销额的80%的万分之三计缴印花税。

(13) 根据《广西壮族自治区人民政府办公厅关于进一步减轻税费负担若干措施的通知》（桂政办发〔2018〕50号）和《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2018〕19号）两份文件，自2018年7月1日至2020年12月31日，对企业（含个体工商户）暂停征收地方水利建设基金。按2018年7月申报期开始免征。

6. 广西广投天然气管网有限公司

根据南宁市青秀区国家税务局《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》批复，广西广投天然气管网有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》第七条“石油、天然气”中第3

款：“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”规定，2014年至2020年企业所得税可暂按15%税率预缴。

7. 广西投资集团银海铝业集团有限公司

(1) 根据国科火字(2017)139号科学技术部火炬高技术产业开发中心关于广西壮族自治区2017年第一批高新技术企业备案的复函，同意广西华银铝业有限公司作为高新技术企业备案。依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》(以下简称《税收征管法》)及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》(以下简称《实施细则》)等有关规定申请享受税收优惠政策。2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》规定，内外资企业所得税的税率统一为25%，国家对重点扶持和鼓励发展的产业和项目，给予企业所得税优惠，国家需要重点扶持的高新技术企业，减至15%的税率征收企业所得税，广西华银铝业有限公司减按15%缴纳企业所得税。

(2) 广西来宾银海铝业有限责任公司于2019年11月25日取得区科技厅、区财政厅和区税务区联合下发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号为GR201945000705，从取得之日起企业所得税变更为15%。

(3) 甘肃广银铝业有限公司依据《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号)中所列出的产业目录，企业主营业务属于西部地区新增鼓励类产业中的甘肃省第五条：利用天然气替代化工及有色金属材料深加工中使用的重油、柴油、煤技术开发及应用(天然气产业政策限制、禁止类项目除外)。甘肃广银铝业有限公司接通管道天然气后，使用天然气替代柴油生产铝棒、铝型材。利用天然气替代有色金属材料(铝棒)深加工中使用的重油、柴油，符合西部地区新增鼓励类产业目录，同时依据(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号)《天然气利用政策》，甘肃广银铝业有限公司生产铝棒不属于天然气产业政策限制、禁止类项目。符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号文件规定，自2017-2018年度享受设在西部地区的鼓励类产业的企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策，该项税收优惠政策的截止日期为2020年12月31日。

8. 广西广投医药健康产业集团有限公司

(1) 广西防城港华石扶贫工业物业开发有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定：“企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。”本年度享有销售自产农产品免征企业所得税的优惠政策。

(2) 广西投资集团璧华物业管理有限公司根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号文）的规定，自2011年至2020年度享受国家鼓励税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税（2012年第78号《企业所得税减免税备案告知书》）。

(3) 广西投资集团璧华物业管理有限公司根据《财政部 税务总局 关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）“一、对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。二、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。”自2019年1月1日至2021年12月31日享有小微企业普惠性税收减免政策。

(4) 广西纯正堂制药有限公司根据财税〔2011〕58号文《关于符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的确认函》规定，自2011年1月1日至2020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。经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。

(5) 广西防城港华石扶贫工业物业开发有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》财税〔2018〕81号：“农业生产者销售的自产农产品免征增值税。”本年度享有销售自产农产品免征增值税的优惠政策。

9. 数字广西集团有限公司

(1) 根据广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知（桂政发〔2014〕5号），数字广西享有以下税收优惠政策：1、新办的享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税。2、新办的从事国家非限制和禁止行业的小型微利企业，从开办之日所属纳税年度起，免征5年属于地方分享部分的企业所得税。

(2) 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 100 万元的，均可以享受所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计算缴纳企业所得税的政策。

10. 广西盐业集团有限公司

子公司广西盐业集团玉林盐业有限公司、广西盐业集团柳州盐业有限公司目前所得税率为 20%。鉴于公司纳税申报核定小规模纳税人且小型微利企业，根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定，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。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业简称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例	享有表决权	投资额 (万元)
1	广西金融投资集团有限公司	金投集团	2	2	广西南宁市	广西南宁市	金融投资	280,000.00	100.00%	100.00%	1,359,712.75
2	广西北部湾银行股份有限公司	北部湾银行	2	2	广西南宁市	广西南宁市	货币银行服务	759,122.17	21.11%	21.11%	390,558.86
3	广西北部湾股权交易所股份有限公司	股交所	2	2	广西南宁市	广西南宁市	受托资产管理业务	22,000.00	78.18%	78.18%	17,500.00
4	广西广投能源集团有限公司	能源集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	能源投资	564,500.43	83.23%	83.23%	674,601.18
5	广西正润发展集团有限公司	正润集团	2	1	广西贺州市	广西贺州市	投资、贸易	28,065.18	87.42%	87.42%	173,633.74
6	广西广投天然气管网有限公司	管网公司	2	1	广西南宁市	广西南宁市	管道运输	40,000.00	75.50%	75.50%	44,026.44
7	广西广投银海铝业集团有限公司	银海铝集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	铝贸易	767,763.71	83.80%	83.80%	858,911.68
8	广西盐业集团有限公司	盐业集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	食盐批发、生产	110,000.00	100.00%	100.00%	117,598.94
9	广西广投医药健康产业集团有限公司	医健集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	文旅投资	219,000.00	100.00%	100.00%	411,159.36
10	数字广西集团有限公司	数字广西	2	1	广西南宁市	广西南宁市	数字技术运营管理	64,431.77	100.00%	100.00%	64,431.77
11	广西投资集团咨询有限公司	广投咨询	2	1	广西南宁市	广西南宁市	咨询代理服务	3,000.00	100.00%	100.00%	3,000.00
12	广西投资集团科技有限公司	广投科技	2	1	广西河池市	广西河池市	信息通讯	1,000.00	51.00%	51.00%	510.00
13	广西广投临港工业有限公司	临港工业	2	1	广西北海市	广西北海市	有色金属冶炼	5,000.00	51.00%	51.00%	2,550.00
14	广西华南技术交易所有限公司	华南所	2	1	广西南宁市	广西南宁市	科技推广和应用服务业	10,000.00	100.00%	100.00%	9,971.12
15	国海证券股份有限公司	国海证券	2	2	广西桂林市	广西桂林市	证券经纪等	544,452.55	33.11%	33.11%	471,663.54
16	广西梧州中恒集团股份有限公司	中恒集团	2	1	广西梧州市	广西梧州市	医药	347,510.71	27.73%	27.73%	466,126.29
17	桂发财务有限公司	桂发财务	2	3	中国香港	中国香港	服务业	7,408.12	100.00%	100.00%	7,416.95

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	广西北部湾银行股份有限公司	21.11	21.11	759,122.17	390,558.86	2	第一大股东且实际控制
2	国海证券股份有限公司	33.11	33.11	544,452.55	471,663.54	2	第一大股东且实际控制
3	广西梧州中恒集团股份有限公司	27.73	27.73	347,510.71	466,126.29	2	第一大股东且实际控制

注：其中国海证券和中恒集团为上市公司。

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	广西北部湾银行股份有限公司	78.89%	1,226,797,963.08	655,059,949.89	17,488,508,994.64
2	广西北部湾股权交易所股份有限公司	21.82%	-780,471.62	0.00	39,589,316.22
3	广西广投能源集团有限公司	16.77%	167,542,164.82	74,069,218.70	2,082,391,543.74
4	广西正润发展集团有限公司	12.58%	121,457,046.98	0.00	1,637,092,788.88
5	广西广投天然气管网有限公司	24.50%	-6,356,243.22	0.00	121,105,615.59
6	广西广投银海铝业集团有限公司	16.20%	12,661,885.11	1,687,800.00	4,182,852,199.35
7	广西投资集团科技有限公司	49.00%	-957,969.50	0.00	-3,975,046.97
8	广西广投临港工业有限公司	49.00%	0.00	0.00	24,500,000.00
9	国海证券股份有限公司	66.89%	491,912,729.44	127,472,102.71	13,129,554,821.68
10	广西梧州中恒集团股份有限公司	72.27%	93,550,809.42	150,233,829.26	6,377,635,467.80

2. 主要财务信息

项目	本金额			上年金额		
	广西北部湾银行股份有 限公司	广西北部湾股权交易所 股份有限公司	广西广投能源集团有限 公司	广西北部湾银行股份有 限公司	广西北部湾股权交易所 股份有限公司	广西广投能源集团有限 公司
流动资产	113,288,800,831.00	93,043,536.17	6,399,413,857.53	74,206,541,625.00	106,690,125.01	6,849,663,428.23
非流动资产	191,990,170,237.00	99,513,822.00	17,786,764,296.13	160,823,530,800.00	81,935,059.50	15,561,977,669.29
资产合计	305,278,971,068.00	192,557,358.17	24,186,178,153.66	235,030,072,425.00	188,625,184.51	22,411,641,097.52
流动负债	230,368,538,786.00	11,121,445.15	6,486,238,383.87	180,306,875,151.00	3,388,305.79	6,776,889,635.62
非流动负债	53,603,290,749.00	0.00	6,040,958,801.39	37,187,109,550.00	56,025.55	4,048,656,328.24
负债合计	283,971,829,535.00	11,121,445.15	12,527,197,185.26	217,493,984,701.00	3,444,331.34	10,825,545,963.86
营业收入	12,979,980,038.00	18,511,111.19	7,661,970,869.43	9,948,818,132.00	15,682,688.00	7,522,801,684.10
净利润	1,551,391,278.00	-3,576,863.52	942,079,614.13	1,162,365,762.00	1,515,798.83	140,934,717.49
综合收益总额	1,549,700,245.00	-3,744,940.15	939,827,322.23	1,192,260,246.00	1,549,849.15	136,632,573.80
经营活动现金流量	-1,700,980,630.00	-4,383,064.38	867,595,901.93	19,013,825,590.00	-1,039,730.48	390,431,839.57

(续)

项目	本金额			上年金额		
	广西正润发展集团有限 公司	广西广投天然气管网有 限公司	广西投资集团银海铝业 集团有限公司	广西正润发展集团有限 公司	广西广投天然气管网有 限公司	广西投资集团银海铝业 集团有限公司
流动资产	7,997,810,541.85	137,322,075.78	11,825,535,778.60	9,143,331,089.35	115,678,427.83	13,892,882,604.82
非流动资产	14,627,056,403.48	1,256,212,200.97	14,039,062,511.82	10,673,838,324.52	1,046,039,789.72	16,180,423,826.98
资产合计	22,624,866,945.33	1,393,534,276.75	25,864,598,290.42	19,817,169,413.87	1,161,718,217.55	30,073,306,431.80
流动负债	11,968,432,445.48	523,853,641.69	12,535,886,437.93	10,413,099,277.34	430,920,475.87	16,246,898,035.68
非流动负债	7,522,025,004.70	375,372,000.00	3,531,156,831.73	6,261,990,032.69	211,866,000.00	3,088,186,033.53
负债合计	19,490,457,450.18	899,225,641.69	16,067,043,269.66	16,675,089,310.03	642,786,475.87	19,335,084,069.21
营业收入	28,565,642,592.45	1,220,955,489.81	112,638,562,861.63	30,644,604,738.87	1,494,093,991.09	106,487,456,081.70

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

净利润	246,776,474.18	-25,943,849.90	225,830,910.58	192,490,983.74	15,565,747.47	-241,781,239.07
综合收益总额	246,778,273.02	-25,943,849.90	237,862,301.63	192,490,449.48	15,565,747.47	-250,942,734.32
经营活动现金流量	2,139,422,979.31	7,385,114.02	2,944,149,174.78	911,513,363.37	73,299,899.43	1,077,145,050.36

(续)

项目	本年金额				上年金额			
	广西投资集团科 技有限公司	广西广投临港工 业有限公司	国海证券股份有限公 司	广西梧州中恒集团股 份有限公司	广西投资集团科 技有限公司	广西广投 临港工业 有限公司	国海证券股份有限公 司	广西梧州中恒集团 股份有限公司
流动资产	6,216,711.59	49,399,396.93	49,523,383,606.17	5,451,643,602.71	13,406,827.40	0.00	37,152,532,505.38	3,538,292,715.50
非流动资产	497,231.04	3,483,172.84	23,030,358,914.67	6,522,970,227.93	497,231.04	0.00	29,155,602,745.99	4,296,819,219.05
资产合计	6,713,942.63	52,882,569.77	72,553,742,520.84	11,974,613,830.64	13,904,058.44	0.00	66,308,135,251.37	7,835,111,934.55
流动负债	14,826,283.39	2,882,569.77	45,524,394,509.69	3,111,193,532.38	20,061,359.39	0.00	38,696,874,146.31	1,234,738,214.36
非流动负债	0.00	0.00	7,993,895,358.72	635,667,370.97	0.00	0.00	13,100,427,916.56	202,899,409.68
负债合计	14,826,283.39	2,882,569.77	53,518,289,868.41	3,746,860,903.35	20,061,359.39	0.00	51,797,302,062.87	1,437,637,624.04
营业收入	63,760.66	0.00	4,356,980,949.72	3,676,393,702.92	1,111,642.97	0.00	4,299,738,807.32	3,814,056,085.86
净利润	-1,955,039.81	0.00	809,533,723.07	236,081,657.38	-1,855,286.30	0.00	543,883,656.24	745,086,228.44
综合收益总额	-1,955,039.81	0.00	801,745,489.36	349,200,443.22	-1,855,286.30	0.00	574,729,054.64	842,920,942.04
经营活动现金流量	8,252,578.16	31,816.90	-2,854,444,270.21	656,615,884.56	397,469.03	.00	3,819,009,116.02	654,312,676.90

(四) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
广西广投临港工业有限公司	51.00	50,000,000.00	0.00	
广西华南技术交易所有限公司	100.00	99,974,890.39	242,350.37	

2. 本年不再纳入合并范围的主体

本年无不再纳入合并范围的二级子公司。

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

本年无二级子公司的非同一控制下企业合并。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019年1月1日至12月31日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	416,965,130.35	384,768,748.20
银行存款	57,932,166,212.70	52,153,438,548.70
其他货币资金	12,032,029,905.66	5,837,556,984.09
合计	70,381,161,248.71	58,375,764,280.99
其中：存放在境外的款项总额	13,740,788.20	124,699,228.35

注：本集团银行存款包含：①北部湾银行按照规定存放在中国人民银行的法定存款准备金，年末余额13,960,285,516.05元，年初余额13,499,548,844.10元。包括人民币存款准备金和外币存款准备金，该准备金不能用于日常业务，未经中国人民银行批准不得动用。②北部湾银行按规定向中国人民银行缴存的财政存款，年末余额14,030,000.00元、年初余额13,682,000.00元。

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,192,840,361.50	2,732,209,062.53
用于担保的定期存款或通知存款	1,330,482,050.00	1,428,000,000.00
信用证保证金	741,099,671.59	437,223,477.35
风险准备金	395,120,853.62	328,654,171.00
客户资金	300,788,373.08	1,189,379.97
履约保证金	51,930,300.01	0.00
担保保证金	24,236,925.00	0.00
受冻结资金	7,928,574.96	304,822,830.48
定期存单	900,000.00	0.00
按揭保证金	591,635.85	50,026.67
保函保证金	398,965.00	0.00
其他	5,607,840.65	0.00
合计	5,051,925,551.26	5,232,148,948.00

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
客户备付金	1,490,804,971.99	1,414,442,054.31
公司备付金	347,257,184.52	206,068,018.85
合计	1,838,062,156.51	1,620,510,073.16

2. 按币种列示

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
(1) 客户备付金	—	—	—	—	—	—
①客户普通备付金	—	—	—	—	—	—
人民币	1,160,529,182.67	1.00	1,160,529,182.67	1,236,209,625.16	1.00	1,236,209,625.16
美元	887,550.78	6.5249	5,791,180.08	642,521.14	6.9762	4,482,355.98
港币	61,180,424.59	0.8416	51,489,445.33	10,800,187.45	0.8958	9,674,807.92
小计	1,222,597,158.04	—	1,217,809,808.08	1,247,652,333.75	—	1,250,366,789.06
②客户信用备付金	—	—	—	—	—	—
人民币	272,995,163.91	1.00	272,995,163.91	164,075,265.25	1.00	164,075,265.25
客户备付金合计	1,495,592,321.95	—	1,490,804,971.99	1,411,727,599.00	—	1,414,442,054.31
(2) 公司备付金	—	—	—	—	—	—
公司自有备付金	—	—	—	—	—	—
人民币	347,257,184.52	1.00	347,257,184.52	206,068,018.85	1.00	206,068,018.85
合计	1,842,849,506.47	—	1,838,062,156.51	1,617,795,617.85	—	1,620,510,073.16

(三) 拆出资金

项目	年末余额	年初余额
拆放非银行金融机构	3,230,000,000.00	2,030,000,000.00
减：减值准备	0.00	0.00
拆出资金账面价值	3,230,000,000.00	2,030,000,000.00

(四) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,139,418,289.75	11,580,638,197.33
其中：债务工具投资	12,589,801,675.51	8,546,532,772.93
权益工具投资	3,126,860,984.61	1,328,124,578.00
其他	3,422,755,629.63	1,705,980,846.40
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	178,000,000.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
其他	178,000,000.00	0.00
合计	19,317,418,289.75	11,580,638,197.33

(五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	11,623,660,728.34	400,451,756.48
其中：债务工具投资	11,533,428,846.54	98,956,079.48
权益工具投资	90,231,881.80	64,495,677.00
其他	0.00	237,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	535,619,231.58	524,016,810.60
其中：债务工具投资	535,619,231.58	511,578,950.60
权益工具投资	0.00	9,437,860.00
其他	0.00	3,000,000.00
合计	12,159,279,959.92	924,468,567.08

(六) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
套期工具-其他衍生工具	0.00	111,898,829.00
远期结售汇交易	3,092,507.00	4,611,375.00
非套期工具-其他衍生工具	930,235.00	1,079,375.00
非套期工具-权益衍生工具	517,020.00	0.00
合计	4,539,762.00	117,589,579.00

(七) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	147,544,559.85	0.00	147,544,559.85	360,443,166.39	0.00	360,443,166.39
商业承兑汇票	2,933,306.66	107,625.85	2,825,680.81	0.00	0.00	0.00
合计	150,477,866.51	107,625.85	150,370,240.66	360,443,166.39	0.00	360,443,166.39

2. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,992,547,002.53	0.00

3. 应收票据坏账准备（新准则）

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项计提坏账准备的应收票据	45,224,598.70	58.39	0.00	0.00	47,951,207.33	32.43	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	32,227,191.63	41.61	107,625.85	0.33	99,923,130.03	67.57	0.00	0.00
合计	77,451,790.33	100.00	107,625.85	0.14	147,874,337.36	100.00	0.00	0.00

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
银行承兑汇票	45,224,598.70	0.00	0.00	-

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	2,933,306.66	107,625.85	3.67
账龄组合	900,000.00	0.00	0.00
其他组合	2,033,306.66	107,625.85	5.29
银行承兑汇票小计	29,293,884.97	0.00	0.00
其他组合	29,293,884.97	0.00	0.00
合计	32,227,191.63	107,625.85	0.33

(3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	0.00	109,627.48	2,001.63	0.00	0.00	107,625.85
其中：商业承兑汇票	0.00	109,627.48	2,001.63	0.00	0.00	107,625.85

(八) 应收账款

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	2,201,435,107.43	33.98	461,255,746.72	20.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	3,078,567,883.00	47.52	185,161,283.47	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	10,153,588.20	0.16	2,428,125.73	23.91
单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	51,439,998.40	0.79	51,439,998.40	100.00
组合计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	1,137,250,564.27	17.55	60,385,227.70	5.31
合计	6,478,847,141.30	100.00	760,670,382.02	11.74

(续)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	694,349,422.67	12.32	87,181,081.67	12.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	4,175,259,376.34	74.11	121,508,272.14	2.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	37,302,071.83	0.66	1,967,742.44	5.28
单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	54,246,505.59	0.96	54,246,505.59	100.00
组合计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	673,180,926.91	11.95	20,610,664.08	3.06
合计	5,634,338,303.34	100.00	285,514,265.92	5.07

1. 年末余额前五大单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	备注
上海喜晟金属材料有限公司	482,325,996.35	0.00	3年以上	0.00	已签订还款协议，已按协议正常还款
广西广投资产管理股份有限公司	430,000,000.00	10,757,828.85	1-2年	2.50	由于该项应收款项涉及融资租赁资产转让，出于谨慎性原则，按不低于2.5%的拨备率监管标准提取税前减值准备。
亚洲铝业（中国）有限公司	337,780,281.90	337,780,281.90	3年以上	100.00	预计无法收回
肇庆亚洲铝厂有限公司	251,043,764.29	0.00	2-3年、3-4年、5年以上	0.00	已签订还款协议，目前已按协议正常还款
广西电网有限责任公司	132,348,801.94	36,919,517.27	5年以上	27.90	预计部分无法收回电费

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,279,724,672.87	70.42	39,787,783.73	2,045,577,387.87	83.72	18,879,182.87
1-2年	283,221,627.78	15.59	28,320,820.87	267,613,392.25	10.95	26,761,339.23
2-3年	168,288,366.48	9.26	50,107,321.14	25,162,431.26	1.03	6,398,806.26
3-4年	23,966,047.34	1.32	7,236,103.35	36,809,171.57	1.51	11,361,617.60
4-5年	11,335,189.51	0.62	9,068,151.61	49,524,238.75	2.03	39,619,391.00
5年以上	50,641,102.77	2.79	50,641,102.77	18,487,935.18	0.76	18,487,935.18
合计	1,817,177,006.75	100.00	185,161,283.47	2,443,174,556.88	100.00	121,508,272.14

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	1,261,390,876.25	0.00	0.00	1,732,084,819.46	0.00	0.00

3. 已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款（新准则适用）

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	1,060,973,982.24	662,683,812.06
1-2年	40,608,280.35	10,249,469.58
2-3年	21,659,056.39	14,128,986.53
3-4年	20,820,559.58	2,873,823.03
4-5年	8,548,920.92	9,249,926.13
5年以上	36,079,763.19	28,241,415.17

账龄	年末余额	年初余额
小计	1,188,690,562.67	727,427,432.50
减：坏账准备	111,825,226.10	74,857,169.67
合计	1,076,865,336.57	652,570,262.83

4. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款（新准则适用）

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	51,439,998.40	4.33	51,439,998.40	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,137,250,564.27	95.67	60,385,227.70	5.31	1,076,865,336.57
其中：预期信用风险组合	1,137,250,564.27	95.67	60,385,227.70	5.31	1,076,865,336.57
合计	1,188,690,562.67	100.00	111,825,226.10	9.41	1,076,865,336.57

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	54,246,505.59	7.46	54,246,505.59	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	673,180,926.91	92.54	20,610,664.08	3.06	652,570,262.83
其中：预期信用风险组合	673,180,926.91	92.54	20,610,664.08	3.06	652,570,262.83
合计	727,427,432.50	100.00	74,857,169.67	10.29	652,570,262.83

5. 单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
峨眉山新康碳素有限公司	11,530,224.47	11,530,224.47	100.00	对方单位已破产
融资融券客户款	8,614,834.75	8,614,834.75	100.00	强制平仓后仍未归还
资产管理计划B	8,594,719.48	8,594,719.48	100.00	预计暂不能收回
广西百合化工股份有限公司	7,106,955.40	7,106,955.40	100.00	存在减值风险
DetalAluminumLLC (阿塞拜疆)	4,088,594.51	4,088,594.51	100.00	对方单位已破产
国药控股文德医药南京有限公司	3,237,036.10	3,237,036.10	100.00	预计无法回收
深圳市康友达实业发展有限公司	3,001,474.00	3,001,474.00	100.00	预计无法回收
南宁市茵达工贸有限责任公司	1,374,541.07	1,374,541.07	100.00	预计无法回收
湖南普瑞康医药有限公司	983,831.31	983,831.31	100.00	预计无法回收
融资人A	906,360.00	906,360.00	100.00	预计暂不能收回
湖南星城医药有限公司	599,790.13	599,790.13	100.00	预计无法回收

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
娄底普瑞康医药有限公司	458,951.50	458,951.50	100.00	预计无法回收
重庆市第九人民医院	156,826.36	156,826.36	100.00	预计无法回收
桂阳县药材公司	127,942.45	127,942.45	100.00	预计无法回收
浙江万达食品商贸公司	109,193.50	109,193.50	100.00	预计无法回收
广州市好又多百货商业公司天河店	105,187.27	105,187.27	100.00	预计无法回收
廉江建安公司	98,220.00	98,220.00	100.00	预计无法回收
湖南钰丹药业有限责任公司	80,813.92	80,813.92	100.00	预计无法回收
广东茂名市西源百货有限公司	54,415.97	54,415.97	100.00	预计无法回收
忠县人民医院	54,415.38	54,415.38	100.00	预计无法回收
南阳市行健医药有限公司	53,728.36	53,728.36	100.00	预计无法回收
广东廉江三建有限公司	51,658.56	51,658.56	100.00	预计无法回收
广州市好又多百货商业公司黄埔店	23,754.10	23,754.10	100.00	预计无法回收
湖南双源医药有限公司	19,844.00	19,844.00	100.00	预计无法回收
重庆市中医院(道门口部)	6,685.81	6,685.81	100.00	预计无法回收
合计	51,439,998.40	51,439,998.40	—	—

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海喜晟金属材料有限公司	482,325,996.35	7.44	0.00
广西广投资管理股份有限公司	430,000,000.00	6.64	10,757,828.85
亚洲铝业(中国)有限公司	337,780,281.90	5.21	337,780,281.90
广西柳州银海铝业股份有限公司	315,240,298.47	4.87	0.00
广西电网有限责任公司	132,348,801.94	2.04	36,919,517.27
合计	1,697,695,378.66	26.20	385,457,628.02

(九) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	175,193,602.39	346,500,951.98

(十) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,861,776,508.83	87.27	0.00	1,355,991,385.12	66.77	6,405,669.89
1-2年	66,820,423.51	3.13	46,548.36	228,953,207.01	11.27	0.00
2-3年	29,767,393.79	1.40	0.00	225,341,423.72	11.10	0.00

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	174,820,778.95	8.20	0.00	220,600,814.75	10.86	0.00
合计	2,133,185,105.08	100.00	46,548.36	2,030,886,830.60	100.00	6,405,669.89

2. 账龄超过1年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
广西广银铝业有限公司	佛山市南海冠宏贸易有限公司	50,125,883.70	3年以上	正在办理退款中
广西广银美亚宝铝业有限公司	清远市美亚宝铝业有限公司	25,231,282.08	3年以上	待双方确认结算
安徽广银铝业有限公司	佛山市雄瑞铝材机械有限公司	12,479,953.85	3年以上	合同未按期履行, 多余设备款未按时退回
北部湾财产保险股份有限公司	广西超大运输集团有限责任公司	6,479,453.00	3-5年	预付赔付款, 案件未结案
四川省西点电力设计有限公司	中缅天然气管道工程贵阳站110KV外电工程EPC总承包项目部	6,255,248.74	1-2年、2-3年	未达到结算条件
广西强强碳素股份有限公司	曲靖市麒麟区工业园区开发投资有限公司	5,783,500.00	3年以上	未达到结算条件
四川省西点电力设计有限公司	杭州径游发电设备有限公司	5,500,000.00	1-2年, 3年以上	未达到结算条件
江西广银铝业有限公司	佛山市南海区富基金属塑料制品有限公司	5,042,134.70	3年以上	预付设备款未结款
广西永盛石油化工有限公司	日照市博聚德成化工有限公司	4,470,000.00	1-2年	未达到结算条件
广西柳州发电有限责任公司	广西柳州市水务投资集团有限公司	3,767,680.00	1-3年	供水工程尚未完工
合计		125,135,136.07	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
辽宁辽河石油股份有限公司盘锦分公司	298,625,746.68	14.00	0.00
防城港北港物流有限公司	78,668,944.07	3.69	0.00
甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司	68,477,631.16	3.21	0.00
佛山市南海冠宏贸易有限公司	50,125,883.70	2.35	0.00
青铜峡铝业股份有限公司宁东铝业分公司	47,246,715.56	2.21	0.00
合计	543,144,921.17	25.46	0.00

(十一) 应收保费

1. 应收保费账龄及相应的坏账准备分析如下

项目	年末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	388,924,382.23	53.57	0.00	388,924,382.23
3个月至1年(含1年)	235,433,073.95	32.43	0.00	235,433,073.95
1年以上	101,646,542.44	14.00	16,870,649.98	84,775,892.46
合计	726,003,998.62	100.00	16,870,649.98	709,133,348.64

(续)

项目	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	138,817,807.88	33.06	0.00	138,817,807.88
3个月至1年(含1年)	209,144,186.64	49.80	0.00	209,144,186.64
1年以上	71,987,783.51	17.14	14,956,565.47	57,031,218.04
合计	419,949,778.03	100.00	14,956,565.47	404,993,212.56

2. 应收保费按险种大类列示如下

项目	年末余额	年初余额
农业保险	517,948,099.21	357,400,839.72
健康险	90,980,995.50	2,650,733.83
工程保险	49,615,119.20	23,932,666.19
责任保险	36,004,194.04	9,835,672.74
意外伤害保险	25,074,681.58	17,194,590.82
企业财产保险	3,186,512.64	1,589,411.33
家庭财产保险	1,228,901.66	6,346,010.32
船舶保险	975,348.80	380,155.13
货运保险	898,159.55	600,563.10
其他	91,986.44	19,134.85
合计	726,003,998.62	419,949,778.03

3. 本公司应收保费中位列前五名的应收款情况如下

欠款单位名称	年末余额	
	金额	比例 (%)
广西扬翔农牧有限责任公司	32,128,249.50	4.43
上海聚音信息科技有限公司	23,365,120.87	3.22
广西扬翔猪基因科技有限公司	13,628,367.00	1.88
南宁糖业宾阳大桥制糖有限责任公司	10,500,000.00	1.45
广西路桥工程集团有限公司	10,357,725.95	1.43
合计	89,979,463.32	12.41

(十二) 应收分保账款

1. 应收分保账款账龄及相应的坏账准备分析如下

项目	年末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	44,815,528.44	21.52	0.00	44,815,528.44
3个月至1年(含1年)	66,610,787.80	31.99	0.00	66,610,787.80
1年以上	96,804,576.93	46.49	0.00	96,804,576.93
合计	208,230,893.17	100.00	0.00	208,230,893.17

(续)

项目	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	30,486,266.94	11.64	0.00	30,486,266.94
3个月至1年(含1年)	128,742,367.01	49.16	0.00	128,742,367.01
1年以上	102,632,956.45	39.20	0.00	102,632,956.45
合计	261,861,590.40	100.00	0.00	261,861,590.40

2. 应收分保账款前五名列式如下

分保公司	年末余额	
	金额	比例 (%)
中国财产再保险有限责任公司	63,305,679.02	30.40
中国农业保险再保险共同体	35,963,084.91	17.27
瑞士再保险股份有限公司北京分公司	19,984,352.27	9.60
太平再保险(中国)有限公司	16,750,550.73	8.04
史带财产保险股份有限公司	7,273,490.81	3.49
合计	143,277,157.74	68.80

(十三) 应收分保合同准备金

项目	年末余额	年初余额
应收分保未决赔偿准备金	119,595,707.41	81,519,657.80
其他	155,571,357.63	112,115,730.05
合计	275,167,065.04	193,635,387.85

(十四) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	2,617,327,711.89	2,234,768,869.14
应收股利	125,812,513.08	113,960,566.08
其他应收款	5,500,418,053.92	7,271,523,953.73
合计	8,243,558,278.89	9,620,253,388.95

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
债券投资应收利息	962,415,387.97	710,149,787.53
贷款及垫款应收利息	744,992,861.12	884,887,935.31
企业间借款应收利息	399,509,997.18	217,637,551.60
应收款项其他投资应收利息	346,761,973.20	291,503,315.19
定期存款应收利息	62,599,924.80	69,222,694.92
委托贷款应收利息	23,345,661.14	8,051,884.20
存放同业款项应收利息	17,822,925.20	4,429,211.16
存放央行应收利息	7,966,896.56	8,401,973.65
拆放同业款项应收利息	4,595,711.68	3,107,364.78
买入返售金融资产应收利息	2,085,093.82	1,375,392.31
可供出售其他投资应收利息	340,273.68	0.00
其他	44,891,005.54	36,001,758.49
合计	2,617,327,711.89	2,234,768,869.14

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利	59,487,750.93	36,685,013.94
广西金投中小企业成长股权投资基金有限公司	9,957,534.54	0.00
广西金信中小企业股权投资基金有限公司	8,277,534.24	0.00
德保县百德投资有限公司	7,753,698.00	15,385,205.00
广西金石中小企业股权投资基金有限公司	6,463,253.43	0.00
广西金冠中小企业股权投资基金有限公司	5,939,316.55	0.00
广西田东农工贸有限责任公司	5,135,890.00	0.00
田阳县那利投资开发有限责任公司	5,135,890.00	0.00
广西金投中小企业发展股权投资基金有限公司	4,385,355.31	0.00
广西金宏中小企业股权投资基金有限公司	3,213,363.51	0.00
广西五丰机械有限公司	992,716.75	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	年末余额	年初余额
广西梧州国龙再生资源发展有限公司	843,125.00	0.00
广西金硕中小企业股权投资基金有限公司	612,244.90	0.00
广西桂茂电力有限责任公司	604,457.31	647,065.11
北海市润瑞科技有限公司	0.00	499,400.68
德保县百德投资有限公司	0.00	7,068,493.00
广西华奥汽车制造有限公司	0.00	300,000.00
广西平果铜铝板业有限公司	0.00	793,125.00
广西三创科技有限公司	0.00	5,074,913.20
广西裕兴投资集团有限公司	0.00	5,750,000.00
其他	173,371.39	1,166,811.95
账龄一年以上的应收股利	66,324,762.15	77,275,552.14
广西金信中小企业股权投资基金有限公司	11,407,561.64	11,407,561.64
广西金投中小企业发展股权投资基金有限公司	9,985,979.29	9,985,979.29
广西金石中小企业股权投资基金有限公司	9,786,148.04	8,856,148.04
广西金投中小企业成长股权投资基金有限公司	6,859,726.21	6,859,726.21
广西金宏中小企业股权投资基金有限公司	6,833,118.96	6,833,118.96
广西金冠中小企业股权投资基金有限公司	6,775,712.80	6,775,712.80
广西裕兴投资集团有限公司	5,175,000.00	0.00
玉林市华鼎投资有限公司	5,175,000.00	5,750,000.00
广西联鸿置业有限公司	3,035,010.01	10,000,000.00
广西金硕中小企业股权投资基金有限公司	691,920.59	691,920.59
南宁市明东实业有限公司	484,200.00	10,000,000.00
广西金逸中小企业股权投资基金有限公司	115,384.61	115,384.61
合计	125,812,513.08	113,960,566.08

3. 其他应收款项

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (旧准则适用)	2,359,130,641.35	35.15	846,234,983.56	35.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)	3,735,236,334.46	55.64	247,939,507.37	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (旧准则适用)	9,746,257.49	0.15	4,446,582.88	45.62
单项计提坏账准备的其他应收款 (新准则适用)	32,813,692.46	0.49	32,762,140.71	99.84
组合计提坏账准备的其他应收款 (新准则适用)	575,597,038.61	8.57	80,722,695.93	14.02
合计	6,712,523,964.37	100.00	1,212,105,910.45	18.06

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (旧准则适用)	2,267,505,432.50	25.89	1,040,550,432.45	45.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)	6,143,094,454.99	70.14	360,117,643.17	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (旧准则适用)	140,235,922.53	1.60	1,758,796.73	1.25
单项计提坏账准备的其他应收款 (新准则适用)	42,106,619.07	0.48	42,106,619.07	100.00
组合计提坏账准备的其他应收款 (新准则适用)	165,871,581.05	1.89	42,756,564.99	25.78
合计	8,758,814,010.14	100.00	1,487,290,056.41	16.98

(1) 年末余额前五大单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	备注
广西鹿寨化肥有限责任公司	832,310,759.97	349,078,231.29	7个月-1年、1-5年、5年以上	41.94	预计部分无法收回
肇庆亚洲铝厂有限公司	453,673,285.95	0.00	3-4年	0.00	已签订还款协议,按协议正常还款
广西南宁台协干商贸有限公司	150,981,158.00	150,981,158.00	2-5年	100.00	预计全额无法收回
柳州正菱重型数控机床有限公司	110,756,928.73	110,756,928.73	5年以上	100.00	预计全额无法收回
南宁市合骏商贸有限责任公司	54,631,614.94	54,631,614.94	1-2年	100.00	已被定性为不良债权

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	885,911,484.46	56.32	11,047,358.42	1,325,218,469.41	56.05	45,652,410.88
1-2年	332,054,166.79	21.10	33,205,416.68	560,928,801.37	23.73	56,092,880.14
2-3年	100,220,170.93	6.37	25,113,939.54	160,486,760.48	6.79	45,514,045.27
3-4年	134,734,042.36	8.56	62,815,841.35	171,498,895.52	7.26	81,192,147.57
4-5年	23,362,929.28	1.48	18,690,343.42	70,110,863.41	2.97	56,088,690.73
5年以上	97,066,607.96	6.17	97,066,607.96	75,577,468.58	3.20	75,577,468.58
合计	1,573,349,401.78	100.00	247,939,507.37	2,363,821,258.77	100.00	360,117,643.17

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	2,161,886,932.68	0.00	0.00	3,779,273,196.22	0.00	0.00

(3) 已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项 (新准则适用)

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	418,274,757.84	88,036,460.69
1-2年	53,609,908.54	16,716,656.77
2-3年	36,167,809.28	8,319,306.81
3-4年	17,515,130.97	13,360,104.84
4-5年	377,975.47	76,821,083.08
5年以上	82,465,148.97	4,724,587.93
小计	608,410,731.07	207,978,200.12
减: 坏账准备	113,484,836.64	84,863,184.06
合计	494,925,894.43	123,115,016.06

(4) 按性质披露其他应收款项 (新准则适用)

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
代收代付款	2,972,198.58	0.00	2,972,198.58
质保金、押金、保证金	98,550,050.12	180,000.00	98,370,050.12
第三方往来	503,006,345.90	113,283,436.81	389,722,909.09
备用金借支	3,527,424.41	0.00	3,527,424.41
备用金	14,000.00	700.00	13,300.00
其他	340,712.06	20,699.83	320,012.23
合计	608,410,731.07	113,484,836.64	494,925,894.43

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
代收代付款	777,516.74	0.00	777,516.74
质保金、押金、保证金	24,300,742.33	179,290.00	24,121,452.33
第三方往来	181,425,590.26	84,637,283.39	96,788,306.87
备用金借支	542,137.55	0.00	542,137.55
备用金	15,000.00	750.00	14,250.00
其他	917,213.24	45,860.67	871,352.57
合计	207,978,200.12	84,863,184.06	123,115,016.06

(5) 本年计提、收回或转回的其他应收款项坏账准备情况（新准则适用）

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	935,843.06	41,485,958.84	42,441,382.16	84,863,184.06
本期计提	4,071,297.04	9,871,533.86	10,627,513.92	24,570,344.82
本期转回	141,246.34	85,115.40	21,751,802.40	21,978,164.14
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	62,981.94	400.00	63,381.94
其他变动	3,228,901.98	6,473,894.52	16,390,057.34	26,092,853.84
年末余额	8,094,795.74	57,683,289.88	47,706,751.02	113,484,836.64

(6) 收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广西投资集团恒元贸易有限责任公司	623,061,876.19	74,767,425.15	无偿划转
德保县政府	100,000.00	100,000.00	结算
德保县马隘镇安阳顺达装卸有限责任公司	361,635.15	361,635.15	结算
零星债务人	50,825.40	50,825.40	收到回款
合计	623,574,336.74	75,279,885.70	—

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
广西鹿寨化肥有限责任公司	企业短期债权	832,760,707.56	12.41	349,078,231.29
广西南南铝加工有限公司	借款	459,000,000.00	6.84	0.00
肇庆亚洲铝厂有限公司	铝材款	453,673,285.95	6.76	0.00
广西信材致远投资发展合伙企业(有限合伙)	转让出售股权款	450,000,000.00	6.70	0.00
广西南宁台协干商贸有限公司	往来款	150,981,158.00	2.25	150,981,158.00
合计	—	2,346,415,151.51	34.96	500,059,389.29

(8) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
重庆莱美药业股份有限公司	拉萨经发局企业发展金	45,178,770.14	1年以内	2021年4月	45,178,770.14	企业入驻协议

(十五) 买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
证券	10,457,489,452.75	12,661,457,427.24
票据	499,385,658.00	0.00
减：坏账准备	861,683,139.69	469,373,785.18
账面价值合计	10,095,191,971.06	12,192,083,642.06

(十六) 存货

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,246,222,893.03	2,636,954.24	1,243,585,938.79
自制半成品及在产品	1,071,232,825.39	2,530,649.28	1,068,702,176.11
其中：已完工未结算工程	4,231,366.66	0.00	4,231,366.66
开发成本	1,556,424,581.91	0.00	1,556,424,581.91
库存商品（产成品）	1,648,627,382.87	40,752,084.42	1,607,875,298.45
其中：开发产品	262,877,654.54	284,449.07	262,593,205.47
周转材料（包装物、低值易耗品等）	180,239,629.61	497,278.01	179,742,351.60
消耗性生物资产	7,389,172.23	5,565,701.50	1,823,470.73
尚未开发的土地储备	173,331,915.03	0.00	173,331,915.03
在途物资	449,546,712.40	0.00	449,546,712.40
发出商品	214,051,550.56	10,379,995.55	203,671,555.01
合同履约成本	75,874,861.09	0.00	75,874,861.09
委托加工物资	11,693,119.29	0.00	11,693,119.29
材料采购	25,266.09	0.00	25,266.09
其他	42,910,847.49	0.00	42,910,847.49
合计	6,677,570,756.99	62,362,663.00	6,615,208,093.99

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,277,482,960.29	55,154,794.25	1,222,328,166.04
自制半成品及在产品	1,323,131,597.04	20,019,096.78	1,303,112,500.26
其中：已完工未结算工程	239,882,096.33	0.00	239,882,096.33
开发成本	1,151,561,074.85	0.00	1,151,561,074.85
库存商品（产成品）	1,838,161,587.74	53,649,970.12	1,784,511,617.62
其中：开发产品	398,265,720.35	284,449.07	397,981,271.28
周转材料（包装物、低值易耗品等）	208,336,546.70	90,527,174.11	117,809,372.59
消耗性生物资产	7,352,557.26	5,565,701.50	1,786,855.76
尚未开发的土地储备	167,901,888.91	0.00	167,901,888.91

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	356,901,620.18	0.00	356,901,620.18
发出商品	643,181,621.42	0.00	643,181,621.42
委托加工物资	13,438,560.62	0.00	13,438,560.62
工程施工	93,331,907.79	0.00	93,331,907.79
其他	12,511,324.55	0.00	12,511,324.55
合计	7,093,293,247.35	224,916,736.76	6,868,376,510.59

(十七) 持有待售资产

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
持有待售固定资产	589,824.88	589,824.88	0.00	待出售

(十八) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	2,535,199,476.00	1,747,256,502.69
委托贷款	152,200,000.00	0.00
贷款和垫款	58,418,224,901.00	38,440,322,627.00
其他	19,373,339.74	3,562,259.97
合计	61,124,997,716.74	40,191,141,389.66

(十九) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
存出保证金	9,166,114,165.22	7,310,390,871.28
应收代偿款	809,736,790.87	1,923,458,962.45
待抵扣进项税	652,516,571.17	832,902,536.08
委托贷款	604,695,821.49	283,748,950.00
资金清算往来	406,972,373.00	100,327,136.00
委托理财投资	360,747,973.70	522,525,751.00
预缴税金	293,295,491.81	93,325,037.53
留抵增值税	246,018,632.96	656,954.38
经营租赁铝模板	166,980,577.79	102,588,263.83
合同履约成本	10,312,037.59	0.00
待处理财产损溢	2,475,774.92	2,456,290.52
出口退税	128,744.11	0.00
减免税款	1,120.00	480.00
因权责发生制待摊销的销项税额	0.00	5,900,723.24
抵债资产	0.00	2,955,000.00
大额定期存款	0.00	50,000,000.00
其他	396,536.71	711,242.80

项目	年末余额	年初余额
合计	12,720,392,611.34	11,231,948,199.11

(二十) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	67,738,251,803.58	57,166,824,203.40
其中：信用卡	856,880,979.00	416,059,582.00
住房抵押	49,265,592,263.00	43,843,589,528.00
其他	17,615,778,561.58	12,907,175,093.40
企业贷款和垫款	44,823,785,394.97	52,908,154,241.49
其中：贷款	36,532,811,731.97	46,983,179,971.49
贴现	8,247,203,680.00	5,871,204,286.00
其他	43,769,983.00	53,769,984.00
贷款和垫款总额	112,562,037,198.55	110,074,978,444.89
减：贷款损失准备	4,214,312,793.42	3,524,559,925.85
其中：单项计提数	1,102,741,574.00	831,091,724.00
组合计提数	3,111,571,219.42	2,693,468,201.85
贷款和垫款账面价值	108,347,724,405.13	106,550,418,519.04

2. 贷款和垫款按行业分布情况

项目	年末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
农牧业、渔业	2,219,405,427.55	1.97	2,109,495,970.22	1.92
采掘业	678,291,472.43	0.60	212,561,567.77	0.19
房地产业	6,785,770,164.92	6.03	5,945,724,132.16	5.40
建筑业	7,209,702,331.05	6.41	8,171,090,533.03	7.42
金融保险业	2,253,622,040.32	2.00	2,936,512,678.84	2.67
服务类	207,558,067.10	0.18	205,180,855.86	0.19
交通运输	1,961,291,081.99	1.74	930,476,955.99	0.85
餐饮业	851,290,446.73	0.76	866,206,826.29	0.79
制造业	11,377,445,624.81	10.11	11,131,476,756.52	10.11
商贸业	0.00	0.00	67,816,988.92	0.06
个人消费	39,176,532,410.03	34.80	40,354,049,193.95	36.66
批发和零售业	14,476,823,766.53	12.86	16,142,870,645.98	14.67
电力、燃气及水的生产和供应业	2,180,318,852.79	1.94	2,819,274,522.47	2.56
其他行业	23,183,985,512.30	20.60	18,182,240,816.89	16.51
贷款和垫款总额	112,562,037,198.55	100.00	110,074,978,444.89	100.00
减：贷款损失准备	4,214,312,793.42	—	3,524,559,925.85	—
其中：单项计提数	1,102,741,574.00	—	831,091,724.00	—

项目	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
组合计提数	3,111,571,219.42	—	2,693,468,201.85	—
贷款和垫款账面价值	108,347,724,405.13	—	106,550,418,519.04	—

3. 贷款和垫款按地区分布情况

项目	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华南地区	112,562,037,198.55	100.00	110,074,978,444.89	100.00
其中：广西地区	111,682,660,176.10	99.22	109,155,386,273.13	99.16
贷款和垫款总额	112,562,037,198.55	100.00	110,074,978,444.89	100.00
减：贷款损失准备	4,214,312,793.42	—	3,524,559,925.85	—
其中：单项计提数	1,102,741,574.00	—	831,091,724.00	—
组合计提数	3,111,571,219.42	—	2,693,468,201.85	—
贷款和垫款账面价值	108,347,724,405.13	—	106,550,418,519.04	—

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	14,897,478,675.79	11,899,690,706.31
保证贷款	26,139,082,398.82	27,710,627,387.79
附担保物贷款	71,525,476,123.94	70,464,660,350.79
其中：抵押贷款	53,591,987,358.27	56,828,644,492.44
质押贷款	17,933,488,765.67	13,636,015,858.35
贷款和垫款总额	112,562,037,198.55	110,074,978,444.89
减：贷款损失准备	4,214,312,793.42	3,524,559,925.85
其中：单项计提数	1,102,741,574.00	831,091,724.00
组合计提数	3,111,571,219.42	2,693,468,201.85
贷款和垫款账面价值	108,347,724,405.13	106,550,418,519.04

5. 逾期贷款

项目	年末余额				合计
	逾期1—90天 (含90天)	逾期90—360 天(含360天)	逾期360天至3 年(含3年)	逾期3年以上	
信用贷款	81,989,161.00	40,022,395.00	14,015,539.00	5,078,081.00	141,105,176.00
保证贷款	159,204,140.00	101,321,471.00	86,543,425.00	379,967,196.00	727,036,232.00
附担保物贷款	668,383,987.00	193,220,295.00	222,205,030.00	403,430,954.00	1,487,240,266.00
其中：抵押贷款	646,538,834.00	175,221,494.00	206,307,157.00	375,272,343.00	1,403,339,828.00
质押贷款	21,845,153.00	17,998,801.00	15,897,873.00	28,158,611.00	83,900,438.00
合计	909,577,288.00	334,564,161.00	322,763,994.00	788,476,231.00	2,355,381,674.00

(续)

项目	年初余额				合计
	逾期1—90天 (含90天)	逾期90—360 天(含360天)	逾期360天至3 年(含3年)	逾期3年以上	
信用贷款	18,726,017.00	1,675,351.00	2,761,956.00	3,610,805.00	26,774,129.00
保证贷款	224,600,795.00	95,318,812.00	180,642,671.00	535,528,668.00	1,036,090,946.00
附担保物贷款	834,141,695.00	87,501,408.00	216,060,304.00	334,655,380.00	1,472,358,787.00
其中：抵押贷款	676,941,695.00	86,982,155.00	216,060,304.00	276,264,916.00	1,256,249,070.00
质押贷款	157,200,000.00	519,253.00	0.00	58,390,464.00	216,109,717.00
合计	1,077,468,507.00	184,495,571.00	399,464,931.00	873,794,853.00	2,535,223,862.00

6. 贷款损失准备

项目	本金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	831,091,724.00	2,693,468,201.85	762,454,347.00	1,681,609,938.40
本期计提	1,427,137,870.00	876,047,979.17	622,455,771.00	1,012,335,923.45
本期转出	-	449,747,214.41	1,727,348.00	477,660.00
本期核销	1,307,100,959.00	8,197,747.19	580,340,874.00	0.00
本期转回	151,612,939.00	0.00	28,249,828.00	0.00
收回原转销贷款和垫款导致的转回	199,714,741.00	0.00	37,186,334.00	0.00
贷款和垫款因折现价值上升导致转回	-48,101,802.00	0.00	-8,936,506.00	0.00
期末余额	1,102,741,574.00	3,111,571,219.42	831,091,724.00	2,693,468,201.85

(二十一) 债权投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
证券公司收益凭证	37,559,726.01	0.00	37,559,726.01

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债	101,230,023.08	0.00	101,230,023.08
金融债	13,112,100,268.14	0.00	13,112,100,268.14
企业债	1,113,457,263.33	31,150,456.58	1,082,306,806.75
公司债	371,259,433.58	898,750.34	370,360,683.24
证券公司收益凭证	72,278,060.27	0.00	72,278,060.27
合计	14,770,325,048.40	32,049,206.92	14,738,275,841.48

注：国海证券结合市场研判，经研究决定，于2020年2月陆续出售了账面价值为人民币13,255,521,856.35元的债权投资，产生投资损失人民币45,770,116.39元。经评估，本

公司认为原持有债权投资的业务模式发生了改变，由以收取合同现金流量为目标的业务模式变为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的业务模式。国海证券于2020年3月1日将剩余账面价值为人民币1,421,644,967.23元债权投资重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在“其他债权投资”项目中列报。

（二十二）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	30,289,554,571.34	178,683,588.18	30,110,870,983.16
可供出售权益工具	24,732,845,362.03	29,568,159.20	24,703,277,202.83
按公允价值计量的	598,305,685.40	0.00	598,305,685.40
按成本计量的	24,134,539,676.63	29,568,159.20	24,104,971,517.43
其他	6,538,951,390.00	8,700,000.00	6,530,251,390.00
合计	61,561,351,323.37	216,951,747.38	61,344,399,575.99

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	23,268,732,004.09	44,668,686.30	23,224,063,317.79
可供出售权益工具	12,101,294,853.77	28,815,385.98	12,072,479,467.79
按公允价值计量的	203,727,621.74	0.00	203,727,621.74
按成本计量的	11,897,567,232.03	28,815,385.98	11,868,751,846.05
其他	6,785,352,785.23	0.00	6,785,352,785.23
合计	42,155,379,643.09	73,484,072.28	42,081,895,570.81

2. 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/ 债务工具的摊余成本	1,203,449,685.41	766,622,867.06	6,538,951,390.00	8,509,023,942.47
公允价值	598,305,685.40	8,150,985,461.80	6,530,251,390.00	15,279,542,537.20
累计计入其他综合 收益的公允价值变动金额	-605,144,000.01	7,384,362,594.74	0.00	6,779,218,594.73
已计提减值金额	0.00	0.00	8,700,000.00	8,700,000.00

(二十三) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	年末余额	年初余额
地方债	324,170,101.64	0.00
金融债	714,870,181.78	0.00
企业债	1,165,564,668.68	1,909,508,687.08
公司债	2,338,188,000.71	1,974,001,208.87
其他	13,506,635,830.50	7,913,156,904.79
合计	18,049,428,783.31	11,796,666,800.74

2. 年末重要的其他债权投资

其他债权投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
20 平安银行 CD319	1,800,000,000.00	1,743,398,124.66	1,751,655,600.00	5,181,567.44	1,409,912.13
20 中信银行 CD318	1,500,000,000.00	1,452,780,639.44	1,459,713,000.00	4,552,071.55	1,174,737.79
20 中国银行 CD107	1,000,000,000.00	968,503,024.66	973,659,000.00	3,467,681.75	783,226.36
20 杭州银行 CD235	1,000,000,000.00	967,163,043.83	972,658,000.00	3,443,074.91	782,438.13
20 广州农村商业银行 CD150	800,000,000.00	774,936,590.41	777,746,400.00	1,650,382.72	626,535.05
合计	6,100,000,000.00	5,906,781,423.00	5,935,432,000.00	18,294,778.37	4,776,849.46

(二十四) 持有至到期投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	20,040,056,533.80	0.00	20,040,056,533.80
金融债券	15,810,098,637.00	0.00	15,810,098,637.00
政府债券	2,917,412,354.00	0.00	2,917,412,354.00
信托产品	631,000,000.00	11,500,000.00	619,500,000.00
资管计划	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
合计	39,428,567,524.80	11,500,000.00	39,417,067,524.80

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	9,190,141,066.00	0.00	9,190,141,066.00
金融债券	13,418,552,094.00	0.00	13,418,552,094.00
政府债券	2,855,573,561.00	0.00	2,855,573,561.00
信托产品	1,395,000,000.00	1,500,000.00	1,393,500,000.00
资管计划	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
合计	26,889,266,721.00	1,500,000.00	26,887,766,721.00

(二十五) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	8,718,417,043.45	210,903,524.83	8,507,513,518.62
其中：未实现融资收益	1,138,483,930.68	0.00	1,138,483,930.68
其他	5,424,677,896.92	182,480,777.42	5,242,197,119.50
合计	14,143,094,940.37	393,384,302.25	13,749,710,638.12

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	8,241,193,268.39	134,734,356.78	8,106,458,911.61
其中：未实现融资收益	1,253,630,618.41	0.00	1,253,630,618.41
其他	4,115,169,524.04	175,477,277.42	3,939,692,246.62
合计	12,356,362,792.43	310,211,634.20	12,046,151,158.23

(二十六) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	63,134,087.41	19,759,121.32	63,134,087.41	19,759,121.32
对合营企业投资	152,512,497.74	0.00	114,187,014.35	38,325,483.39
对联营企业投资	22,651,637,650.77	3,262,086,695.67	2,978,356,336.35	22,935,368,010.09
小计	22,867,284,235.92	3,281,845,816.99	3,155,677,438.11	22,993,452,614.80
减：长期股权投资减值准备	84,214,087.41	82,423,961.87	69,134,087.41	97,503,961.87
合计	22,783,070,148.51	3,199,421,855.12	3,086,543,350.70	22,895,948,652.93

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整
合计	23,268,964,883.20	22,867,284,235.92	1,719,044,666.77	2,061,929,948.29	1,233,132,610.73	26,917,880.97
一、子公司	82,893,208.73	63,134,087.41	19,759,121.32	63,134,087.41	0.00	0.00
广西壮美电子商务有限公司	19,759,121.32	0.00	19,759,121.32	0.00	0.00	0.00
广西投资集团恒元贸易有限责任公司	63,134,087.41	63,134,087.41	0.00	63,134,087.41	0.00	0.00
二、合营企业	223,122,588.72	152,512,497.74	0.00	102,973,423.56	-6,963,590.79	0.00
广西贺州市胜利电力公司	6,123,987.72	17,394,321.98	0.00	0.00	3,289,136.68	0.00
广西中油铁祥能源有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
南宁国海玉柴投资管理有限公司	5,924,601.00	6,082,615.01	0.00	0.00	-100,765.12	0.00
厦门国海坚果投资管理有限公司	2,100,000.00	1,687,137.19	0.00	0.00	723,037.65	0.00
福建武夷汽车制造有限公司	195,474,000.00	113,848,423.56	0.00	102,973,423.56	-10,875,000.00	0.00
三、联营企业	22,962,949,085.75	22,651,637,650.77	1,699,285,545.45	1,895,822,437.32	1,240,096,201.52	26,917,880.97
广西桂冠电力股份有限公司	5,153,063,512.34	6,362,701,411.49	0.00	0.00	490,056,762.07	19,178,751.69
广西防城港核电有限公司	4,779,044,439.00	4,271,112,492.95	271,830,000.00	0.00	424,441,154.69	0.00
广西广投交银股权投资基金管理中心（有限合伙）	1,418,819,474.99	1,196,041,499.99	222,777,975.00	0.00	13,382,972.73	0.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	2,149,744,541.24	2,370,056,640.30	0.00	0.00	89,924,324.64	0.00
国投钦州发电有限公司	890,599,999.93	939,457,459.63	0.00	0.00	124,609,086.85	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	952,000,000.00	867,000,000.00	136,000,000.00	0.00	5,091,204.03	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	417,917,949.09	912,538,779.46	32,400,000.00	0.00	120,559,214.30	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	360,000,000.00	682,381,286.25	0.00	0.00	112,299,740.31	0.00
广西华昇新材料有限公司	679,489,200.00	679,489,200.00	0.00	0.00	3,925,064.18	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整
广西广投新材料集团有限公司	525,092,448.05	135,124,577.66	387,000,000.00	0.00	-36,561,457.52	0.00
神华国华广投(北海)发电有限责任公司	405,252,525.00	314,826,651.75	0.00	0.00	-18,919,019.02	0.00
广西广投资产管理股份有限公司	437,109,000.00	506,353,634.53	7,109,000.00	0.00	29,593,897.22	0.00
广西闽商石业发展有限公司	307,500,000.00	268,617,484.80	7,500,000.00	0.00	-6,552,532.39	0.00
国富人寿保险股份有限公司	300,000,000.00	266,967,463.16	0.00	0.00	-13,263,439.27	7,739,129.28
成都美康医药信息系统有限公司	199,500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,757,999.66	0.00
广西数字经济生态产业有限公司	202,500,000.00	0.00	202,500,000.00	0.00	2,997.01	0.00
铝电金海有限公司	191,000,000.00	0.00	191,000,000.00	0.00	-5,635,925.07	0.00
贵州兴义电力发展有限公司	210,000,000.00	144,956,268.25	0.00	0.00	-34,806,212.36	0.00
广西广电大数据科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	272,843.69	0.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业(有限合伙)	85,837,947.30	94,970,673.53	0.00	3,557,314.16	4,512,612.80	0.00
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00	0.00	0.00	0.00
青岛国海慧航投资合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00	59,465,336.21	0.00	0.00	-234,223.75	0.00
广西北部湾厚润德基金管理中心(有限合伙)	35,000,000.00	34,202,175.44	0.00	0.00	8,642,432.80	0.00
广西数字广润科技有限公司	39,177,322.00	0.00	39,177,322.00	0.00	1,909,332.99	0.00
云宝宝大数据产业发展有限责任公司	40,000,000.00	37,653,123.43	0.00	0.00	705,835.68	0.00
广西远辰客家文化城投资有限公司	35,028,000.00	32,845,303.60	0.00	0.00	0.00	0.00
柳州市广和小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	35,794,668.17	0.00	0.00	-4,040,462.42	0.00
重庆世纪之光科技实业有限公司	40,000,000.00	30,689,270.68	0.00	0.00	-858,195.21	0.00
广西超超新材股份有限公司	45,418,840.00	31,541,095.63	0.00	0.00	-1,882,706.90	0.00
Iraya Energy Corporation	27,241,966.00	0.00	27,241,966.00	0.00	-39,506.91	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整
广西数广宝德信息科技有限公司	24,500,000.00	0.00	24,500,000.00	0.00	1,804,850.79	0.00
广西金石科技股份有限公司	21,100,000.00	23,718,823.48	0.00	0.00	1,947,184.74	0.00
厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）	30,128,306.14	55,841,181.94	0.00	21,495,223.16	-9,957,521.33	0.00
广西慧云信息技术有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	0.00	0.00	26,494.62	0.00
Hydrocore Corporation	23,209,550.00	22,600,828.45	0.00	0.00	-191,125.16	0.00
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	20,750,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,425.13	0.00
南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,380,000.00	0.00	20,380,000.00	0.00	-197,005.28	0.00
中盐广西盐业有限公司	26,652,000.00	20,996,389.39	0.00	0.00	-1,898,820.38	0.00
广西建筑产业化股份有限公司	20,000,000.00	19,998,784.67	0.00	0.00	-1,449,931.74	0.00
杭州国海鑫盛股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	19,647,808.51	0.00	0.00	-1,358,219.60	0.00
深圳市国海叁号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	14,750,000.00	0.00	14,750,000.00	0.00	-60,617.12	0.00
四川美康医药软件开发有限公司	13,500,000.00	0.00	0.00	0.00	342,606.97	0.00
广西广投中燃清洁能源有限公司	10,000,000.00	11,552,248.34	0.00	0.00	1,811,333.93	0.00
防城港市边合区贸易投资有限公司	12,600,000.00	12,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北部湾产权交易所集团股份有限公司	6,000,000.00	10,821,806.45	0.00	0.00	2,527,067.25	0.00
广西梯度信息科技有限公司	11,000,000.00	11,580,544.29	0.00	0.00	5,453.86	0.00
广西国富融通股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	10,634,521.56	0.00	0.00	4,876,399.60	0.00
中石化(茂名)天然气管道有限公司	10,132,553.00	0.00	10,132,553.00	0.00	0.00	0.00
广西百色银海供电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西桂物智慧科技有限公司	8,407,143.00	9,361,615.04	0.00	0.00	54,165.55	0.00
广西陆海新通道股权投资管理有限公司	1,050,000.00	3,157,746.15	0.00	0.00	5,570,898.43	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整
湖南迈欧医疗科技有限公司	9,800,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,667,008.63	0.00
广西国富创新股权投资基金管理有限公司	1,437,957.00	4,285,722.70	0.00	0.00	3,213,261.12	0.00
广西黄金投资有限责任公司	6,000,000.00	5,265,213.85	0.00	0.00	1,710,326.86	0.00
陕西上新配售电有限公司	5,555,600.00	5,379,725.50	0.00	0.00	-14,685.20	0.00
广西来宾广投新材料有限公司	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	0.00	419,134.37	0.00
广西平乐农投能源建设有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广投汇理（上海）投资管理有限公司	8,570,000.00	4,542,310.35	0.00	0.00	53,544.89	0.00
广西燃气集团有限公司	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00
广西数广日海物联科技有限公司	4,100,000.00	0.00	4,100,000.00	0.00	40,007.57	0.00
广西数字医疗科技有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00	0.00	0.00	32,104.13	0.00
广西数字认证有限公司	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00	0.00	264,762.46	0.00
广西数广和泰大数据科技有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	3,928.03	0.00
梧州市外向型工业园区发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00		0.00
广西广投达源环境科技有限公司	6,000,000.00	4,037,501.63	0.00	0.00	-452,546.77	0.00
甘孜州达通新能源有限公司	4,300,000.00	1,145,576.70	2,800,000.00	0.00	-457,589.41	0.00
甘孜州西康水利电力勘察设计有限公司	3,350,000.00	3,440,950.38	0.00	0.00	-176,793.37	0.00
百色市皓海发电有限责任公司	1,839,000.00	4,200,887.00	0.00	0.00	-961,697.36	0.00
南宁市揽胜亿融基金管理有限公司	1,750,000.00	2,349,973.50	0.00	0.00	417,875.67	0.00
广西数广网安科技有限公司	2,400,000.00	960,000.00	1,440,000.00	0.00	208,394.06	0.00
广西数字国信安全技术服务有限公司	2,300,000.00	2,345,981.67	0.00	0.00	240,230.17	0.00
广西陆海新通道股权投资管理中心（有限合伙）	2,475,000.00	2,400,268.82	0.00	0.00	62,124.35	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整
广西数广必达云科技发展有限公司	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0.00	25,118.23	0.00
广西全域旅游产业发展基金管理有限公司	2,500,000.00	2,110,977.29	0.00	0.00	67,370.52	0.00
四川省西点能源有限公司	1,469,952.00	1,393,328.98	0.00	0.00	719,759.16	0.00
苏州盈迪信康科技股份有限公司	5,500,000.00	2,038,394.49	0.00	0.00	-229,855.77	0.00
湖南慧盼医疗科技有限公司	980,000.00	0.00	0.00	0.00	706,187.55	0.00
金融开放门户（广西）跨境金融数字有限公司	1,777,229.45	0.00	1,777,229.45	0.00	0.00	0.00
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	11,740,600.00	0.00	0.00	0.00	-51,154.67	0.00
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	109,185.95	0.00
南宁厚润德基金管理有限公司	900,000.00	735,911.82	0.00	0.00	208,261.45	0.00
梧州数字科技产业集团有限公司	269,500.00	0.00	269,500.00	0.00	-93,026.50	0.00
重庆莱美上和医药科技有限公司	400,000.00	0.00	0.00	0.00	-108,371.26	0.00
广西南南铝加工有限公司	1,748,769,900.00	1,748,769,900.00	0.00	1,748,769,900.00	0.00	0.00
广西天然气管道有限责任公司	213,500,000.00	83,721,789.25	0.00	0.00	-83,721,789.25	0.00
广西小微互联网金融服务有限公司	9,000,000.00	5,202,366.96	0.00	9,000,000.00	3,797,633.04	0.00
广西金戎万和投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00
中国盐业股份有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	105,000,000.00	0.00	0.00
神华国华广投（柳州）发电有限责任公司	235,967,630.22	12,074.70	0.00	0.00	-12,074.70	0.00
广西数广信创信息技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	17,128,450.26	1,086,783,899.03	82,423,961.87	278,658,617.47	22,993,452,614.80	97,503,961.87
一、子公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,759,121.32	0.00
广西壮美电子商务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,759,121.32	0.00
广西投资集团恒元贸易有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、合营企业	0.00	4,250,000.00	0.00	0.00	38,325,483.39	0.00
广西贺州市胜利电力公司	0.00	4,250,000.00	0.00	0.00	16,433,458.66	0.00
广西中油铁祥能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	13,500,000.00	0.00
南宁国海玉柴投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,981,849.89	0.00
厦门国海坚果投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,410,174.84	0.00
福建武夷汽车制造有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、联营企业	17,128,450.26	1,082,533,899.03	82,423,961.87	278,658,617.47	22,935,368,010.09	97,503,961.87
广西桂冠电力股份有限公司	3,823,815.21	334,096,158.65	0.00	0.00	6,541,664,581.81	0.00
广西防城港核电有限公司	0.00	297,202,997.59	0.00	0.00	4,670,180,650.05	0.00
广西广投交银股权投资基金管理中心(有限合伙)	0.00	13,382,972.73	0.00	0.00	1,418,819,474.99	0.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	0.00	139,894,587.12	0.00	804,087.80	2,320,890,465.62	0.00
国投钦州发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,064,066,546.48	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,008,091,204.03	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.00	157,241,041.27	0.00	0.00	908,256,952.49	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.00	110,049,097.01	0.00	0.00	684,631,929.55	0.00
广西华昇新材料有限公司	2,970,443.76	0.00	0.00	0.00	686,384,707.94	0.00
广西广投新材料集团有限公司	7,971,707.21	0.00	0.00	0.00	493,534,827.35	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
神华国华广投（北海）发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	202,525.00	296,110,157.73	0.00
广西广投资产管理股份有限公司	0.00	25,000,000.00	0.00	18,925,227.02	536,981,758.77	0.00
广西闽商石业发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	269,564,952.41	0.00
国富人寿保险股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	261,443,153.17	0.00
成都美康医药信息系统有限公司	0.00	0.00	15,876,854.70	210,618,855.04	215,376,854.70	15,876,854.70
广西数字经济生态产业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	202,502,997.01	0.00
铝电金海有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	185,364,074.93	0.00
贵州兴义电力发展有限公司	4,358,751.22	0.00	0.00	0.00	114,508,807.11	0.00
广西广电大数据科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	100,272,843.69	0.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）	-1,996,267.14	0.00	0.00	0.00	93,929,705.03	0.00
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	75,000,000.00	0.00
青岛国海慧航投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	39,500,000.00	0.00	59,231,112.46	42,080,000.00
广西北部湾厚润德基金管理中心（有限合伙）	0.00	117,844.66	0.00	-597.98	42,726,165.60	0.00
广西数字广润科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	41,086,654.99	0.00
云宝宝大数据产业发展有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	38,358,959.11	0.00
广西远辰客家文化城投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	32,845,303.60	8,500,000.00
柳州市广和小额贷款股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	31,754,205.75	0.00
重庆世纪之光科技实业有限公司	0.00	0.00	6,747,776.79	0.00	29,831,075.47	6,747,776.79
广西超超新材股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	29,658,388.73	0.00
Iraya Energy Corporation	0.00	0.00	0.00	0.00	27,202,459.09	0.00
广西数广宝德信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	26,304,850.79	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西金石科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	25,666,008.22	0.00
厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	24,388,437.45	0.00
广西慧云信息技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	24,026,494.62	0.00
Hydrocore Corporation	0.00	0.00	0.00	0.00	22,409,703.29	0.00
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	19,409,921.09	20,715,175.85	20,711,750.72	19,409,921.09
南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	20,182,994.72	0.00
中盐广西盐业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,097,569.01	0.00
广西建筑产业化股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	18,548,852.93	0.00
杭州国海鑫盛股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	18,289,588.91	0.00
深圳市国海叁号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	14,689,382.88	0.00
四川美康医药软件开发有限公司	0.00	0.00	889,409.29	14,046,802.32	14,389,409.29	889,409.29
广西广投中燃清洁能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	13,363,582.27	0.00
防城港市边合区贸易投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	12,600,000.00	0.00
北部湾产权交易所集团股份有限公司	0.00	749,200.00	0.00	0.00	12,599,673.70	0.00
广西梯度信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	11,585,998.15	0.00
广西国富融通股权投资基金管理有限公司	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00	10,710,921.16	0.00
中石化(茂名)天然气管道有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,132,553.00	0.00
广西百色银海供电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
广西桂物智慧科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	9,415,780.59	0.00
广西陆海新通道股权投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8,728,644.58	0.00
湖南迈欧医疗科技有限公司	0.00	0.00	0.00	9,267,050.77	7,600,042.14	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西国富创新股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	7,498,983.82	0.00
广西黄金投资有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,975,540.71	0.00
陕西上新配售电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,365,040.30	0.00
广西来宾广投新材料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,319,134.37	0.00
广西平乐农投能源建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	0.00
广投汇理（上海）投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,595,855.24	0.00
广西燃气集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
广西数广日海物联科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,140,007.57	0.00
广西数字医疗科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,132,104.13	0.00
广西数字认证有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,064,762.46	0.00
广西数广和泰大数据科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,003,928.03	0.00
梧州市外向型工业园区发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00
广西广投达源环境科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,584,954.86	0.00
甘孜州达通新能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,487,987.29	0.00
甘孜州西康水利电力勘察设计有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,264,157.01	0.00
百色市皓海发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,239,189.64	0.00
南宁市揽胜亿融基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,767,849.17	0.00
广西数广网安科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,608,394.06	0.00
广西数字国信安全技术服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,586,211.84	0.00
广西陆海新通道股权投资管理中心（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	2,462,393.17	0.00
广西数广必达云科技发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,425,118.23	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西全域旅游产业发展基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,178,347.81	0.00
四川省西点能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,113,088.14	0.00
苏州盈迪信康科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,808,538.72	0.00
湖南慧盼医疗科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,077,887.10	1,784,074.65	0.00
金融开放门户（广西）跨境金融数字有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,777,229.45	0.00
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	1,613,182.11	1,562,027.44	0.00
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	0.00	0.00	0.00	1,158,481.48	1,267,667.43	0.00
南宁厚润德基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	944,173.27	0.00
梧州数字科技产业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	176,473.50	0.00
重庆莱美上和医药科技有限公司	0.00	0.00	0.00	229,940.96	121,569.70	0.00
广西南南铝加工有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西天然气管道有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西小微互联网金融服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西金戎万和投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中国盐业股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
神华国华广投（柳州）发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西数广信创信息技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：广西壮美电子商务有限公司未纳入合并范围的原因为未改制交接完毕。

(二十七) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
证通股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
Oramed Pharmaceuticals Inc.	19,265,698.48	25,019,071.85
合计	94,265,698.48	100,019,071.85

2. 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Oramed Pharmaceuticals Inc.	0.00	-9,793,168.92	0.00	0.00	长期持有的非交易性权益工具投资	-

(二十八) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
存出保证金	2,560,786,147.60	1,701,638,916.42
国海证券卓越 3188/3199 号单一资产管理计划	819,634,366.98	810,637,836.53
广发信德汇金(龙岩)股权投资合伙企业	193,485,714.29	200,000,000.00
“龙城理财”鑫盈 C 款 S2001 期封闭式净值型理财产品	150,578,607.06	0.00
广西七色珠光材料股份有限公司	144,240,000.00	72,000,000.00
云南汉强生物科技有限公司保山分公司	125,000,000.00	0.00
桂林银行	115,500,000.00	115,500,000.00
泸州久泽股权投资中心(有限合伙)	112,013,196.67	0.00
海外项目二	33,198,500.00	0.00
武汉友芝友生物制药有限公司	30,000,000.00	0.00
海外项目一	29,940,102.30	0.00
海外项目三	26,817,500.00	0.00
中国生物医药基金 I 期(有限合伙)	22,327,945.66	0.00
江苏科雷斯普能源科技股份有限公司	19,995,043.43	19,995,043.43
Integra holdings ltd.	19,574,700.00	20,928,600.00
成都锦城祥投资有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00
期货会员资格投资	1,000,000.00	1,000,000.00
梧州市区农村合作信用社	6,963,085.00	6,963,085.00
深圳市先赞科技有限公司	5,000,000.00	0.00
杭州方夏生物科技有限公司	5,000,000.00	0.00
深圳市禾福乐生物科技有限责任公司	2,000,000.00	0.00
南宁国桐莱美纾困股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	0.00
广西电力交易中心有限责任公司	999,000.00	999,000.00

项目	年末公允价值	年初公允价值
乐山市金口河区顺水河电力开发有限责任公司	200,000.00	200,000.00
昭平县农商银行	32,443.00	32,443.00
合计	4,438,786,351.99	2,963,394,924.38

(二十九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	675,213,563.30	262,956,543.92	36,668,358.02	901,501,749.20
其中：房屋、建筑物	670,477,116.52	262,956,543.92	36,668,358.02	896,765,302.42
土地使用权	4,736,446.78	0.00	0.00	4,736,446.78
二、累计折旧和累计摊销合计	133,655,010.94	47,593,444.89	9,706,940.32	171,541,515.51
其中：房屋、建筑物	132,997,068.59	47,519,535.63	9,706,940.32	170,809,663.90
土地使用权	657,942.35	73,909.26	0.00	731,851.61
三、投资性房地产账面净值合计	541,558,552.36	--	--	729,960,233.69
其中：房屋、建筑物	537,480,047.93	--	--	725,955,638.52
土地使用权	4,078,504.43	--	--	4,004,595.17
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	7,057,569.99	0.00	0.00	7,057,569.99
其中：房屋、建筑物	7,057,569.99	0.00	0.00	7,057,569.99
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	534,500,982.37	--	--	722,902,663.70
其中：房屋、建筑物	530,422,477.94	--	--	718,898,068.53
土地使用权	4,078,504.43	--	--	4,004,595.17

2. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转让	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	2,012,324,089.75	17,613,837,958.31	67,971,847.60	0.00	0.00	506,441,943.77	19,187,691,951.89
其中：房屋、建筑物	2,012,324,089.75	14,113,809.31	67,971,847.60	0.00	0.00	506,441,943.77	1,587,967,802.89
土地使用权	0.00	17,599,724,149.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,599,724,149.00
二、公允价值变动合计	155,852,819.00	0.00	0.00	-9,605,204.79	0.00	41,462,076.29	104,785,537.92
其中：房屋、建筑物	155,852,819.00	0.00	0.00	-9,605,204.79	0.00	41,462,076.29	104,785,537.92
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面价值合计	2,168,176,908.75	17,613,837,958.31	67,971,847.60	-9,605,204.79	0.00	547,904,020.06	19,292,477,489.81
其中：房屋、建筑物	2,168,176,908.75	14,113,809.31	67,971,847.60	-9,605,204.79	0.00	547,904,020.06	1,692,753,340.81
土地使用权	0.00	17,599,724,149.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,599,724,149.00

注 1：本公司的 GIG 大厦年末公允价值根据广西华夏资产评估有限公司于 2021 年 1 月 31 日出具的《广西投资集团有限公司拟公允价值计量涉及的投资性房地产评估项目资产评估报告》（桂华夏资评报[2021]第 007 号）确定，公允价值 163,775.60 万元。

注 2：医健集团总部的防城港市北部湾大道 268 号晟大·海湾城 1 号楼 5 至 32 层 160 套住宅的年末公允价值根据中通诚资产评估有限公司于 2021 年 1 月 26 日出具的《广西广投医药健康产业集团有限公司拟评估入账而涉及的投资性房地产公允价值资产评估报告》（中通评报字[2021]31026 号）确定，公允价值 7,638.63 万元。

注 3：医健集团下属的广西投资集团来宾天河物业管理有限公司的来宾盛苑新街 2 栋、天河物业幼儿园、医务楼、星城路 21 号等 82 项投资性房地产的年末公允价值根据中通诚资产评估有限公司于 2021 年 2 月 25 日出具的《广西投资集团来宾天河物业管理有限公司拟评估入账而涉及的投资性房地产公允价值资产评估报告》（中通评报字[2021]31028 号）确定，公允价值 7,213.56 万元。

注 4：医健集团下属的广西广投智慧物产商业管理有限公司的南宁市青秀区金菊路 12 号广投·昕境 D 栋办公楼和广投·昕境 BC 栋商铺的年末公允价值根据广西华夏资产土地房地产评估有限公司于 2021 年 1 月 28 日出具的《广西广投智慧物产商业管理有限公司拟公允价值计量涉及的投资性房地产评估项目资产评估报告》（桂华夏资评报[2021]第 005 号）确定，公允价值 6,553.06 万元。

注 5：医健集团下属的广西投资集团璧华物业管理有限公司的南宁市火炬路 1 号创业大厦第八层 B 座的年末公允价值根据中通诚资产评估有限公司于 2021 年 1 月 26 日出具的《广西投资集团璧华物业管理有限公司拟评估入账而涉及的投资性房地产公允价值资产评估报告》（中通评报字[2021]31027 号）确定，公允价值 359.82 万元。

注 6：医健集团下属的防城港广投置业有限公司的防城港市西湾新城西湾环海大道广投·龙象湾项目的商铺的年末公允价值根据广西明冠房地产土地资产评估有限公司于 2021 年 1 月 4 日出具的《防城港广投置业有限公司广投·龙象湾商铺房地产市场价值评估咨询报告》（广明冠资咨报字（2021）第 01002 号）确定，公允价值 1,732.71 万元。

注 7：医健集团下属的广西广投康养有限公司的南宁市青秀区金菊路 12 号广投·昕境 A 栋十层 1003 号房、南宁市青秀区金菊路 12 号广投·昕境 A 栋三十九层 3903 号房的年末公允价值根据中通诚资产评估有限公司于 2021 年 1 月 4 日出具的《广西广投康养有限公司拟评估入账而涉及的 2 套投资性房地产公允价值资产评估报告》（中通评报字[2021]31006 号）确定，公允价值 300.08 万元。

(三十) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	22,900,427,995.75	21,083,067,603.79
固定资产清理	156,991,203.80	146,555,794.72
合计	23,057,419,199.55	21,229,623,398.51

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	39,849,448,956.84	9,641,915,282.97	5,896,608,934.80	43,594,755,305.01
其中: 土地资产	18,578,749.72	0.00	0.00	18,578,749.72
房屋及建筑物	16,177,118,622.62	4,949,080,690.12	2,616,419,156.25	18,509,780,156.49
机器设备	20,601,409,123.17	4,217,158,380.36	3,135,704,263.53	21,682,863,240.00
运输工具	657,235,700.82	82,040,191.00	33,081,209.58	706,194,682.24
电子设备	611,029,025.88	133,968,930.38	13,560,819.96	731,437,136.30
办公设备	471,166,966.73	71,722,969.50	37,157,644.72	505,732,291.51
酒店业家具	0.00	17,256.64	0.00	17,256.64
其他	1,312,910,767.90	187,926,864.97	60,685,840.76	1,440,151,792.11
二、累计折旧合计:	18,433,537,606.02	4,909,414,513.88	2,800,369,602.39	20,542,582,517.51
其中: 土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	5,409,127,473.47	1,433,352,973.08	817,163,712.70	6,025,316,733.85
机器设备	11,033,321,715.35	3,249,311,750.41	1,897,979,728.29	12,384,653,737.47
运输工具	545,139,409.26	42,507,691.25	29,027,674.13	558,619,426.38
电子设备	486,444,810.36	56,254,109.81	11,544,956.68	531,153,963.49
办公设备	342,758,367.90	47,049,387.11	33,291,584.53	356,516,170.48
酒店业家具	0.00	512.31	0.00	512.31
其他	616,745,829.68	80,938,089.91	11,361,946.06	686,321,973.53
三、固定资产账面净值合计	21,415,911,350.82	—	—	23,052,172,787.50
其中: 土地资产	18,578,749.72	—	—	18,578,749.72
房屋及建筑物	10,767,991,149.15	—	—	12,484,463,422.64
机器设备	9,568,087,407.82	—	—	9,298,209,502.53
运输工具	112,096,291.56	—	—	147,575,255.86
电子设备	124,584,215.52	—	—	200,283,172.81
办公设备	128,408,598.83	—	—	149,216,121.03
酒店业家具	0.00	—	—	16,744.33
其他	696,164,938.22	—	—	753,829,818.58
四、减值准备合计	332,843,747.03	100,218,428.38	281,317,383.66	151,744,791.75
其中: 土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	195,627,287.38	10,863,682.91	196,903,454.43	9,587,515.86
机器设备	136,362,605.36	89,354,745.47	84,348,242.57	141,369,108.26

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	73,140.73	0.00	0.00	73,140.73
电子设备	532,178.00	0.00	0.00	532,178.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	248,535.56	-	65,686.66	182,848.90
五、固定资产账面价值合计	21,083,067,603.79	—	—	22,900,427,995.75
其中：土地资产	18,578,749.72	—	—	18,578,749.72
房屋及建筑物	10,572,363,861.77	—	—	12,474,875,906.78
机器设备	9,431,724,802.46	—	—	9,156,840,394.27
运输工具	112,023,150.83	—	—	147,502,115.13
电子设备	124,052,037.52	—	—	199,750,994.81
办公设备	128,408,598.83	—	—	149,216,121.03
酒店业家具	0.00	—	—	16,744.33
其他	695,916,402.66	—	—	753,646,969.68

2. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的理由
上海市黄浦区中山南路988号绿地外滩中心C1栋写字楼2-9层（国海证券）	1,283,919,159.43	公司已于2021年2月办妥产权证书。
广西梧州中恒集团股份有限公司行政办公楼	71,236,275.81	未竣工验收
广西桂盛能源有限公司绿欧璟园32店	38,812,527.97	主管部门尚未批准
广西桂东电力股份有限公司厂房（B区）	23,795,219.41	由于历史遗留问题，相关规划、施工等手续不齐
广西桂东电力股份有限公司厂房（C区）	23,795,219.41	由于历史遗留问题，相关规划、施工等手续不齐
成都禾正生物综合办公大楼及提取车间	20,910,744.58	等待园区统一办理
广西桂东电力股份有限公司厂房（A区）	14,558,813.72	由于历史遗留问题，相关规划、施工等手续不齐
广西梧州中恒集团股份有限公司动力车间	24,835,244.27	未竣工验收
广西来宾冷热水发电有限责任公司主厂房	10,566,369.58	以划拨方式取得土地，无法办理产权证书
广西梧州中恒集团股份有限公司产品展示中心	7,745,251.68	未竣工验收
广西桂盛能源有限公司绿欧璟园9店	6,643,106.49	主管部门尚未批准
重庆科学技术研究院办公楼	4,888,269.82	正在办理
广西梧州中恒集团股份有限公司主出入门楼	3,782,919.57	未竣工验收
广西桂盛能源有限公司绿欧璟园车位	3,513,853.64	主管部门尚未批准
广西梧州中恒集团股份有限公司中心配电房（总配电房）	1,846,185.36	未竣工验收
广西来宾银海铝合金加工有限公司五金仓库	1,300,356.42	正在办理
广西来宾银海铝合金加工有限公司综合楼	1,051,160.85	正在办理

3. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	152,135,461.09	141,283,875.78	待处置
机器设备	3,654,033.71	3,441,438.54	待处置
办公设备	257,907.32	140,752.52	待处置
运输工具	69,129.92	300,041.69	待处置
电子设备	0.00	3,219.83	待处置
其他	874,671.76	1,386,466.36	待处置
合计	156,991,203.80	146,555,794.72	

(三十一) 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	9,108,233,201.83	7,749,476,081.90
工程物资	106,410,234.89	11,838,802.17
合计	9,214,643,436.72	7,761,314,884.07

1. 在建工程情况

项目名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
动力车间项目	2,970,809,187.57	0.00	2,970,809,187.57	2,645,673,554.18	0.00	2,645,673,554.18
铁路专用线项目	566,546,962.72	0.00	566,546,962.72	536,033,091.37	0.00	536,033,091.37
农网改造工程	536,790,716.62	0.00	536,790,716.62	42,648,818.96	0.00	42,648,818.96
20万吨/年碳四芳构化装置改型升级项目	270,787,427.89	0.00	270,787,427.89	81,053,406.99	0.00	81,053,406.99
铝电子产业项目220kv送出线路工程	266,429,712.66	0.00	266,429,712.66	248,176,073.15	0.00	248,176,073.15
接替排泥库	223,306,682.84	0.00	223,306,682.84	132,887,698.74	0.00	132,887,698.74
广西龙象谷国际旅游度假区一期前期	221,703,108.71	0.00	221,703,108.71	221,703,108.71	0.00	221,703,108.71
上程水电站	254,067,452.18	80,577,075.05	173,490,377.13	243,282,944.34	0.00	243,282,944.34
220KV扶隆输变电工程	159,145,811.77	0.00	159,145,811.77	147,663,461.71	0.00	147,663,461.71
来宾市大工业区域电网项目	156,209,066.75	0.00	156,209,066.75	144,276,689.69	0.00	144,276,689.69
注射用血栓通产业化项目	145,001,308.92	0.00	145,001,308.92	133,149,772.00	0.00	133,149,772.00
陇怀排泥库二期	119,825,820.65	0.00	119,825,820.65	0.00	0.00	0.00
220KV立头输变电工程	110,105,025.19	0.00	110,105,025.19	101,169,810.87	0.00	101,169,810.87
中恒肇庆高新区工程	106,378,689.31	0.00	106,378,689.31	55,310,098.65	0.00	55,310,098.65
南宁国际文化旅游休闲集聚区一期(南区)	101,707,026.95	0.00	101,707,026.95	166,510,594.51	0.00	166,510,594.51
南宁食品项目	85,093,523.37	0.00	85,093,523.37	82,502,301.79	0.00	82,502,301.79
广西德保-靖西支线天然气管道工程	76,186,338.96	0.00	76,186,338.96	0.00	0.00	0.00
二期250Tk/a电解铝项目	55,193,055.71	0.00	55,193,055.71	55,193,055.71	0.00	55,193,055.71
一期年产30万吨铝棒项目	42,641,588.23	0.00	42,641,588.23	34,392,702.23	0.00	34,392,702.23
防疫基地1期	39,549,638.81	0.00	39,549,638.81	106,378,689.31	0.00	106,378,689.31
10万吨扁锭项目	28,987,820.19	0.00	28,987,820.19	99,619,015.94	0.00	99,619,015.94
其他	2,685,272,885.32	32,928,574.44	2,652,344,310.88	2,483,700,887.73	11,849,694.68	2,471,851,193.05
合计	9,221,738,851.32	113,505,649.49	9,108,233,201.83	7,761,325,776.58	11,849,694.68	7,749,476,081.90

2. 重大在建工程本期变动情况表

项目名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入固定资 产金额	本年其他减少金 额	年末余额
动力车间项目	3,871,000,000.00	2,645,673,554.18	325,505,877.92	166,595.60	203,648.93	2,970,809,187.57
铁路专用线项目	552,000,000.00	536,033,091.37	30,514,329.35	0.00	458.00	566,546,962.72
农网改造工程	1,451,874,500.00	42,648,818.96	494,754,120.83	0.00	612,223.17	536,790,716.62
20万吨/年碳四芳构化装置改型升级项目	406,000,000.00	81,053,406.99	189,734,020.90	0.00	0.00	270,787,427.89
铝电子产业项目 220kv 送出线路工程	248,560,000.00	248,176,073.15	18,253,639.51	0.00	0.00	266,429,712.66
上程水电站	320,285,000.00	243,282,944.34	10,784,507.84	0.00	0.00	254,067,452.18
接替排泥库	387,819,700.00	132,887,698.74	90,418,984.10	0.00	0.00	223,306,682.84
广西龙象谷国际旅游度假区一期前期	862,423,459.27	221,703,108.71	0.00	0.00	0.00	221,703,108.71
220KV 扶隆输变电工程	188,595,300.00	147,663,461.71	11,482,350.06	0.00	0.00	159,145,811.77
来宾市大工业区域电网项目	714,640,000.00	144,276,689.69	11,932,377.06	0.00	0.00	156,209,066.75
注射用血栓通产业化项目	650,055,600.00	133,149,772.00	16,122,571.85	4,271,034.93	0.00	145,001,308.92
陇怀排泥库二期	328,134,100.00	0.00	119,825,820.65	0.00	0.00	119,825,820.65
220KV 立头输变电工程	145,182,200.00	101,169,810.87	8,935,214.32	0.00	0.00	110,105,025.19
中恒肇庆高新区工程	692,315,800.00	106,378,689.31	0.00	0.00	0.00	106,378,689.31
南宁国际文化旅游休闲集聚区一期（南区）	5,500,000,000.00	166,510,594.51	64,517,856.31	0.00	129,321,423.87	101,707,026.95
南宁食品项目	350,018,100.00	82,502,301.79	2,591,221.58	0.00	0.00	85,093,523.37
广西德保—靖西支线天然气管道工程	421,490,000.00	0.00	76,186,338.96	0.00	0.00	76,186,338.96
二期 250Tk/a 电解铝项目	1,080,000,000.00	55,193,055.71	0.00	0.00	0.00	55,193,055.71
一期年产 30 万吨铝棒项目	89,915,400.00	34,392,702.24	44,596,725.59	27,059,207.73	9,288,631.87	42,641,588.23
防疫基地 1 期	380,000,000.00	0.00	39,549,638.81	0.00	0.00	39,549,638.81
10 万吨扁锭项目	195,640,000.00	99,619,015.94	98,131,384.51	121,506,760.47	47,255,819.79	28,987,820.19

(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：本年利息资本化金额	本年利息资本化 率(%)	资金来源
动力车间项目	76.75	98.00	508,656,757.96	186,799,518.16	6.52	自筹、募集资金、其他
铁路专用线项目	102.64	99.00	109,155,831.25	26,989,393.31	6.52	自筹、募集资金、其他
农网改造工程	36.97	75.00	9,116,973.71	6,952,297.22	4.45	自筹、其他
20万吨/年碳四芳构化装置改型升级项目	66.70	95.00	13,605,827.97	13,605,827.97	8.00	自筹、其他
铝电子产业项目220kv送出线路工程	107.19	99.50	46,881,571.85	22,463,934.74	7.00	自筹、募集资金、其他
上程水电站	79.33	81.00	32,058,058.92	7,092,463.77	5.42	其他来源
接替排泥库	59.91	59.91	9,021,969.39	5,416,877.03	0.60	母公司借款
广西龙象谷国际旅游度假区一期前期	25.71	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹资金
220KV扶隆输变电工程	84.38	99.50	31,949,331.35	15,888,488.66	7.00	自筹、募集资金、其他
来宾市大工业区域电网项目	21.86	20.00	16,526,775.72	2,756,341.55	2.65	自筹、借款
注射用血栓通产业化项目	95.81	95.81	0.00	0.00	0.00	自筹
陇怀排泥库二期	36.52	36.52	2,073,894.03	2,073,894.03	100.00	金融机构借款
220KV立头输变电工程	75.84	99.50	14,684,281.15	7,285,002.27	7.00	自筹、其他
中恒肇庆高新区工程	99.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
南宁国际文化旅游休闲集聚区一期(南区)	1.85	99.00	5,188,200.82	5,188,200.82	2.28	内部借款和自筹资金
南宁食品项目	40.43	40.43	0.00	0.00	0.00	自有资金
广西德保-靖西支线天然气管道工程	18.08	35.00	266,538.42	266,538.42	3.64	借款
二期250Tk/a电解铝项目	5.11	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
一期年产30万吨铝棒项目	47.42	88.00	803,800.00	803,800.00	0.06	集团借款
防疫基地1期	11.67	11.67	0.00	0.00	0.00	自筹
10万吨扁锭项目	14.82	0.00	0.00	0.00	0.00	集团借款

3. 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
上程水电站	80,577,075.05	根据中通诚资产评估有限公司出具的《贺州市上程电力有限公司以财务报告为目的而涉及的其所有在建工程减值测试项目资产评估报告》(中通评报字[2021]32038号)计提
广西龙象谷国际旅游度假区水世界项目	4,274,680.26	项目减值
宁夏广银铝业有限公司2#地块开发工程	4,019,345.12	宁夏广银因厂区2#地块未办妥土地使用权,土地权属归宁东基地管委会所有,该地块上设施交由宁东基地管委会处置
宁夏广银铝业有限公司35KV变电所	786,193.02	
合计	89,657,293.45	

4. 工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	7,885,425.51	6,574,694.40
专用设备	2,444,071.82	3,464,742.04
为在建工程准备的工具及器具	828,950.80	988,070.47
专用材料及设备款	95,251,786.76	811,295.26
合计	106,410,234.89	11,838,802.17

(三十二) 无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	4,273,723,979.34	1,089,337,628.93	440,380,140.59	4,922,681,467.68
其中: 软件	772,071,079.54	458,840,100.58	140,159,259.57	1,090,751,920.55
土地使用权	2,891,484,496.63	354,140,851.61	286,490,021.67	2,959,135,326.57
专利权	37,929,820.88	133,899,646.14	11,650.49	171,817,816.53
非专利技术	25,055,172.69	79,358,171.18	33,018.86	104,380,325.01
商标权	78,892,337.11	60,912,747.14	13,686,190.00	126,118,894.25
著作权	2,185,171.47	1,612,512.28	0.00	3,797,683.75
特许权	5,885,488.60	0.00	0.00	5,885,488.60
交易席位费	28,250,760.00	0.00	0.00	28,250,760.00
海域使用权	17,633,200.00	0.00	0.00	17,633,200.00
采矿权	414,336,452.42	0.00	0.00	414,336,452.42
其他	0.00	573,600.00	0.00	573,600.00
二、累计摊销合计	1,093,850,721.37	317,710,812.96	66,185,478.46	1,345,376,055.87
其中: 软件	464,774,505.73	104,152,910.16	11,797,091.55	557,130,324.34
土地使用权	422,721,056.32	116,962,391.88	40,689,803.96	498,993,644.24
专利权	6,865,021.84	3,322,807.61	9,726.25	10,178,103.20
非专利技术	152,759.53	54,192,046.20	0.00	54,344,805.73
商标权	32,591,302.32	23,347,414.05	13,688,856.70	42,249,859.67
著作权	109,258.62	379,768.46	0.00	489,027.08
特许权	3,283,287.42	94,339.68	0.00	3,377,627.10
交易席位费	28,034,091.16	50,000.04	0.00	28,084,091.20
海域使用权	4,907,907.60	352,664.03	0.00	5,260,571.63
采矿权	130,411,530.83	14,808,670.85	0.00	145,220,201.68
其他	0.00	47,800.00	0.00	47,800.00
三、无形资产减值准备合计	178,737,756.79	24,574,430.16	115,780,426.81	87,531,760.14
其中: 软件	77,133.61	315,897.26	72,984.11	320,046.76

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
土地使用权	142,278,113.29	8,591,976.81	115,701,841.56	35,168,248.54
专利权	5,601.14	0.00	5,601.14	0.00
非专利技术	0.00	15,666,556.09	0.00	15,666,556.09
商标权	36,376,908.75	0.00	0.00	36,376,908.75
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
交易席位费	0.00	0.00	0.00	0.00
海域使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	3,001,135,501.18	—	—	3,489,773,651.67
其中：软件	307,219,440.20	—	—	533,301,549.45
土地使用权	2,326,485,327.02	—	—	2,424,973,433.79
专利权	31,059,197.90	—	—	161,639,713.33
非专利技术	24,902,413.16	—	—	34,368,963.19
商标权	9,924,126.04	—	—	47,492,125.83
著作权	2,075,912.85	—	—	3,308,656.67
特许权	2,602,201.18	—	—	2,507,861.50
交易席位费	216,668.84	—	—	166,668.80
海域使用权	12,725,292.40	—	—	12,372,628.37
采矿权	283,924,921.59	—	—	269,116,250.74
其他	-	—	—	525,800.00

(三十三) 开发支出

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少			年末账面余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
药品开发支出	0.00	122,545,999.38	0.00	8,829,607.32	49,660,690.31	0.00	64,055,701.75
壮美广西经济社会云	0.00	0.00	28,713,173.68	0.00	0.00	0.00	28,713,173.68
医疗技术开发支出	0.00	26,550,505.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,550,505.00
爱广西扶贫振兴云	0.00	0.00	9,766,622.37	0.00	0.00	0.00	9,766,622.37
广西信息政务一体化平台	127,068,292.16	0.00	6,837,679.08	127,068,292.16	0.00	0.00	6,837,679.08
大数据基础平台 V1.0	0.00	972,631.23	0.00	0.00	0.00	0.00	972,631.23
民融登业务转型系统	0.00	0.00	770,943.42	0.00	0.00	0.00	770,943.42
大数据可视化分析系统 V1.0	0.00	460,133.21	0.00	0.00	0.00	0.00	460,133.21
互联网平台业务新增功能系统	448,113.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	448,113.20
营销管理系统	209,905.66	0.00	167,924.53	0.00	0.00	0.00	377,830.19
铝贸通系统	0.00	283,018.86	0.00	0.00	0.00	0.00	283,018.86
大数据采集系统 V2.0	0.00	258,864.03	0.00	0.00	0.00	0.00	258,864.03
大数据整合系统 V2.0	0.00	249,836.59	0.00	0.00	0.00	0.00	249,836.59
民融登系统	0.00	0.00	92,452.81	92,452.81	0.00	0.00	0.00
大数据项目管理系统 V1.0 版	409,839.66	503,856.02	0.00	505,163.97	408,531.71	0.00	0.00
金融机构服务平台 V1.0 版	554,251.06	730,749.91	0.00	706,499.35	578,501.62	0.00	0.00
招商信息管理 APP	339,481.06	330,489.54	0.00	400,848.96	269,121.64	0.00	0.00
资产管理系统一期费用	503,773.58	0.00	0.00	0.00	0.00	503,773.58	0.00
大数据风控系统	169,811.32	0.00	367,924.53	537,735.85	0.00	0.00	0.00
政务信息化资产管理系统	0.00	1,704,701.32	0.00	1,704,701.32	0.00	0.00	0.00
疫情防控大数据平台	0.00	1,550,872.72	0.00	1,550,872.72	0.00	0.00	0.00
自助智慧政务一体机系统	0.00	215,793.89	0.00	215,793.89	0.00	0.00	0.00
统一门户管理系统	0.00	183,443.61	0.00	183,443.61	0.00	0.00	0.00
CloudX 大数据调度平台	0.00	168,292.82	0.00	168,292.82	0.00	0.00	0.00
党费管理平台	0.00	165,672.16	0.00	165,672.16	0.00	0.00	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少			年末账面余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
统一身份认证用户管理系统	0.00	155,520.87	0.00	155,520.87	0.00	0.00	0.00
CloudD 运维部署平台	0.00	105,629.76	0.00	105,629.76	0.00	0.00	0.00
资产认定管理系统	0.00	105,044.45	0.00	105,044.45	0.00	0.00	0.00
项目管理系统开发	0.00	90,881.14	0.00	90,881.14	0.00	0.00	0.00
突发公共卫生事件应急平台建设项目	0.00	351,485.14	0.00	351,485.14	0.00	0.00	0.00
管理软件开发	0.00	1,189,948.93	0.00	1,189,948.93	0.00	0.00	0.00
软件开发维护等费用	5,270,405.75	7,150,709.79	0.00	9,926,930.85	2,494,184.69	0.00	0.00
其他项目	71,489.75	1,497,983.05	0.00	288,269.04	36,464.00	0.00	1,244,739.76
合计	135,045,363.20	167,522,063.42	46,716,720.42	154,343,087.12	53,447,493.97	503,773.58	140,989,792.37

(三十四) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广西梧州中恒集团股份有限公司	2,891,534,586.48	0.00	0.00	2,891,534,586.48
广西投资集团北海发电有限公司	412,818,452.57	0.00	0.00	412,818,452.57
梧州桂江电力有限公司	274,047,152.48	0.00	0.00	274,047,152.48
广西华烁投资集团有限公司	216,125,029.42	0.00	0.00	216,125,029.42
广西强强碳素股份有限公司	185,585,529.64	0.00	0.00	185,585,529.64
国海证券股份有限公司	181,402,031.84	0.00	0.00	181,402,031.84
广西广投天然气管网有限公司	127,740,762.95	0.00	0.00	127,740,762.95
湖南康源资产组	0.00	126,247,278.80	0.00	126,247,278.80
重庆莱美药业股份有限公司本部资产组组合	0.00	122,262,948.00	0.00	122,262,948.00
广西北部湾银行股份有限公司	98,639,969.27	0.00	0.00	98,639,969.27
四川省西点电力设计有限公司	74,781,171.06	0.00	0.00	74,781,171.06
广西广投能源集团有限公司	46,089,220.50	0.00	0.00	46,089,220.50
广西通盛融资租赁有限公司	45,889,458.59	0.00	0.00	45,889,458.59
莱美德济资产组	0.00	32,942,793.07	0.00	32,942,793.07
陕西常兴光伏科技有限公司	0.00	26,260,814.23	0.00	26,260,814.23
广西纯正堂制药有限公司	26,144,732.00	0.00	0.00	26,144,732.00
福建双富专用汽车有限公司	0.00	25,870,182.88	0.00	25,870,182.88
广西交易场所登记结算有限公司	25,080,852.71	0.00	0.00	25,080,852.71
成都金星资产组	-	18,360,999.29	0.00	18,360,999.29
濮阳市恒润石油化工有限公司	16,447,699.27	0.00	0.00	16,447,699.27
濮阳恒润筑邦石油化工有限公司	13,759,956.05	0.00	0.00	13,759,956.05
并购广西国托、广西信托	13,574,980.76	0.00	0.00	13,574,980.76
广投医药资产组	0.00	12,434,143.94	0.00	12,434,143.94
来宾市鑫汇源水电有限公司	11,273,914.19	0.00	0.00	11,273,914.19
广西来宾冷却水发电有限责任公司	9,859,407.59	0.00	0.00	9,859,407.59
收购浙江良时期货	8,509,283.25	0.00	0.00	8,509,283.25
莱美医药资产组	0.00	7,308,809.58	0.00	7,308,809.58
四川禾正资产组	0.00	5,353,145.55	0.00	5,353,145.55

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
德庆县悦城星海加油站有限公司	5,213,869.03	0.00	0.00	5,213,869.03
收购广西投资集团金融控股有限公司股权	1,893,276.30	0.00	0.00	1,893,276.30
广西北部湾股权交易所股份有限公司	1,508,368.39	0.00	0.00	1,508,368.39
重庆莱美药业股份有限公司金鼠资产组	0.00	561,297.88	0.00	561,297.88
广西广投鼎新引导基金运营有限责任公司	282,074.43	0.00	0.00	282,074.43
贺州市上程电力有限责任公司	275,876.88	0.00	0.00	275,876.88
平乐桂江电力有限责任公司	262,500.00	0.00	0.00	262,500.00
蓝天共享资产组	0.00	151,605.90	0.00	151,605.90
深圳中融通资产管理有限公司	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00
广西华银铝业有限公司	36.29	0.00	0.00	36.29
宁波久益投资管理有限公司	1,768,811.88	0.00	1,768,811.88	0.00
合计	4,690,521,003.82	377,754,019.12	1,768,811.88	5,066,506,211.06

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
湖南康源资产组	0.00	126,247,278.80	0.00	126,247,278.80
成都金星资产组	0.00	18,360,999.29	0.00	18,360,999.29
四川省西点电力设计有限公司	2,000,637.00	15,581,287.87	0.00	17,581,924.87
福建双富专用汽车有限公司	0.00	16,535,855.01	0.00	16,535,855.01
德庆县悦城星海加油站有限公司	3,789,625.78	1,424,243.25	0.00	5,213,869.03
濮阳市恒润石油化工有限公司	0.00	2,269,527.80	0.00	2,269,527.80
贺州市上程电力有限责任公司	275,876.88	0.00	0.00	275,876.88
合计	6,066,139.66	180,419,192.02	0.00	186,485,331.68

注：对于重要商誉事项，本集团委托第三方评估公司对本年末重要的商誉进行减值测试，根据评估结果，除上表所列项目外，本集团无新增商誉减值。

(三十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
装修费	301,131,196.62	138,651,811.19	62,952,436.97	3,564,452.06	373,266,118.78
加油站租赁	103,183,081.95	98,392,432.19	13,839,346.92	0.00	187,736,167.22
融资手续费	48,759,786.49	95,060,368.84	49,521,609.93	0.00	94,298,545.40
租赁费	53,993,048.98	39,037,868.46	39,162,937.93	168,530.39	53,699,449.12
固定资产改良支出	30,583,394.70	9,326,826.26	12,551,759.66	0.00	27,358,461.30
矿山环境治理恢复基金	6,456,800.00	9,671,500.00	10,397,740.00	0.00	5,730,560.00
经销商服务费	8,752,334.10	3,172,320.01	7,069,760.54	0.00	4,854,893.57

广西投资集团有限公司

财务报表附注

2020年1月1日—2020年12月31日

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
水岩坝矿区采矿项目	1,047,649.95	3,539,239.03	0.00	0.00	4,586,888.98
物业管理费	38,148.74	4,469,339.63	1,279,631.94	0.00	3,227,856.43
槽修费用摊销	7,903,022.82	1,207,290.16	6,100,330.20	0.00	3,009,982.78
GIG6 层数据中心机房建设项目	0.00	2,418,162.28	251,899.19	0.00	2,166,263.09
个体化肿瘤项目净化系统	0.00	2,087,757.55	361,128.70	0.00	1,726,628.85
仓储费(益盐堂)	1,946,051.39	0.00	522,477.50	0.00	1,423,573.89
公司安防系统	1,460,171.46	461,203.51	659,726.81	0.00	1,261,648.16
经营权转让费	1,411,161.60	0.00	302,391.64	0.00	1,108,769.96
柳州社保局服务费	1,175,160.00	494,451.00	605,502.00	0.00	1,064,109.00
陕西光伏电站厂长期待摊	0.00	1,152,078.62	140,569.17	0.00	1,011,509.45
托盘费用摊销	1,107,596.78	0.00	294,789.83	0.00	812,806.95
大坝安全鉴定费用	820,281.06	0.00	418,128.72	0.00	402,152.34
藤县种植基地前期深耕开挖费用	0.00	290,222.50	7,243.84	0.00	282,978.66
办公家具	74,660.11	229,506.36	31,172.33	0.00	272,994.14
CMMI3 认证费	0.00	178,301.88	44,575.47	0.00	133,726.41
靖西支公司/靖西综合楼	190,587.55	0.00	63,529.20	0.00	127,058.35
机组 A 修	376,485.15	0.00	268,482.00	0.00	108,003.15
屋面及通风器彩钢瓦修复工程	1,943,473.07	0.00	1,844,730.31	0.00	98,742.76
冰晶石领用摊销	5,253,533.19	30,527.67	5,202,761.21	0.00	81,299.65
Wind 金融终端	40,094.34	128,301.89	104,245.29	0.00	64,150.94
陆川仓库	76,730.68	0.00	21,923.08	0.00	54,807.60
网络工程	0.00	34,936.93	1,729.03	0.00	33,207.90
中信银行银行承兑汇票贴现利息	0.00	1,317,200.00	1,317,200.00	0.00	0.00
矿山土地复垦费用	0.00	12,624,500.00	12,624,500.00	0.00	0.00
融资租赁票据贴现费用	0.00	6,566,666.67	6,566,666.67	0.00	0.00
其他	38,614,768.50	77,906,592.14	31,940,148.69	2,596,706.58	81,984,505.37
合计	616,339,219.23	508,449,404.77	266,471,074.77	6,329,689.03	851,987,860.20

(三十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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	年末余额		年初余额	
	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
一、递延所得税资产	1,429,484,899.09	7,205,711,557.95	1,283,893,533.71	6,158,911,388.80
资产减值准备	427,336,763.10	2,212,227,625.80	375,451,385.25	2,005,016,307.37
信用减值准备	31,482,072.26	183,363,378.11	16,118,955.70	76,776,909.84
开办费	7,630,322.76	30,521,291.04	7,630,322.76	29,047,913.36
可抵扣亏损	781,287,666.97	3,896,522,057.29	658,242,037.35	2,973,562,579.15
应付职工薪酬（已计提未支付）	9,659,088.02	43,113,181.71	56,684,611.09	288,570,591.78
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	21,797,366.40	87,189,465.60	42,908,138.04	171,632,552.16
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	5,832,319.91	28,834,949.93	893,424.94	7,902,975.65
固定资产折旧与税法差异	75,219.87	300,879.48	1,354,721.29	5,339,965.59
合并产生的未实现内含损益	4,885,248.83	19,540,995.31	5,703,618.49	22,814,473.95
水利建设基金	7,963,566.31	31,854,265.24	8,137,711.63	22,332,924.66
递延收益	14,313,272.41	90,773,244.63	20,490,996.65	120,034,050.62
应付利息	44,447,763.85	195,953,697.07	38,664,437.70	163,106,417.48
预提费用	10,557,054.03	47,201,171.41	10,407,909.46	46,206,874.34
营业收入	1,345,509.37	14,950,104.08	4,827,002.29	52,145,397.41
党建工作经费	53,658.73	489,161.18	32,672.66	300,643.61
长期股权投资（减值准备）	0.00	0.00	750,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	1,728,270.23	11,521,801.52	565,264.22	3,768,428.15
股权投资差额摊销递延所得税资产	5,715,463.22	38,103,088.13	5,715,463.22	38,103,088.13
其他	53,374,272.82	273,251,200.42	29,314,860.97	127,249,295.55
二、递延所得税负债	353,147,808.31	1,466,396,522.49	311,273,241.45	1,243,983,573.46
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,202,632.77	13,512,031.08	525,670.94	2,099,738.59
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	16,607,692.25	66,430,769.02	24,519,680.79	100,694,433.28

项目	年末余额		年初余额	
	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
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用）	0.00	0.00	-980,891.30	-6,539,275.34
资产评估增值	158,199,860.45	637,251,205.95	159,886,085.62	622,612,110.63
企业合并取得子公司购买日固定资产公允价值调整	69,296,510.07	290,008,383.33	0.00	0.00
政府补助-项目扶持资金暂时性差异	43,281,797.64	173,127,190.53	75,842,065.91	303,368,263.65
其他非流动金融资产公允价值变动	4,604,158.83	20,212,974.04	2,659,459.13	10,637,836.53
投资性房地产公允价值变动	8,713,081.84	35,781,571.33	14,855,527.45	60,487,593.75
其他	49,242,074.46	230,072,397.21	33,965,642.91	150,622,872.37

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告年初互抵后的递延所得税资产或负债	报告年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,244,395,622.55	5,022,096,026.13	1,202,424,872.18	4,856,148,483.61
资产减值准备	963,418,122.72	3,893,806,254.86	950,817,292.53	3,843,850,625.08
应付职工薪酬（已计提未支付）	125,932,379.51	508,109,291.03	165,748,680.41	668,862,259.65
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	20,829,992.61	83,319,971.44	39,578,445.41	158,313,782.56
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-5,911,418.00	-23,645,671.00	-6,006,514.00	-24,026,058.00
其他	140,126,545.71	560,506,179.80	52,286,967.83	209,147,874.32
二、递延所得税负债	23,572,587.04	94,290,348.11	11,208,635.16	44,834,540.64
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	17,766,100.44	71,064,401.71	5,194,187.88	20,776,751.52
企业合并取得子公司购买日固定资产公允价值调整	5,806,486.60	23,225,946.40	6,119,657.65	24,478,630.60
其他	0.00	0.00	-105,210.37	-420,841.48

(三十七) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
应收款项类投资	40,456,637,066.00	35,645,102,152.00
抵债资产	1,936,219,433.16	1,654,201,844.08
正菱集团重组支付款	1,800,000,000.00	1,600,000,000.00
长期委托贷款	1,423,383,000.00	1,965,007,000.00
预付工程款、投资款	1,270,021,992.18	993,044,902.96
存出保证金	607,074,700.00	766,248,000.01
预付购房款	803,266,200.46	653,834,500.46
固定资产融资租赁未实现售后租回损益折旧摊销	162,359,038.97	200,862,788.69
贵港中江市场项目	114,280,173.37	114,226,469.37
未实现售后租回损益	104,937,586.84	0.00
耕地占用税(可退回)	104,064,081.61	148,513,294.27
一级公路代建项目	98,209,061.60	87,391,928.60
国海证券一通盛租赁第一期资产支持专项计划自持部分	68,940,000.00	0.00
股权分置流通权	59,898,653.98	59,898,653.98
预付土地保证金	42,640,000.00	46,640,000.00
预付加油站租金	39,100,000.00	32,300,000.00
旧城改造拆迁投资性房地产	12,612,392.70	12,612,392.70
预付固定资产等长期资产项	5,799,966.65	2,893,228.77
农民工工资保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
委托研发资管系统	1,007,547.16	0.00
其他	745,423,403.73	579,100,532.41
合计	49,857,874,298.41	44,563,877,688.30

(三十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	2,542,405,971.48	3,496,300,000.00
抵押借款	804,321,193.92	368,084,333.33
保证借款	7,473,918,833.14	6,797,038,354.26
信用借款	10,165,747,550.08	12,541,452,790.06
合计	20,986,393,548.62	23,202,875,477.65

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
广州农村商业银行	760,000,000.00	股权质押
中国农业银行股份有限公司	300,000,000.00	股权质押
华夏银行股份有限公司	270,000,000.00	存单质押
中国民生银行股份有限公司	194,950,000.00	保证金质押
华夏银行股份有限公司	180,000,000.00	存单质押
中国民生银行股份有限公司南宁分行营业部	150,000,000.00	应收账款
柳州银行股份有限公司	142,500,000.00	存单质押
柳州银行股份有限公司	89,449,696.17	租赁应收账款
长江证券股份有限公司	70,000,000.00	股票质押
柳州银行股份有限公司	50,000,000.00	租赁应收账款
中国工商银行股份有限公司南岸支行	50,000,000.00	质押(莱美药业两项发明专利)、保证(邱宇、四川禾正)
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	50,000,000.00	银行存款保证金
光大银行股份有限公司重庆分行	50,000,000.00	银行存款保证金
大连银行股份有限公司成都分行	32,036,934.55	银行存款保证金
中国工商银行股份有限公司南岸支行	30,000,000.00	质押(莱美药业两项发明专利)、保证(邱宇、四川禾正)
光大银行股份有限公司重庆分行	25,421,875.00	莱美香港美元存单
桂林银行股份有限公司防城港分行	80,000,000.00	商业承兑汇票
交通银行股份有限公司南宁金康支行	6,000,000.00	河池广投燃气有限公司应收账款质押
中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区百色市分行	6,000,000.00	隆安广投燃气有限公司应收账款质押
中信银行股份有限公司重庆分行	5,047,465.76	莱美金鼠电子银行承兑
交通银行股份有限公司北海分行	1,000,000.00	定期存单
合计	2,542,405,971.48	

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
重庆农村商业银行两江分行	170,000,000.00	抵押(玉马路99号房产)、保证(邱宇、四川禾正、莱美医药、湖南康源)
中国农业银行股份有限公司平果县支行	107,271,543.06	广西平果市铝城大道左一巷135号房产及土地,以及广西平果市铝城大道918号1-1及2-1层2栋房产。
光大银行股份有限公司重庆分行	80,000,000.00	抵押(四川禾正土地房产)保证(邱宇)

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

贷款单位	借款余额	抵押物
广发银行股份有限公司重庆分行	79,282,984.19	抵押（湖南益阳房产）、质押（银行存款保证金）、保证（湖南康源、莱美隆宇、邱宇夫妇）
重庆农村商业银行两江分行	66,600,000.00	抵押（玉马路99号房产）、质押（银行存款保证金）、保证（邱宇、四川禾正、莱美医药、湖南康源）
中国工商银行股份有限公司平果县朝阳支行	47,000,000.00	广西平果市铝城大道918号9层至18层、20层至27层房产
中原银行股份有限公司濮阳分行	40,066,666.67	固定资产、房屋、土地
招商银行股份有限公司重庆分行	40,000,000.00	抵押（长寿土地房产抵押）、质押（隆宇100%股权、银行存款保证金）
中国农业银行股份有限公司百色右江支行	39,100,000.00	百色市右江区四塘镇社马村厂区房产
中国工商银行股份有限公司百色分行	30,000,000.00	百色市右江区四塘镇社马村厂区房产
重庆农村商业银行两江分行	30,000,000.00	抵押（玉马路99号房产）、保证（邱宇、四川禾正、莱美医药、湖南康源）
广发银行股份有限公司重庆分行	30,000,000.00	抵押（湖南益阳房产）保证（湖南康源、莱美隆宇、邱宇夫妇）
招商银行股份有限公司重庆分行	30,000,000.00	抵押（长寿土地房产抵押）、质押（隆宇100%股权）
交通银行股份有限公司百色分行营业部	10,000,000.00	房产和土地抵押/燃气公司担保
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	5,000,000.00	抵押（母公司月季路8号房产）、保证（莱美药业、安林、邱宇夫妇）
合计	804,321,193.92	

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
武汉金融资产交易所有限公司	720,500,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国工商银行股份有限公司兴宁支行	590,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司	500,783,305.57	广西正润发展集团有限公司
中国建设银行股份有限公司	500,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司	375,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
民生金融租赁股份有限公司	356,250,000.00	广西金融投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贺州分行	300,000,000.00	广西中小企业融资担保有限公司
中国建设银行股份有限公司来宾分行	300,000,000.00	广西广投能源集团有限公司
桂林银行股份有限公司	295,181,445.13	广西广投银海铝业集团有限公司
交通银行股份有限公司南宁金湖支行	282,037,000.00	广西投资集团有限公司
桂林银行股份有限公司贺州支行	225,419,833.34	广西正润发展集团有限公司
中国农业银行股份有限公司来宾分行	200,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国工商银行股份有限公司南宁市开投支行	200,000,000.00	广西投资集团有限公司
渤海银行股份有限公司	200,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司民主支行	200,000,000.00	广西投资集团有限公司
广发银行股份有限公司南宁分行	150,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国民生银行股份有限公司	150,000,000.00	广西投资集团有限公司
柳州银行股份有限公司	145,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国光大银行股份有限公司	136,589,550.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国农业银行股份有限公司南湖支行	100,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国银行股份有限公司广西分行	100,000,000.00	广西投资集团有限公司
广发银行股份有限公司	100,000,000.00	广西投资集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	100,000,000.00	广西投资集团有限公司

贷款单位	借款余额	保证人
平安银行股份有限公司	93,778,951.06	兴业银行股份有限公司南宁分行
中国建设银行股份有限公司平果铝分行	90,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
广发银行股份有限公司南宁分行	70,093,041.65	广西正润发展集团有限公司
中国银行股份有限公司	70,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
广西北部湾银行股份有限公司	55,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
桂林银行股份有限公司南宁分行	55,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
国家开发银行	52,179,664.72	广西金融投资集团城建发展有限公司
华夏银行南宁友爱支行	50,006,041.67	广西正润发展集团有限公司
交通银行南宁金源支行	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司南宁园湖北路支行	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
中信银行股份有限公司	50,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国民生银行股份有限公司	50,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司南宁民主支行	50,000,000.00	广西广投能源有限公司
中国工商银行股份有限公司来宾分行	50,000,000.00	广西广投能源集团有限公司
中信银行股份有限公司重庆分行	50,000,000.00	保证(邱宇、邱炜两夫妇)
光大银行股份有限公司南宁分行	50,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
交通银行股份有限公司梧州分行	45,000,000.00	广西梧州中恒集团股份有限公司
柳州银行股份有限公司	40,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国工商银行股份有限公司	35,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
大连银行股份有限公司成都分行	35,000,000.00	保证(莱美药业)
兴业银行股份有限公司合肥胜利路支行	30,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	29,000,000.00	保证(莱美药业、安林、邱宇夫妇)
华夏银行股份有限公司	20,000,000.00	广西投资集团有限公司
中信银行股份有限公司南宁星光支行	20,000,000.00	广西广投燃气有限公司
中国农业银行股份有限公司百色右江支行	16,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
中国建设银行股份有限公司	10,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国工商银行股份有限公司百色分行	10,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
交通银行股份有限公司北海分行	9,000,000.00	广西投资集团北海发电有限公司
华夏银行股份有限公司南宁分行营业部	5,000,000.00	广西中小企业融资担保有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	4,000,000.00	保证(莱美医药、邱宇、李雅希)
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	3,100,000.00	保证(莱美药业、安林、邱宇夫妇)
合计	7,473,918,833.14	

(三十九) 向中央银行借款

贷款单位	年末余额	年初余额
借入中央银行款项	7,991,261,857.00	6,505,000,000.00

(四十) 拆入资金

贷款单位	年末余额	年初余额
境内同业拆入资金	7,840,848,613.04	8,793,275,136.50
境外同业拆入资金	470,521,732.00	181,381,200.00
合计	8,311,370,345.04	8,974,656,336.50

(四十一) 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	3,929,234,532.72	1,223,213,533.74
其中：发行的交易性债券	1,323,575,625.72	506,089,668.22

(四十二) 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
代客远期结售汇	2,889,080.00	4,422,970.00
权益衍生工具-场内期权	693,270.00	1,424,105.20
权益衍生工具-场外期权	0.00	163,666.07
其他衍生工具-场内期货期权	0.00	64,375.00
利率衍生工具-利率互换	0.00	13,000.00
合计	3,582,350.00	6,088,116.27

(四十三) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	420,000,000.00	896,986,774.19
银行承兑汇票	3,993,283,439.33	4,875,251,496.72
信用证	2,107,792,748.04	1,795,900,000.00
合计	6,521,076,187.37	7,568,138,270.91

(四十四) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	2,792,047,464.62	2,959,949,048.65
1-2年	524,337,207.57	226,653,612.19
2-3年	78,490,738.22	171,212,743.82
3年以上	202,612,343.83	102,921,528.27
合计	3,597,487,754.24	3,460,736,932.93

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
GIG大楼暂估工程款	284,711,542.81	尚未结算
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	97,900,000.00	暂估工程款, 尚未结算
中铁四院集团南宁勘察设计院有限公司	20,208,883.01	随工程进度结算
暂估土地划拨款	12,509,117.00	未结算土地款
广西防港物流有限公司	9,122,544.20	尚未结算
四川川净净技术股份有限公司	8,830,202.08	设备尾款未结算
广西美亚宝铝业有限公司	7,972,686.68	未结算
巴江口电站项目结算款	6,805,000.00	本应出资政府修建的工程但因为不可行而挂账
广西祥宁水电建设股份有限公司	5,571,157.32	工程未结算
广西建工集团冶金建设有限公司	5,518,226.38	尚未结算
水资源监控项目暂估	4,567,267.80	工程未结算
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	4,545,214.77	随工程进度结算
上海东富龙科技股份有限公司	4,372,000.00	质保金
德保扶平项目暂估	3,809,310.68	工程未结算
四川省岳池电力建设总公司	3,564,707.37	质保金
大庆油田建设集团有限责任公司	3,555,849.90	未到期质保金
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	3,087,807.82	随工程进度结算
广西盛丰建设集团有限公司	3,081,545.80	质保金
合计	489,733,063.62	—

(四十五) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	1,011,886,566.13	1,093,914,767.84
1年以上	117,547,666.35	318,243,190.66
合计	1,129,434,232.48	1,412,157,958.50

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
客户—2019年度预收购房款	28,152,215.59	尚未交房
浙江舟山千信石油化工有限公司	26,268,403.11	三方转债等待执行
佛山市南海冠宏贸易有限公司	20,999,999.97	尚未进行结算
凌云县水利工程管理站	7,257,296.17	工程未结算
广西壮族自治区工业和信息化厅	7,191,000.00	未达合同约定付款条件
合计	89,868,914.84	—

(四十六) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
广西天祥投资有限公司房地产销售合同	365,942,342.46	0.00
濮阳恒润筑邦石油化工有限公司油品销售合同	359,317,205.04	0.00
广西永盛石油化工有限公司油品销售合同	170,487,336.06	0.00
预收现货交易货款	33,126,554.74	0.00
四川省西点电力设计有限公司设计合同	25,070,345.72	0.00
其他预收合同款	87,975,907.15	71,697,702.01
合计	1,041,919,691.17	71,697,702.01

(四十七) 卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
债券	26,339,479,412.03	27,078,700,348.07
票据	0.00	1,527,396,777.00
融资融券收益权	400,532,739.72	0.00
合计	26,740,012,151.75	28,606,097,125.07

(四十八) 吸收存款及同业存放

1. 同业存放

项目	年末余额	年初余额
境内同业存放款项	296,882,950.00	1,400,010,046.00
境内其他金融机构存放款项	571,899,515.00	1,986,531,236.00
境外同业存放款项	11,813,808.00	7,372,170.00
合计	880,596,273.00	3,393,913,452.00

2. 吸收存款

项目	年末余额	年初余额
活期存款	90,216,294,158.65	79,175,965,892.45
—企业	66,990,988,328.65	61,088,185,468.45
—个人	23,225,305,830.00	18,087,780,424.00
定期存款	66,763,789,193.00	53,053,717,493.00
—企业	28,718,269,106.00	22,741,557,120.00
—个人	38,045,520,087.00	30,312,160,373.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	46,503,899,578.00	20,522,983,806.00
合计	203,483,982,929.65	152,752,667,191.45

(四十九) 代理买卖证券款

项目	年末余额	年初余额
普通经济业务	12,564,788,879.31	10,789,715,563.75
—个人	10,745,628,077.91	8,853,796,995.08
—机构	1,819,160,801.40	1,935,918,568.67
信用业务	1,041,077,645.89	812,689,286.88
—个人	948,033,633.41	720,458,636.03
—机构	93,044,012.48	92,230,650.85
合计	13,605,866,525.20	11,602,404,850.63

(五十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,751,300,783.88	5,738,511,191.63	5,786,788,492.12	1,703,023,483.39
离职后福利—设定提存计划	53,335,405.98	228,969,676.73	225,350,648.94	56,954,433.77
辞退福利	16,749,834.17	17,329,637.51	33,044,701.30	1,034,770.38
一年内到期的其他福利	0.00	6,814,251.83	6,814,251.83	0.00
其他	69,347,714.64	165,826,582.42	16,449,638.54	218,724,658.52
合计	1,890,733,738.67	6,157,451,340.12	6,068,447,732.73	1,979,737,346.06

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,609,602,962.66	4,759,126,567.68	4,819,832,307.76	1,548,897,222.58
职工福利费	322,567.31	208,953,752.00	208,323,506.54	952,812.77
社会保险费	11,297,724.45	215,464,362.56	214,087,614.42	12,674,472.59
其中：医疗保险费	4,467,878.44	197,913,582.24	197,303,769.39	5,077,691.29
工伤保险费	861,988.73	3,753,957.53	3,634,322.55	981,623.71
生育保险费	5,375,629.49	4,041,499.68	3,142,050.11	6,275,079.06
其他	592,227.79	9,755,323.11	10,007,472.37	340,078.53
住房公积金	5,799,129.27	354,218,628.50	355,292,234.57	4,725,523.20
工会经费和职工教育经费	88,157,773.41	135,128,441.34	130,420,183.38	92,866,031.37

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他短期薪酬	36,120,626.78	65,619,439.55	58,832,645.45	42,907,420.88
合计	1,751,300,783.88	5,738,511,191.63	5,786,788,492.12	1,703,023,483.39

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	9,526,831.68	116,134,753.34	111,958,034.47	13,703,550.55
失业保险费	2,758,139.77	3,831,203.55	3,575,931.51	3,013,411.81
企业年金缴费	41,050,034.12	108,385,795.08	109,198,758.20	40,237,071.00
其他	400.41	617,924.76	617,924.76	400.41
合计	53,335,405.98	228,969,676.73	225,350,648.94	56,954,433.77

4. 辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退经济补偿	16,749,834.17	17,329,637.51	33,044,701.30	1,034,770.38

5. 一年内到期的其他福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	0.00	6,814,251.83	6,814,251.83	0.00

6. 其他

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
递延发放的长期薪酬	66,398,841.53	156,821,475.95	6,602,542.66	216,617,774.82
其他长期福利(内退)	2,948,873.11	206,352.02	1,048,341.43	2,106,883.70
劳务费	0.00	8,790,981.45	8,790,981.45	0.00
商业保险	0.00	7,173.00	7,173.00	0.00
住房补贴	0.00	600.00	600.00	0.00
合计	69,347,714.64	165,826,582.42	16,449,638.54	218,724,658.52

(五十一) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	346,309,001.95	2,499,297,261.59	2,380,153,778.56	465,452,484.98
消费税	60,563.78	221,396.41	208,190.45	73,769.74
资源税	15,912,795.31	175,570,171.84	176,036,175.30	15,446,791.85
企业所得税	669,928,000.69	1,601,642,587.36	1,882,740,855.86	388,829,732.19
城市维护建设税	24,171,172.79	138,700,439.19	140,020,121.32	22,851,490.66
房产税	2,810,138.71	88,820,561.74	79,921,354.64	11,709,345.81
土地使用税	6,033,413.46	47,785,538.71	44,318,585.04	9,500,367.13
个人所得税	35,927,500.42	350,228,133.76	350,836,387.23	35,319,246.95
教育费附加(含地方)	13,978,976.93	120,524,005.69	114,303,236.71	20,199,745.91
水利建设基金(河道管理费、防洪费)	81,523,988.13	-17,155,091.85	4,255,300.52	60,113,595.76
价格调节基金	911,812.31	0.00	0.00	911,812.31
土地增值税	1,076.08	4,179,533.46	2,869,610.11	1,310,999.43

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
印花税	27,833,959.68	163,653,190.40	159,072,062.61	32,415,087.47
车船使用税	2,778.55	481,349.51	484,128.05	0.01
耕地占用税	0.00	261,405.00	261,405.00	0.00
环境保护税	1,888,392.52	12,495,830.57	12,301,793.22	2,082,429.87
其他税费	80,309,128.87	203,594,046.04	169,245,055.83	114,658,119.08
合计	1,307,602,700.18	5,390,300,359.42	5,517,028,040.45	1,180,875,019.15

(五十二) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	2,567,154,442.14	2,182,223,476.14
应付股利	297,290,923.78	292,362,213.67
其他应付款	12,285,911,643.25	6,062,696,812.67
合计	15,150,357,009.17	8,537,282,502.48

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	241,932,045.23	143,952,200.73
企业债券利息	1,167,510,544.35	1,018,349,979.57
短期借款应付利息	43,509,340.54	55,571,120.65
应付客户存款利息	1,087,547,246.00	840,752,607.00
应付金融机构往来利息	17,423,575.00	52,566,726.00
应付理财资金利息	0.00	62,800,138.00
融资租赁利息	1,955,439.86	0.00
出售回购金融资产利息	73,530.87	18,685.91
其他	7,202,720.29	8,212,018.28
合计	2,567,154,442.14	2,182,223,476.14

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	148,148,963.56	140,988,695.13
划分为权益工具的优先股/永续债股利	43,833,333.32	39,666,803.65
其他	105,308,626.90	111,706,714.89
合计	297,290,923.78	292,362,213.67

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
单位往来款	8,598,316,982.94	3,639,740,877.66
押金、保证金、质保金	1,442,092,206.06	954,378,943.63
基金收益权	332,500,000.00	0.00
代收代付款项	330,612,795.97	334,063,892.38
清算过渡及暂挂款项	294,381,069.00	310,778,696.00
预提费用	165,764,433.54	134,697,772.73
待处理久悬未取款	140,199,189.00	65,592,552.00
购置长期资产款项	128,543,700.00	46,275,819.00
应付各类基金	94,268,259.70	118,140,415.28

项目	年末余额	年初余额
递延中间业务服务费	53,437,233.00	17,347,337.00
社保、公积金	31,472,747.40	41,556,000.43
租金及押金	25,472,493.61	27,004,746.61
合同履约金	23,451,446.28	0.00
个人往来款	17,746,206.82	35,923,119.44
应付退保费	14,875,142.00	7,155,025.44
银行退汇款	13,661,198.31	9,928,440.88
其他	579,116,539.62	320,113,174.19
合计	12,285,911,643.25	6,062,696,812.67

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	债务单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
吴文凯	广西广投燃气有限公司	104,343,199.42	1年-2年	未到合同规定付款时间
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	广西桂旭能源发展投资公司	93,117,333.00	1-3年	尚未结算
广西防城港核电有限公司	防城港广投置业有限公司	68,727,512.00	1年以内, 2-3年, 5年以上	房屋预售款, 未结算
中铁四院集团南宁勘察设计院有限公司	广西桂旭能源发展投资公司	28,975,139.80	1-3年	尚未结算
浪潮软件股份有限公司	数字广西集团有限公司	11,158,678.90	1-2年	履约保证金
矿产资源补偿费	广西华银铝业有限公司	10,418,294.79	4-5年	矿产资源补偿费
台前县易源投融资有限公司	濮阳恒润筑邦石油化工有限公司	10,000,000.00	3年以上	未达到偿还条件
台前县易源投融资有限公司	濮阳市恒润石油化工有限公司	10,000,000.00	3年以上	未达到偿还条件
中国电信集团系统集成有限责任公司广西分公司	数字广西集团有限公司	9,916,400.00	1-2年	履约保证金
西藏慧业医药科技有限公司	重庆莱美药业股份有限公司	9,500,000.00	1-2年	股权转让尾款
西藏林芝百盛药业有限公司	广西梧州制药(集团)股份有限公司	8,788,013.68	1-2年、3年以上	销售保证金
重庆科技控股有限公司	重庆莱美药业股份有限公司	7,455,000.00	3年以上	购房款, 手续未办妥暂不支付
车险赔款	广西华银铝业有限公司	6,041,798.38	1-2年、2-5年	车险赔款
地企共建基金	广西华银铝业有限公司	5,641,411.12	1年以内、1-2年	地企共建基金
建德市医药药材有限公司	广西梧州制药(集团)股份有限公司	4,880,144.00	5年以上	销售保证金
党建工作经费	广西华银铝业有限公司	4,879,223.15	1年以内、1-3年	党建工作经费
重庆翔鸿医药有限公司	广西梧州制药(集团)股份有限公司	4,871,741.52	1-2年	销售保证金
黑龙江省金展医药有限公司	广西梧州制药(集团)股份有限公司	4,804,805.68	1-2年、3年以上	销售保证金
四川人福医药有限公司	广西梧州制药(集团)股份有限公司	4,561,843.48	1-2年、3年以上	销售保证金
成都西立投资咨询有限公司	重庆莱美药业股份有限公司	4,500,000.00	1-2年	股权转让尾款
合计		412,580,538.92		

(五十三) 应付手续费及佣金

项目	年末余额	年初余额
保险业务	61,817,877.02	9,909,406.12

(五十四) 应付分保账款

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含)	177,599,143.85	201,028,991.98
一年以上	100,069,000.51	96,852,952.35
合计	277,668,144.36	297,881,944.33

(五十五) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	9,480,888,372.58	13,424,553,582.81
一年内到期的应付债券	17,406,485,690.90	10,329,536,000.00
一年内到期的长期应付款	6,084,145,744.29	4,113,363,128.45
合计	32,971,519,807.77	27,867,452,711.26

1. 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	2,559,194,000.00	3,943,550,000.00
抵押借款	124,042,440.28	76,730,000.00
保证借款	4,523,067,532.30	2,790,508,082.81
信用借款	2,274,584,400.00	6,613,765,500.00
合计	9,480,888,372.58	13,424,553,582.81

(1) 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
上海国际信托有限公司	500,000,000.00	股权质押
国民信托有限公司	301,000,000.00	股权质押
上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行营业部	299,940,000.00	广西中小企业融资担保有限公司存单
国家开发银行广西壮族自治区分行	252,200,000.00	电费收费权
中国工商银行股份有限公司广西分行	250,000,000.00	广西梧州中恒集团股份有限公司股权
山东省国际信托股份有限公司	171,400,000.00	存单
中国工商银行股份有限公司	132,600,000.00	电费收费权
民生银行股份有限公司南宁分行	79,500,000.00	广西梧州中恒集团股份有限公司股权
桂林银行股份有限公司	75,000,000.00	股权质押
昆仑信托有限责任公司	70,000,000.00	股权质押
国家开发银行广西壮族自治区分行	56,000,000.00	政府补贴受益权、广西广投能源集团有限公司股权
中国工商银行股份有限公司南宁分行	47,000,000.00	应收账款
中国农业银行股份有限公司来宾分行	45,000,000.00	电费收费权
南宁市邕宁区农村信用合作联社青秀分社	41,500,000.00	广西工业投资发展有限责任公司股权
南宁市市区农村信用合作联社营业部	40,000,000.00	广西中小企业融资担保有限公司股权
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	38,880,000.00	电费收费权
中国工商银行股份有限公司南宁市开投支行	25,000,000.00	电费收费权

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

贷款单位	年末余额	质押物
南宁市邕宁区农村信用合作联	20,500,000.00	股权质押
南宁市区农村信用合作联	20,000,000.00	股权质押
广西田林农村商业银行股份有限公司营业部	10,500,000.00	股权质押
中国民生银行股份有限公司南宁分行营业部	10,000,000.00	南宁市金通小额贷款有限公司应收账款
中国工商银行股份有限公司南岸支行	10,000,000.00	质押（常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）持有的成都美康医药信息系统有限公司35%股权）、保证（邱宇夫妇）
柳州市区农村信用合作联社营业部	7,000,000.00	股权质押
国家开发银行广西壮族自治区分行	6,600,000.00	隆安-武鸣天然气支线管道工程项目收费权
交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行	5,500,000.00	电费收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	5,240,000.00	鹿寨天然气支线管道工程项目
国家开发银行广西壮族自治区分行	4,760,000.00	横县天然气支线管道工程项目收费权
交通银行股份有限公司	4,680,000.00	广西平果广投燃气有限公司、隆安广投燃气有限公司、广西河池广投燃气有限公司、广西田阳广投燃气有限公司全部股权
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行营业部	4,000,000.00	玉林市天然气专供管道工程项目收费权
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行营业部	4,000,000.00	防城港市天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	3,440,000.00	宜州天然气支线管道工程项目收费权
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	2,880,000.00	北流市天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	2,360,000.00	桂平天然气支线管道工程项目
国家开发银行广西壮族自治区分行	2,000,000.00	柳江天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	2,000,000.00	柳州市天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,920,000.00	永福天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,800,000.00	隆安-武鸣天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,760,000.00	田阳天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,280,000.00	田东天然气支线管道工程项目收费权
钟山县农村信用合作联社营业部	1,000,000.00	股权质押
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	834,000.00	来宾市天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	120,000.00	横县天然气支线管道工程项目收费权
合计	2,559,194,000.00	

(2) 抵押借款

贷款单位	年末余额	抵押物
兴业银行股份有限公司南宁分行	20,000,000.00	南宁市良庆区飞云路6号GIG国际金融资本中心一层至顶层办公等共计6处
国家开发银行	18,000,000.00	贺州城投提供抵押与出质
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	40,000,000.00	抵押（莱美药业月季路8号房产）、保证（莱美药业、安林、邱宇夫妇）
中国建设银行股份有限公司	30,800,000.00	房屋和土地

贷款单位	年末余额	抵押物
中国工商银行贺州市建设路支行	9,830,000.00	桂源水利输电线路设备
平果县农村合作银行股份有限公司	5,412,440.28	固定资产
合计	124,042,440.28	

(3) 保证借款

贷款单位	年末余额	保证人
中国建设银行股份有限公司南宁民主支行	73,000,000.00	广西投资集团有限公司
广西农村信用社邕宁区农村信用合作联社青秀信用社	120,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
中国工商银行股份有限公司广西区分行	28,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司南宁园湖北路支行	28,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司南宁园湖北路支行	36,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国进出口银行广西壮族自治区分行	21,400,000.00	广西投资集团银海铝业有限公司
兴业银行股份有限公司南宁分行	55,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司百色分行	16,561,953.00	广西投资集团银海铝业有限公司
交通银行股份有限公司梧州分行	18,000,000.00	梧州桂江电力有限公司
中国民生银行股份有限公司南宁金湖支行	4,275,000.00	广西广投能源集团有限公司
平安国际融资租赁(天津)有限公司	28,467,808.30	广西广投能源集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	32,000,000.00	保证(莱美医药、邱宇、李雅希)
中国工商银行股份有限公司贺州市建设路支行	3,000,000.00	广西桂东电力股份有限公司/广西水利电业集团有限公司
中国工商银行股份有限公司玉林分行	2,193,699.29	广西广投燃气有限公司、广西三环企业集团股份有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	16,000,000.00	保证(莱美药业、安林、邱宇夫妇)
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	8,800,000.00	保证(莱美药业、安林、邱宇夫妇)
五矿国际信托有限公司	1,981,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司南宁分行营业部	70,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
柳州银行股份有限公司(银团)	67,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司(银团)	60,000,000.00	广西投资集团有限公司
中航信托股份有限公司	597,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司(银团)	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国银行股份有限公司(银团)	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国民生银行股份有限公司(银团)	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司(银团)	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司(银团)	50,000,000.00	广西投资集团有限公司
南宁市邕宁区农村信用合作联社	60,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司南宁分行营业部	68,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
交通银行股份有限公司广西区分行	294,600,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
华夏银行股份有限公司南宁分行营业部	72,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
柳州银行股份有限公司南宁分行	1,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
广发银行股份有限公司(银团)	20,000,000.00	广西投资集团有限公司
中航信托股份有限公司	200,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
南宁市市区农村信用合作联社	20,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
交通银行股份有限公司(银团)	19,500,000.00	广西投资集团有限公司
华商银行股份有限公司深圳科技园支行	53,666,666.65	广西金融投资集团有限公司
桂林银行股份有限公司南宁分行	120,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
中国工商银行股份有限公司	10,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
桂林银行股份有限公司	35,332,405.06	广西投资集团金融控股有限公司
华夏银行股份有限公司	23,770,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
桂林银行股份有限公司南宁分行	9,000,000.00	广西中小企业融资担保有限公司
交通银行股份有限公司(银团)	500,000.00	广西投资集团有限公司
合计	4,523,067,532.30	

2. 一年内到期的应付债券

债券名称	年末余额	年初余额
A19008 GX FN INV B2101	3,181,333,775.08	362,102,000.00
20 桂金 D1	2,000,000,000.00	0.00
16 桂投资 MTN001	1,500,000,000.00	0.00
18 桂投 01	1,500,000,000.00	0.00
16 桂金投债 02	1,500,000,000.00	0.00
18 桂投资 MTN001	1,000,000,000.00	0.00
20 桂金 D2	1,000,000,000.00	0.00
16 桂资 03	999,245,283.00	0.00
16 桂资 01	998,444,444.47	0.00
18 桂金 03	922,200,000.00	1,000,000,000.00
19 桂金 04	800,000,000.00	0.00
16 桂投 01	619,917,333.34	0.00
19 桂金 05	600,000,000.00	0.00
国开证券-广西桂东电力电费收益权资产支持专项计划资金支持证券	279,344,855.01	0.00
18 桂金 01	200,000,000.00	500,000,000.00
18 桂金 02	173,000,000.00	500,000,000.00
19 桂金 01	133,000,000.00	1,000,000,000.00
15 桂金债	0.00	3,637,898,000.00
15 桂投 01	0.00	440,000,000.00
15 桂投 02	0.00	289,536,000.00
18 桂金 MTN001	0.00	600,000,000.00
19 桂金 07	0.00	700,000,000.00
19 桂金 SCP001	0.00	800,000,000.00
19 桂金 SCP002	0.00	500,000,000.00
合计	17,406,485,690.90	10,329,536,000.00

3. 一年内到期的长期应付款

项目	年末余额	年初余额
债权融资计划-北京金交所	1,500,000,000.00	0.00
信达-金通小贷项目资产管理计划	842,927,149.22	0.00
广东粤财信托有限公司	800,000,000.00	0.00
资产证券化项目	507,665,089.68	268,020,904.02
中国长城资产管理股份有限公司	497,000,000.00	196,648,900.00
债权融资计划-桂林银行	300,000,000.00	0.00
中粮信托有限责任公司	300,000,000.00	0.00
中国华融资产管理股份有限公司	204,600,000.00	114,000,000.00
广西出版传媒集团有限公司	200,000,000.00	0.00
太平石化金融租赁有限责任公司	166,666,666.68	0.00
北银金融融资租赁有限公司(第一期)	139,635,109.61	130,741,805.96
招银 811	105,641,099.04	0.00
交银金融租赁有限责任公司	77,625,000.00	90,785,625.48

项目	年末余额	年初余额
工银金额租赁有限公司（第一期）	60,000,000.00	40,000,000.00
工银金融租赁有限公司（第二期）	59,999,999.85	39,999,999.90
建信金融租赁有限公司	46,165,743.00	0.00
招商局融资租赁（天津）有限公司（第三期）	39,224,679.65	36,923,280.57
广西融资租赁有限公司	38,488,633.11	0.00
平安国际融资租赁有限公司（第一期）	32,639,363.14	63,252,235.28
海尔融资租赁股份有限公司	30,289,334.65	0.00
招商局融资租赁（天津）有限公司（第一期）	29,855,745.71	28,104,045.02
招商局融资租赁（天津）有限公司（第二期）	29,404,987.76	27,679,734.23
平安国际融资租赁（天津）有限公司	21,725,396.95	19,743,355.88
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	14,520,971.79	0.00
桂旭能源、桂东电力联合承租项目	12,500,000.00	0.00
兴业金融租赁有限责任公司	11,706,189.39	47,191,554.44
横琴金投国际融资租赁有限公司	8,847,783.26	0.00
远东国际融资租赁有限公司	3,662,600.00	0.00
易跃萍	2,000,000.00	0.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	1,354,201.80	0.00
中国信达资产管理股份有限公司	0.00	1,500,000,000.00
平安国际融资租赁有限公司	0.00	6,995,443.87
中国长城资产管理公司	0.00	350,000,000.00
债权融资计划-厦门国际银行	0.00	100,000,000.00
中信信托有限责任公司	0.00	1,000,000,000.00
交银金融租赁有限公司	0.00	53,276,243.80
合计	6,084,145,744.29	4,113,363,128.45

(五十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	11,074,480,695.66	7,700,764,530.05
短期递延收益	57,408,574.95	79,178,214.40
待转销项税额	102,132,130.84	32,194,667.83
待处理财产损益	761,467.38	599,023.92
待清算款项	9,158,444.00	92,979,630.00
按进度确认收入的预提增值税	2,632,292.28	1,023,459.57
存入保证金	19,474,802.00	17,510,302.00
代收款等	0.00	1,800,920,875.50
应付赔付款	1,788,091.86	1,944,752.83
其他	45,558,304.07	38,846,526.18
合计	11,313,394,803.04	9,765,961,982.28

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
收益凭证（国海证券）	3,920,100,000.00	2020/5/19-2021/11/10	193-360天	3,920,100,000.00	700,764,530.05
20 桂投资 SCP006	1,300,000,000.00	2020/12/1	180天	1,300,000,000.00	0.00
20 桂投资 SCP002	1,000,000,000.00	2020/4/26	270天	1,000,000,000.00	0.00
20 广投能源 SCP002	1,000,000,000.00	2020/11/20	270天	1,000,000,000.00	0.00
20 桂投资 SCP003	1,000,000,000.00	2020/8/4	270天	1,000,000,000.00	0.00
20 桂投资 SCP004	1,000,000,000.00	2020/11/2	270天	1,000,000,000.00	0.00
20 桂投资 SCP005	500,000,000.00	2020/11/18	270天	500,000,000.00	0.00
20 桂投资 SCP007	450,000,000.00	2020/12/23	60天	450,000,000.00	0.00
20 桂东电力 ZR001	330,000,000.00	2020/11/27	360天	330,000,000.00	0.00
20 桂投 D1	300,000,000.00	2020/6/17	360天	300,000,000.00	0.00
20 桂东电力 ZR002	220,000,000.00	2020/11/27	360天	220,000,000.00	0.00
19 桂投资 SCP004	1,000,000,000.00	2019/7/18	270天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 桂投资 SCP001	1,000,000,000.00	2020/3/25	270天	1,000,000,000.00	0.00
19 桂投资 CP001	1,000,000,000.00	2019/8/20	360天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 CP002	1,000,000,000.00	2019/11/21	360天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 SCP006	1,000,000,000.00	2019/10/9	270天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 SCP007	1,000,000,000.00	2019/12/10	270天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 SCP005	1,500,000,000.00	2019/9/6	270天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
19 广投能源 SCP001	500,000,000.00	2020/12/1	270天	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	19,020,100,000.00			19,020,100,000.00	7,700,764,530.05

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他	年末余额
收益凭证(国海证券)	7,037,110,000.00	123,767,235.86	0.00	3,885,060,690.70	0.00	3,976,581,075.21
20 桂投资 SCP006	1,300,000,000.00	0.00	-520,000.00	0.00	0.00	1,299,480,000.00
20 桂投资 SCP002	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
20 广投能源 SCP002	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
20 桂投资 SCP003	1,000,000,000.00	0.00	-333,333.33	0.00	0.00	999,666,666.67
20 桂投资 SCP004	1,000,000,000.00	0.00	-583,333.33	0.00	0.00	999,416,666.67
20 桂投资 SCP005	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
20 桂投资 SCP007	450,000,000.00	0.00	-65,000.00	0.00	0.00	449,935,000.00
20 桂东电力 ZR001	330,000,000.00	1,410,953.42	-272,026.66	1,410,953.42	0.00	329,727,973.34
20 桂投 D1	300,000,000.00	0.00	-141,509.43	0.00	0.00	299,858,490.57
20 桂东电力 ZR002	220,000,000.00	940,635.62	-185,176.80	940,635.62	0.00	219,814,823.20
19 桂投资 SCP004	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
20 桂投资 SCP001	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
19 桂投资 CP001	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
19 桂投资 CP002	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
19 桂投资 SCP006	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
19 桂投资 SCP007	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
19 桂投资 SCP005	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00	0.00	0.00
19 广投能源 SCP001	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00
合计	15,137,110,000.00	126,118,824.90	-2,100,379.55	11,887,412,279.74	0.00	11,074,480,695.66

(五十七) 保险合同准备金

1. 保险合同准备金增减变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	1,830,398,690.80	1,583,090,622.78	0.00	0.00	1,352,409,543.40	1,352,409,543.40	2,061,079,770.18
原保险合同	1,830,175,042.54	1,583,090,622.78	0.00	0.00	1,352,185,895.14	1,352,185,895.14	2,061,079,770.18
再保险合同	223,648.26	0.00	0.00	0.00	223,648.26	223,648.26	0.00
未决赔款准备金	2,754,587,168.90	1,532,804,911.21	793,710,593.73	0.00	177,604,335.01	971,314,928.74	3,316,077,151.37
原保险合同	2,753,505,539.12	1,532,804,911.21	793,108,840.05	0.00	177,604,335.01	970,713,175.06	3,315,597,275.27
再保险合同	1,081,629.78	-	601,753.68	0.00	0.00	601,753.68	479,876.10
合计	4,584,985,859.70	3,115,895,533.99	793,710,593.73	0.00	1,530,013,878.41	2,323,724,472.14	5,377,156,921.55

2. 保险合同准备金未到期期限

项目	年末余额		年初余额	
	1年以下(含)	1年以上	1年以下(含)	1年以上
未到期责任准备金	1,013,063,531.39	1,048,016,238.79	984,105,554.17	846,293,136.63
原保险合同	1,013,063,531.39	1,048,016,238.79	983,881,905.91	846,293,136.63
再保险合同	0.00	0.00	223,648.26	0.00
未决赔款准备金	1,097,413,500.09	2,218,663,651.28	948,382,778.53	1,806,204,390.37
原保险合同	1,096,811,746.41	2,218,663,651.28	947,902,902.43	1,805,602,636.69
再保险合同	601,753.68	0.00	479,876.10	601,753.68
合计	2,110,477,031.48	3,266,679,890.07	1,932,488,332.70	2,652,497,527.00

(五十八) 长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	5,032,901,987.51	5,595,540,400.00
抵押借款	556,527,000.00	601,187,000.00
保证借款	15,342,598,641.46	11,453,359,632.03
信用借款	13,612,405,536.34	4,870,845,925.31
合计	34,544,433,165.31	22,520,932,957.34

1. 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
中国工商银行	491,200,000.00	电费收费权
国开行广西分行	420,000,000.00	政府补贴受益权
工商银行广西分行	410,000,000.00	广西梧州中恒集团股份有限公司股权
南宁农信社	379,000,000.00	股权质押
南宁市区农村信用合作联社营业部	359,000,000.00	广西中小企业融资担保有限公司股权
昆仑信托有限责任公司	280,000,000.00	股权质押
邕宁农信社	279,000,000.00	股权质押
南宁市邕宁区农村信用合作联社青秀分社	259,000,000.00	广西工业投资发展有限责任公司股权
工商银行	259,000,000.00	股权质押
中国工商银行股份有限公司南宁分行	242,431,487.51	应收账款
中国农业银行股份有限公司来宾分行	205,000,000.00	电费收费权
交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行	174,500,000.00	电费收费权
中国工商银行股份有限公司南宁市开投支行	150,000,000.00	电费收费权
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	149,920,000.00	电费收费权
桂林银行	125,000,000.00	存单质押
国家开发银行广西壮族自治区分行	120,000,000.00	电费收费权
国开行广西分行	110,000,000.00	政府补贴受益权、广西广投能源集团有限公司股权
中国民生银行南宁分行营业部	89,900,000.00	南宁市金通小额贷款有限公司应收账款
国开行广西分行	70,000,000.00	政府补贴受益权
柳州市区农村信用合作联社营业部	62,650,000.00	股权质押
工商银行南岸支行	59,700,000.00	质押（常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）持有的成都美康医药信息系统有限公司35%股权）、保证（邱宇夫妇）
交通银行股份有限公司	50,478,500.00	广西平果广投燃气有限公司、隆安广投燃气有限公司、广西河池广投燃气有限公司、广西田阳广投燃气有限公司全部股权
广西临桂农村商业银行股份有限公司营业部	49,225,000.00	股权质押
山东信托	31,400,000.00	股权质押
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	25,600,000.00	北流市天然气专供管道工程项目收费权
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行营业部	25,000,000.00	玉林市天然气专供管道工程项目收费权

贷款单位	年末余额	质押物
广西灌阳农村商业银行股份有限公司营业部	22,375,000.00	股权质押
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行营业部	21,500,000.00	防城港市天然气专供管道工程项目收费权
中国工商银行南宁市琅东支行	15,000,000.00	田东-德保-靖西支线项目收费权
南宁市邕宁区农村信用合作联社青秀信用社	13,425,000.00	股权质押
广西田林农村商业银行股份有限公司营业部	13,425,000.00	股权质押
国家开发银行广西壮族自治区分行	10,000,000.00	隆安-武鸣天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	10,000,000.00	横县天然气支线管道工程项目收费权
钟山县农村信用合作联社营业部	8,950,000.00	股权质押
广西田东农村商业银行股份有限公司营业部	8,950,000.00	股权质押
国家开发银行广西壮族自治区分行	7,000,000.00	柳江天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	7,000,000.00	柳州市天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	5,000,000.00	隆安-武鸣天然气支线管道工程项目收费权
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	3,832,000.00	来宾市天然气专供管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	3,200,000.00	隆安-武鸣天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	2,000,000.00	横县天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,800,000.00	田东天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,400,000.00	宜州天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	600,000.00	田阳天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	240,000.00	横县天然气支线管道工程项目收费权
国家开发银行广西壮族自治区分行	200,000.00	永福天然气支线管道工程项目收费权
合计	5,032,901,987.51	

2. 抵押借款

贷款单位	年末余额	抵押物
兴业银行南宁分行	466,560,000.00	南宁市良庆区飞云路6号GIG国际金融资本中心一层至顶层办公等共计6处
平果县农村合作银行	44,600,000.00	固定资产
国家开发银行	40,000,000.00	贺州城投提供抵押与出质
中国工商银行贺州市建设路支行	5,367,000.00	桂源水利输电线路设备
合计	556,527,000.00	

3. 保证借款

贷款单位	年末余额	保证人
华夏银行南宁分行营业部	1,890,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
桂林银行股份有限公司南宁分行	1,668,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
国家开发银行广西壮族自治区分行	1,222,000,000.00	广西正润发展集团有限公司
建设银行（银团）	900,000,000.00	广西投资集团有限公司

贷款单位	年末余额	保证人
桂林银行（银团）	750,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司南宁民主支行	737,470,000.00	广西投资集团有限公司
柳州银行（银团）	603,000,000.00	广西投资集团有限公司
农业银行（银团）	540,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国进出口银行广西壮族自治区分行	531,515,318.46	广西广投银海铝业集团有限公司
中国进出口银行	500,000,000.00	广西投资集团有限公司
柳州银行股份有限公司南宁分行	499,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
中国银行（银团）	450,000,000.00	广西投资集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司（银团）	450,000,000.00	广西投资集团有限公司
民生银行（银团）	450,000,000.00	广西投资集团有限公司
兴业银行股份有限公司南宁分行	440,000,000.00	广西投资集团有限公司
广西农村信用联社邕宁区农村信用合作联社青秀信用社	379,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
南宁市邕宁区农村信用合作联社	339,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
广西农村信用合作社南宁市区信用合作联社营业部	299,000,000.00	保证人为广西金融投资集团有限公司、广西北部湾股权投资基金管理有限公司、广西金融投资集团城建发展有限公司
中国建设银行股份有限公司南宁园湖北路支行	286,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国民生银行	200,000,000.00	广西投资集团有限公司
上海浦东发展银行南宁分行	200,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
工商银行广西区分行	192,000,000.00	广西投资集团有限公司
交通银行（银团）	180,000,000.00	广西投资集团有限公司
广发银行（银团）	180,000,000.00	广西投资集团有限公司
南宁市区农村信用合作联社	179,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行	125,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
基石(天津)国际商业保理有限公司	117,103,880.69	广西金融投资集团有限公司
中国农业银行长丰县支行下塘分理处	110,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
中国农业银行	100,000,000.00	广西投资集团有限公司
中国建设银行百色分行	98,000,000.00	广西广投银海铝业集团有限公司
湖北金融租赁股份有限公司	96,000,000.00	广西金融投资集团有限公司
交通银行广西区分行	90,240,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
华夏银行股份有限公司南宁分行	90,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
华商银行深圳科技园支行	80,500,000.00	广西金融投资集团有限公司
工商银行	75,000,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国民生银行股份有限公司南宁金湖支行	64,125,000.00	广西广投能源集团有限公司
中国光大银行	54,166,600.00	广西投资集团有限公司
交通银行股份有限公司梧州分行	54,000,000.00	广西桂东电力股份有限公司
平安国际融资租赁（天津）有限公司	38,278,462.69	广西广投能源集团有限公司
中国工商银行贺州市建设路支行	27,000,000.00	广西桂东电力股份有限公司/广西水利电业集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	17,870,562.72	广西壮族自治区财政厅
中国工商银行股份有限公司南宁分行	15,500,000.00	广西投资集团金融控股有限公司
中国工商银行股份有限公司玉林分行	15,355,740.71	广西广投燃气有限公司、广西三环企业集团股份有限公司
交通银行钦州分行营业部	9,473,076.19	广西广投燃气有限公司、钦州皇马城市发展投资有限公司
合计	15,342,598,641.46	

(五十九) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
同业存单	44,488,878,959.00	32,109,030,453.00
普通企业债	13,981,762,002.37	14,704,818,397.98
中期票据	8,810,000,000.00	6,410,000,000.00
次级债	6,445,257,743.48	10,979,930,396.08
普通金融债	4,749,500,000.00	3,000,339,122.00
海外债	2,610,000,000.00	3,106,093,556.37
收益凭证	871,751,525.86	1,492,632,077.37
资产证券化	691,271,989.17	0.00
总计	82,648,422,219.88	71,802,844,002.80

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
同业存单（北部湾银行）	32,109,030,452.00	2020/1/1	1年	32,109,030,452.00	32,109,030,452.45
A19024 GX FN INV B2311	2,619,200,000.00	2020/11/18	3年	2,619,200,000.00	0.00
19 北湾银行绿色金融 01	2,000,000,000.00	2019/10/15	3年	2,000,000,000.00	2,000,339,122.55
20 北湾银行二级 01	2,000,000,000.00	2020/8/28	10年	2,000,000,000.00	0.00
19 北湾银行二级 01	2,000,000,000.00	2019/5/14	10年	2,000,000,000.00	1,999,945,222.00
20 桂投 01	2,000,000,000.00	2020/11/10	5年	2,000,000,000.00	0.00
中期票据（北部湾银行）	1,900,000,000.00	2020/3/23	5年	1,900,000,000.00	0.00
18 国海 C1	1,750,000,000.00	2018/12/13	3年	1,750,000,000.00	1,755,240,202.76
20 国海 04	1,500,000,000.00	2020/11/11	3年	1,500,000,000.00	0.00
20 北湾银行小微债 01	1,500,000,000.00	2020/3/26	3年	1,500,000,000.00	0.00
19 桂投 01	1,500,000,000.00	2019.3.19	3年	1,500,000,000.00	1,496,816,037.74
20 国海 03	1,250,000,000.00	2020/8/19	3年	1,250,000,000.00	0.00
20 国海 01	1,200,000,000.00	2020/4/28	3年	1,200,000,000.00	0.00
19 桂投资 MTN001	1,000,000,000.00	2019/2/18	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 MTN002	1,000,000,000.00	2019/3/1	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 MTN003	1,000,000,000.00	2019/9/16	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 桂投资 MTN001	1,000,000,000.00	2020/1/15	3年	1,000,000,000.00	0.00
20 桂投资 MTN002	1,000,000,000.00	2020/9/21	3年	1,000,000,000.00	0.00
19 北湾银行绿色金融 02	1,000,000,000.00	2019/11/29	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 桂纤 01	1,000,000,000.00	2019/8/7	3年	1,000,000,000.00	995,840,670.86
收益凭证（国海证券）	822,040,000.00	2019/3/26-2021/8/12	372天-745天	822,040,000.00	1,492,632,077.37

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 桂债 01	800,000,000.00	2020/6/24	2+2+1 年	800,000,000.00	0.00
19 桂东 01、	950,000,000.00	2020/5/8	3 年	950,000,000.00	0.00
19 桂东 02	1,200,000,000.00	2020/3/23	3 年	1,200,000,000.00	0.00
20 国海 C1	510,000,000.00	2020/12/8	2+2+1 年	510,000,000.00	0.00
20 桂债 02	500,000,000.00	2017/9/13	5+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
17 桂金投债	500,000,000.00	2020/5/14	5 年	500,000,000.00	0.00
20 广投能源 MTN001	500,000,000.00	2020/9/24	3 年	500,000,000.00	0.00
20 广能 01	500,000,000.00	2020/11/4	3+2 年	500,000,000.00	0.00
20 广投能源 MTN002	500,000,000.00	2019/4/25	5 年	500,000,000.00	497,361,006.16
19 桂东 01	500,000,000.00	2020/6/17	5 年	500,000,000.00	0.00
20 桂投 01	500,000,000.00	2019/8/27	3 年	500,000,000.00	495,772,962.85
19 正润 02	470,000,000.00	2019/2/27	3 年	470,000,000.00	467,037,516.49
19 正润 PPN001	4,000,000,000.00	2015/8/21	5+3 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
15 桂金债	360,000,000.00	2019/12/4	3 年	360,000,000.00	360,000,000.00
中期票据（国海证券）	350,000,000.00	2019/12/24	3 年	350,000,000.00	347,910,764.77
19 桂东 02	300,000,000.00	2019/1/15	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
中期票据（金投集团）	300,000,000.00	2019/4/11	2+1 年	300,000,000.00	298,847,161.17
19 正润 PPN002	250,000,000.00	2019/4/15	3 年	250,000,000.00	250,000,000.00
中期票据（国海证券）	250,000,000.00	2020/12/31	10 年	250,000,000.00	0.00
20 北部湾保险 01	500,000,000.00	2019/6/17	3 年	500,000,000.00	196,017,645.72
19 正润 01	1,000,000,000.00	2015/12/7	5 年	1,000,000,000.00	440,000,000.00
15 桂投 01	1,000,000,000.00	2015/12/29	5 年	1,000,000,000.00	289,536,000.00
15 桂投 02	600,000,000.00	2018/12/27	2+N 年	600,000,000.00	600,000,000.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 桂金 MTN001	1,500,000,000.00	2019/9/27	2+1 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
19 桂金 SCP001	700,000,000.00	2019/11/20	1 年	700,000,000.00	500,000,000.00
19 桂金 07	2,000,000,000.00	2015/5/8	3+2 年	2,000,000,000.00	2,034,755,433.05
15 国海债	4,000,000,000.00	2015/2/13	3+2 年	4,000,000,000.00	2,710,724,515.05
15 国海 01	2,790,000,000.00	2017/3/23	3 年	2,790,000,000.00	2,413,245,812.94
17 国海 C1	2,060,000,000.00	2017/8/28	3 年	2,060,000,000.00	2,100,774,643.33
合计	90,540,270,452.00	—	—	90,540,270,452.00	66,151,827,247.26

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
同业存单（北部湾银行）	189,432,861,092.00	0.00	0.00	177,053,296,930.00	44,488,594,614.45
A19024 GX FN INV B2311	2,619,200,000.00	0.00	0.00	9,200,000.00	2,610,000,000.00
19 北湾银行绿色金融 01	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,339,122.55
20 北湾银行二级 01	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
19 北湾银行二级 01	0.00	0.00	0.00	0.00	1,999,945,222.00
20 桂投 01	2,000,000,000.00	0.00	-4,550,314.46	0.00	1,995,449,685.54
中期票据（北部湾银行）	1,900,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,900,000,000.00
18 国海 C1	0.00	99,939,959.96	110,311.63	99,925,000.00	1,755,365,474.35
20 国海 04	1,500,000,000.00	9,347,671.23	-71,202.54	0.00	1,509,276,468.69
20 北湾银行小微债 01	1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00
19 桂投 01	0.00	0.00	1,415,094.34	0.00	1,498,231,132.08
20 国海 03	1,250,000,000.00	20,712,328.77	-51,963.76	0.00	1,270,660,365.01
20 国海 01	1,200,000,000.00	31,635,287.69	-270,639.03	0.00	1,231,364,648.66

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
19 桂投资 MTN001	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 MTN002	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 桂投资 MTN003	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
20 桂投资 MTN001	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
20 桂投资 MTN002	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 北湾银行绿色金融 02	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 桂纤 01	0.00	0.00	1,610,062.90	0.00	997,450,733.76
收益凭证（国海证券）	300,000,000.00	69,176,092.33	0.00	990,056,643.84	871,751,525.86
20 桂债 01	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
19 桂东 01、	670,000,000.00	22,839,657.53	-1,567,668.36	0.00	691,271,989.17
19 桂东 02	650,000,000.00	40,149,041.08	-256,771.95	0.00	689,892,269.13
20 国海 C1	510,000,000.00	0.00	0.00	0.00	510,000,000.00
20 桂债 02	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
17 桂金投债	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
20 广投能源 MTN001	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
20 广能 01	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
20 广投能源 MTN002	0.00	34,500,000.00	552,511.63	34,500,000.00	497,913,517.79
19 桂东 01	500,000,000.00	0.00	-2,122,641.50	0.00	497,877,358.50
20 桂投 01	0.00	0.00	-2,723,799.47	0.00	493,049,163.38
19 正润 02	0.00	0.00	1,312,113.40	0.00	468,349,629.89
19 正润 PPN001	0.00	0.00	0.00	3,637,898,000.00	362,102,000.00
15 桂金债	0.00	0.00	0.00	0.00	360,000,000.00
中期票据（国海证券）	0.00	23,800,000.00	655,613.46	23,800,000.00	348,566,378.23

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
19 桂东 02	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
中期票据（金投集团）	0.00	0.00	859,438.32	0.00	299,706,599.49
19 正润 PPN002	0.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
中期票据（国海证券）	250,000,000.00	0.00	-500,000.00	0.00	249,500,000.00
20 北部湾保险 01	0.00	0.00	5,746,675.63	0.00	201,764,321.35
19 正润 01	0.00	0.00	0.00	440,000,000.00	0.00
15 桂投 01	0.00	0.00	464,000.00	290,000,000.00	0.00
15 桂投 02	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00	0.00
18 桂金 MTN001	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00	0.00
19 桂金 SCP001	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
19 桂金 07	0.00	41,420,774.95	0.00	2,076,176,208.00	0.00
15 国海债	0.00	19,059,484.95	0.00	2,729,784,000.00	0.00
15 国海 01	0.00	35,629,672.13	154,514.93	2,449,030,000.00	0.00
17 国海 C1	0.00	78,347,540.99	357,815.68	2,179,480,000.00	0.00
合计	210,582,061,092.00	526,557,511.61	1,123,150.85	194,613,146,781.84	82,648,422,219.88

(六十) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	7,841,841,896.31	11,530,489,699.62	10,174,148,791.94	9,198,182,803.99
专项应付款	1,952,383,874.59	688,218,827.35	584,754,046.10	2,055,848,655.84
合计	9,794,225,770.90	12,218,708,526.97	10,758,902,838.04	11,254,031,459.83

1. 长期应付款项年末余额最大的前十名

项目	年末余额	年初余额
合计	9,198,182,803.99	7,841,841,896.31
其中：中国信达资产管理股份有限公司	3,055,000,000.00	0.00
广西出版传媒集团有限公司	905,000,000.00	0.00
中国华融资产管理股份有限公司	657,000,000.00	137,898,800.00
工银金融租赁有限公司	560,000,000.30	680,000,000.15
交银金融租赁有限责任公司	515,670,380.82	403,805,441.74
平安国际融资租赁有限公司	348,911,037.81	423,220,685.51
债权融资计划-北京金交所	300,000,000.00	1,800,000,000.00
太平石化金融租赁有限责任公司	291,666,666.65	0.00
招商局融资租赁（天津）有限公司	235,560,855.16	334,046,268.28
建信金融租赁有限公司	223,274,122.87	0.00

2. 专项应付款年末余额最大的前十名

项目	年末余额	年初余额
合计	2,055,848,655.84	1,952,383,874.59
其中：担保基金	1,745,242,387.58	1,635,217,452.25
农网改造升级工程专项资金	155,813,712.08	154,763,941.91
“三供一业”改制费用	58,956,269.17	63,975,863.38
拆迁补偿款	55,887,605.84	56,050,327.21
储备盐购买资金	19,609,638.99	19,609,638.99
特种储备资金	9,162,681.52	9,162,681.52
桂林市防洪及漓江补水水库群生态调度技术研究	1,548,991.18	1,635,328.57
水利普查成果开发利用	1,169,697.59	1,169,697.59
珠江-西江经济带水资源综合调配关键技术	981,256.87	856,045.87
土石坝全生命周期安全控制与风险评价研究	953,640.00	986,955.00

(六十一) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	31,312,434.00	39,969,506.00	13,331,915.00	57,950,025.00

(六十二) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
弃置费用	11,607,478.99	8,568,551.75
银行承兑汇票	52,015,945.00	30,129,722.00
保函	28,029.00	8,094,540.00
信用证	4,417,791.00	8,258,057.00
合计	68,069,243.99	55,050,870.75

(六十三) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	210,361,521.15	76,126,443.17	36,012,058.12	250,475,906.20
置换补偿收入	25,785,567.68	47,900,009.59	48,897,665.18	24,787,912.09
未实现售后租回损益	11,085,235.14	1,406,215.94	9,231,087.74	3,260,363.34
稳岗补贴	60,379.00	195,906.00	256,285.00	0.00
其他	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
合计	247,292,702.97	125,643,574.70	94,397,096.04	278,539,181.63

政府补助：

政府补助种类	列入递延收益的年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额
南宁生物医药产业基地	121,183,220.29	0.00	0.00
贵港10亩地扶持资金	26,193,500.00	0.00	0.00
贺州市信都镇供水工程政府配套资金	14,926,163.14	364,683.48	0.00
德保县生态文明建设专项资金	10,000,000.00	0.00	0.00
广西扶贫振兴网项目建设	10,000,000.00	0.00	0.00
财政贷款贴息	9,925,955.91	0.00	0.00
综合节能技术改造项目	9,730,000.00	0.00	0.00
中恒大旺生物基地	6,901,428.64	0.00	0.00
抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地建设项目设备	5,569,444.79	1,046,778.53	0.00
制药基建三期项目	5,466,000.00	0.00	0.00
广西（国家级）应急医疗物资保障	4,350,000.00	150,000.00	0.00
财政城网改造拨款项目设备款	3,162,879.17	397,727.19	0.00
拆迁补偿	2,881,152.54	123,920.88	0.00
注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用项目	2,800,000.00	0.00	0.00
“五通一平”扶持资金	2,683,200.81	65,178.84	0.00
长寿经济技术开发区管理委员会产业发展资金	2,361,549.66	0.00	0.00
20万吨/年碳四芳构化项目	2,154,715.17	688,880.60	0.00
自治区科学技术厅拨款	2,000,000.00	0.00	0.00
区水利厅筏道亏损基金	1,579,571.77	37,090.56	0.00
创新驱动发展专项	1,096,800.00	0.00	0.00
垂物流和全无菌对接先进技术	1,078,845.50	314,663.23	0.00
浏阳市企业发展补助资湘财企指[2016]77号	862,500.00	87,500.00	0.00
氨曲南产业化项目	600,000.00	175,000.00	0.00
埃索美拉唑肠溶胶囊	487,500.00	87,500.00	0.00
固体车间智能化改造项目	487,499.99	12,500.01	0.00
新制剂厂2012战略性新兴产业发展	370,000.00	70,000.00	0.00
埃索美拉唑肠溶胶囊生产、质量控制自动化改造项目	310,000.09	19,999.98	0.00
纳米炭预灌封	300,000.00	0.00	0.00

政府补助种类	列入递延收益的 年末金额	计入当年损益 金额	本年返还金 额
个体化免疫治疗在晚期卵巢癌治疗中的关键技术及临床研究	300,000.00	0.00	0.00
果胶阿霉素注射剂关键技术研究项目	207,330.81	40,420.08	0.00
战略性新兴产业专项引导资金	179,166.67	29,166.67	0.00
氨磺必利及氨磺必利片产业化项目	161,454.28	30,545.48	0.00
燃气锅炉低氮燃烧改造项目	123,333.37	23,333.31	0.00
清洁生产项目	35,833.33	5,833.33	0.00
三供一业	6,860.27	0.00	0.00
#2 机组能量系统优化	0.00	731,707.29	0.00
昭平电厂三供一业改造	0.00	579,100.00	0.00
稳岗补贴	0.00	256,285.00	195,906.00
创新能力建设项目补助资金	0.00	100,000.00	0.00
伏立康唑及注射用伏立康唑	0.00	55,244.06	0.00
合计	250,475,906.20	5,493,058.52	195,906.00

(六十四) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
可转股协议存款	500,000,000.00	0.00
期货风险准备金	92,012,019.98	81,846,596.90
融资租赁贴息	38,982,225.10	17,168,207.14
融资租赁手续费	1,622,688.21	990,300.01
桥巩水电站工程尾款	0.00	39,663,006.74
合计	632,616,933.29	139,668,110.79

(六十五) 实收资本

投资者名称	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广西壮族自治区国资委	10,000,000,000.00	100.00	0.00	0.00	10,000,000,000.00	100.00

(六十六) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
19 桂投资 MTN004	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
20 桂投 Y1	0.00	0.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	11,006.29	1,100,628.90	9,988,993.71	998,899,371.10
云南国际信托可续期 贷款	0.00	0.00	7,400,000.00	740,000,000.00	0.00	0.00	7,400,000.00	740,000,000.00
渤海国际信托贷款	5,000,000.00	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	500,000,000.00
17 桂投资 MTN001	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
17 桂投资 MTN002	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
中信可续期信托贷款	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
15 桂投资 MTN001	9,990,070.00	999,007,000.00	0.00	0.00	9,990,070.00	999,007,000.00	0.00	0.00
民生行太平洋证券委 贷	9,900,000.00	990,000,000.00	0.00	0.00	9,900,000.00	990,000,000.00	0.00	0.00
合计	64,890,070.00	6,489,007,000.00	17,400,000.00	1,740,000,000.00	49,901,076.29	4,990,107,628.90	32,388,993.71	3,238,899,371.10

(六十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(或股本)溢价	4,373,797,208.43	13,499,259.59	0.00	4,387,296,468.02
其他资本公积	10,199,799,316.07	19,393,194,376.33	2,625,399,079.71	26,967,594,612.69
合计	14,573,596,524.50	19,406,693,635.92	2,625,399,079.71	31,354,891,080.71

注：本集团本年发生的资本公积变动主要有：

1. 本公司收到广西区财政厅拨付广西金融投资集团有限公司战略重组资本金增加资本公积 1,800,000,000.00 元。

2. 本公司归还国家开发银行广西天然气管道项目资本金减少资本公积 7,000,000.00 元。

3. 本公司归还国家开发银行广银铝项目基金贷款本金减少资本公积 10,000,000.00 元。

4. 本公司收到引导基金转拨财政厅拨付广投工业高质量发展母基金出资款增加资本公积 220,000,000.00 元。

5. 2020年7月广西华南技术交易所改制后无偿划入本公司根据评估值入账增加资本公积 11,201.27 元。

6. 本公司收到引导基金拨付第二批新兴产业直接股权投资资金增加资本公积 313,000,000.00 元。

7. 2020年12月广西壮美电子商务有限公司改制后无偿划入本公司根据评估值入账增加资本公积 19,759,121.32 元。

8. 本公司 2020年12月无偿获得广西华盛集团廖平农业开发有限责任公司 33.45%股权增加资本公积 5,887,107,727.84 元。

9. 联营企业权益法核算导致的资本公积增加 19,124,717.40 元。

10. 广西国新投资发展有限公司根据《广西壮族自治区人民政府关于印发广西壮族自治区划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》(桂政发〔2020〕8号)和《广西壮族自治区财政厅 广西壮族自治区人力资源和社会保障厅 广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会等五部门关于做好广西壮族自治区划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》(桂财资〔2020〕16号)精神及相应各地国资委印发的国有股权划转文件无偿获取的 24 家国有企业股权。金额为根据各被划转企业变更后的《国家出资企业产权登记证》上登记的股权比例及经审计的 2019 年 12 月 31 日净资产确定的初始入账价值，增加资本公积 10,228,794,300.77 元。

11. 增持广西梧州中恒集团股份有限公司股权导致资本公积减少 112,000,032.66 元。

12. 增持国海证券股份有限公司股权导致资本公积减少 117,882,406.66 元。
13. 增持广西广投能源集团有限公司股权导致资本公积减少 123,121,094.17 元。
14. 广西盐业集团有限公司持有贵港土地评估增值增加资本公积 23,419,409.19 元。
15. 宁波久益投资管理有限公司 100% 股权无偿划转至集团外减少资本公积 1,678,613,727.45 元。
16. 广西融资再担保有限公司股权无偿划转至广西壮族自治区财政厅减少资本公积 512,442,273.77 元。
17. 广西金投不动产管理有限公司置换广西华盛集团廖平农业开发有限公司股权增加资本公积 865,627,203.73 元。
18. 购买广西融资租赁有限公司少数股权增加资本公积 17,261,128.70 元。
19. 广西金融投资集团有限公司获得三级共建政府拨付担保风险补偿基金 2,380,000.00 元。
20. 广西金融投资集团有限公司获得担保业务政策补贴减少资本公积 64,339,545.00 元。
21. 广西金融投资集团有限公司获得工业新兴产业融资担保基金的基金业务增加资本公积 150,000,000.00 元。
22. 广西金融投资集团有限公司担保合作基金专项资金账户产生的利息增加资本公积 349,319.03 元。
23. 广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司根据广西水利厅桂水财[2017]55 号的批复，获取广西水利科学研究院转入的科研楼建造款，增加资本公积 4,000,000.00 元。

(六十八) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	40,893,719.22	34,323,106.67	30,193,973.86	45,022,852.03

(六十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,143,440,066.03	50,628,502.41	0.00	1,194,068,568.44

(七十) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末数	3,928,750,540.38	4,385,345,804.26
加：前期差错更正	0.00	-479,470,790.68
其他	0.00	-140,661,515.45
本年年初余额	3,928,750,540.38	3,765,213,498.13
本年增加数	284,837,291.01	593,082,937.95
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	284,837,291.01	593,082,937.95
本年减少数	507,129,410.81	429,545,895.70
其中：本年提取盈余公积数	50,628,502.41	18,275,875.61
本年分配现金股利数	456,500,908.40	411,270,020.09
本年年末余额	3,706,458,420.58	3,928,750,540.38

(七十一) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	170,045,573,903.80	158,512,692,131.56	161,382,300,684.94	149,573,191,712.76
其中：铝业	118,363,162,316.35	116,076,053,838.99	112,015,046,367.75	109,747,869,112.77
化工类	26,072,635,304.63	25,800,319,052.31	28,208,484,765.05	27,510,160,664.86
电力	5,061,689,429.36	4,285,723,287.52	4,208,123,978.49	3,558,618,749.44
保险业务	3,608,069,127.21	223,365,603.32	3,088,370,692.91	143,106,316.74
制药	3,416,000,367.19	619,110,710.42	3,425,032,548.32	207,340,034.02
煤贸易	2,557,964,998.01	2,543,897,796.80	1,401,399,001.41	1,391,298,252.48
金属贸易	2,151,192,950.55	2,136,757,600.85	2,461,022,306.99	2,455,260,603.32
综合贸易	1,856,186,478.22	1,853,981,939.57	197,028,893.56	196,776,817.71
/钢材				
天然气销售	1,423,248,191.18	1,377,211,949.63	1,567,620,245.33	1,490,172,829.51
碳素产品	975,081,514.55	621,483,574.57	1,657,662,763.66	1,361,574,679.89
2. 其他业务小计	1,530,872,760.63	897,493,762.14	1,039,776,407.47	816,047,953.10
其中：现货交易	626,736,611.01	608,073,717.32	538,864,171.99	539,968,412.44
利息	293,499,641.46	0.00	68,435,946.04	0.00
材料销售	166,909,644.90	147,665,923.55	94,482,772.07	86,646,033.47
租赁	117,341,312.14	49,056,075.49	70,686,799.26	67,457,778.56
废料处理	96,884,521.74	2,714,912.18	19,434,853.53	27,288,857.90
水电费	29,567,200.28	15,689,007.51	31,156,055.64	19,317,840.54
咨询	28,536,036.31	1,425,487.17	29,737,822.30	610,001.87
粉煤灰	22,766,256.66	0.00	18,631,680.60	0.00
委托贷款	20,962,175.37	0.00	24,439,411.02	0.00
劳务	18,393,071.91	6,104,477.88	12,969,776.36	6,865,606.95
合计	171,576,446,664.43	159,410,185,893.70	162,422,077,092.41	150,389,239,665.86

(七十二) 利息净收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	16,268,862,271.02	14,900,650,354.19
—存放同业	463,562,302.19	348,382,279.49
—存放中央银行	220,769,584.00	252,057,773.00
—拆出资金	98,551,172.00	94,700,719.00
—发放贷款及垫款	9,800,745,783.58	8,826,248,965.07
其中：个人贷款和垫款	3,387,070,762.07	2,387,855,719.67
公司贷款和垫款	6,299,172,865.51	6,219,894,434.40
票据贴现	114,502,156.00	218,498,811.00
—买入返售金融资产	340,597,147.39	569,055,355.03
—债券投资	2,273,239,025.70	2,100,776,855.00
—其他	3,071,397,256.16	2,709,428,407.60
利息支出	12,173,115,997.36	10,413,952,076.59
—同业存放	125,218,353.00	206,885,771.00
—向中央银行借款	198,739,583.00	96,299,465.00
—拆入资金	522,870,630.43	213,174,077.63
—吸收存款	4,871,980,008.00	3,309,093,725.00
—卖出回购金融资产	498,096,001.92	738,771,149.56
—发行债券	2,132,916,261.86	2,207,087,918.75
—其他	3,823,295,159.15	3,642,639,969.65
利息净收入	4,095,746,273.66	4,486,698,277.60

(七十三) 已赚保费

项目	本年发生额	上年发生额
保费收入	815,945,067.21	760,843,797.11

(七十四) 手续费及佣金净收入

项目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	2,523,897,405.23	1,958,132,329.73
—结算与清算手续费	45,347,145.00	27,443,394.79
—代理业务手续费	1,119,341,700.43	855,961,027.45
—银行卡手续费	33,646,222.00	16,914,622.89
—顾问和咨询费	65,705,102.58	107,875,096.40
—托管及其他受托业务佣金	771,783,066.16	561,202,074.92
—其他	488,074,169.06	388,736,113.28
其中：代收代付收入	2,531,666.00	2,796,611.23
融资手续费收入	11,117,374.00	12,184,646.35
电子银行业务收入	3,553,992.00	2,301,088.94
投资银行中间业务收入	72,975,575.00	89,089,817.07
其他中间业务收入	10,686,754.00	11,099,533.66
投资银行业务收入-证券承销业务	384,507,836.54	265,801,403.19

项目	本年发生额	上年发生额
投资银行业务收入-证券保荐业务	471,698.11	3,896,226.42
其他手续费及佣金收入	2,229,273.41	1,566,786.42
手续费及佣金支出	841,258,139.79	625,871,540.79
—手续费支出	438,439,281.68	393,813,932.06
—佣金支出	329,887,935.11	201,731,075.73
—其他	72,930,923.00	30,326,533.00
—其中：银行卡业务手续费支出	23,488,162.00	17,941,877.00
其他手续费支出	49,442,761.00	12,384,656.00
手续费及佣金净收入	1,682,639,265.44	1,332,260,788.94

(七十五) 赔付支出净额

1. 按保险合同列示赔付支出

项目	本年发生额	上年发生额
原保险合同	1,872,236,889.66	1,576,922,576.51

2. 按内容列示赔付支出

项目	本年发生额	上年发生额
赔款支出	1,872,236,889.66	1,576,922,576.51

(七十六) 提取保险合同准备金净额

项目	本年发生额	上年发生额
提取未决赔款准备金	700,114,874.21	666,709,562.83
其中：原保险合同	268,515,884.67	435,015,853.23
再保险合同	-475,900.69	532,487.48
其他	432,074,890.23	231,161,222.12
其他	201,722,895.21	132,003,365.25
合计	901,837,769.42	798,712,928.08

(七十七) 分保费用

项目	本年发生额	上年发生额
分保费用	16,170,793.37	8,267,681.89

(七十八) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
消费税	128,843.93	251,894.65
资源税	175,742,438.94	200,515,905.68
城市维护建设税	126,147,369.00	123,635,192.76
房产税	77,828,284.83	71,470,498.66
土地使用税	39,619,967.93	39,307,208.05
教育费附加及地方教育附加	105,808,681.38	97,408,329.16
水利建设基金(河道管理费、防洪费)	-17,127,132.10	3,740,705.24
土地增值税	4,942,731.39	4,922,581.70
印花税	160,944,233.13	125,384,804.19
车船使用税	891,805.45	671,467.57
耕地占用税	25,242,167.66	46,225,609.85

项目	本年发生额	上年发生额
环境保护税	12,481,880.99	14,374,205.81
残疾人就业保障金	6,427,412.95	5,160,979.57
其他	2,537,482.07	34,684,847.12
合计	721,616,167.55	767,754,230.01

(七十九) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,151,848,154.04	2,158,855,065.49
市场推广费	2,110,563,585.80	1,793,391,127.67
运输费	318,787,493.90	749,427,229.48
租赁费	171,141,961.59	174,075,507.83
仓储保管费	109,275,215.90	63,907,745.68
折旧费	63,416,016.77	52,664,669.09
差旅费	62,688,623.29	73,295,987.08
电子设备运转费	61,415,182.70	71,916,379.12
销售服务费	59,534,292.10	40,860,987.13
广告费	49,760,237.66	51,397,485.37
无形资产摊销	42,055,943.01	47,466,335.93
办公费	40,197,003.37	44,287,236.49
业务经费	39,765,849.69	26,393,450.59
装卸费	39,391,745.31	8,471,405.12
业务招待费	37,566,093.22	36,928,304.14
包装费	36,064,877.67	41,533,995.89
通讯费	25,262,195.88	24,226,187.77
咨询费	24,779,711.82	31,116,784.01
中介费	22,410,056.09	26,931,598.29
长期待摊费用摊销	19,602,173.57	16,641,882.64
劳务费	18,326,501.42	21,950,632.04
交易所会员年费	16,906,319.26	18,627,770.69
营销物流费用分摊	14,718,102.34	0.00
车辆使用费	14,349,553.09	17,134,381.13
修理费	11,973,551.64	8,105,874.32
销售代理费	4,802,772.86	10,686,101.90
展览费	2,058,968.14	2,921,345.69
样品及产品损耗	1,768,252.36	976,597.72
保险费	502,965.20	623,975.62
其他	217,420,525.10	791,427,113.93
合计	5,788,353,924.79	6,406,243,157.85

(八十) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,279,362,983.13	2,093,833,716.06
折旧费	237,328,615.12	243,395,054.54
修理费	189,149,433.33	191,222,879.00
办公费	186,218,108.96	51,169,341.69
租赁费	179,541,744.94	156,933,778.60
无形资产摊销	128,346,619.92	95,660,483.00
聘请中介机构费	65,536,714.70	69,597,540.58
咨询费	62,456,453.46	47,023,163.87
业务招待费	46,036,008.66	41,824,239.90
差旅费	31,942,042.71	31,913,339.62
诉讼费	12,276,843.83	4,041,352.23
保险费	10,870,279.21	12,819,848.43
存货盘亏	4,555,887.38	0.00
会议费	4,121,646.05	3,740,877.32
董事会费	2,303,709.53	1,970,056.47
排污费	220,464.97	140,907.32
技术转让费	106,603.77	0.00
其他	491,223,527.71	503,200,412.94
合计	3,931,597,687.38	3,548,486,991.57

(八十一) 研发费用

1. 按费用类别列式

项目	本年发生额	上年发生额
材料费	110,895,838.86	136,535,002.10
人工费	105,929,473.68	100,058,584.15
资本化费用转入	49,660,690.31	0.00
折旧费	44,583,240.73	34,703,746.10
技术服务费	13,676,472.52	0.00
委托外部研究开发费	10,925,685.42	8,707,853.75
试验试制费	5,415,913.90	0.00
检验费	5,362,797.43	163,610.85
仪器设备维护费	5,241,981.80	698,002.30
设备调试费	5,156,588.21	12,968,449.66
项目直接费用	3,674,270.17	19,735,728.88
复旦大学广投研究中心运营经费	1,961,165.06	2,233,009.72
专利费	1,742,296.31	569,716.80
无形资产摊销费	1,051,297.14	642,958.20

项目	本年发生额	上年发生额
燃料费	257,455.20	1,056,243.35
设计费	62,735.85	434,000.00
动力费用	0.00	1,056,243.35
差旅费	0.00	1,047,355.50
水电费	0.00	1,654,440.80
新材料研发费用	0.00	150,385,787.53
其他	59,328,102.92	27,518,412.86
合计	424,926,005.51	500,169,145.90

2. 按研发项目列式

项目	本年发生额	上年发生额
银海铝研发项目	62,502,926.82	90,574,770.52
新系统开发	48,296,900.00	17,497,640.00
2019RD05 节能高效氧化铝晶种分解关键技术开发与应用	27,926,061.03	7,037,766.75
2020RD01 热电力厂提高汽轮机技术研究与应用	22,343,040.34	0.00
2020RD05 氧化铝溶出乏汽回收技术研究与应用	19,149,655.13	0.00
01.0054-地西他滨及注射用地西他滨	19,019,991.76	0.00
2019RD04 广西铝土矿开发低锌高品质氧化铝工艺技术研究与应用	14,360,559.97	2,275,091.61
2020RD03 热电力厂利用水煤气反应降低锅炉NOx技术开发	13,685,924.61	0.00
2020RD04 热电力厂煤气发生炉煤气余热回收利用技术研究与应用	13,364,942.31	0.00
2020RD02 热电力厂锅炉上煤系统除尘技术研究应用	13,319,531.60	0.00
2020RD07 堆积型铝土矿区安全监控系统研究应用	13,124,147.47	0.00
2020RD06 氧化铝厂分离沉降槽泥层检测技术研究与应用	11,627,339.93	0.00
CDU002 (DC 细胞疫苗-卵巢癌)	11,165,919.54	0.00
01.0016-西他沙星原料及片剂	10,036,678.09	0.00
车间技改	4,219,296.42	10,749,077.76
氧化铝新型分解分级中间降温工艺技术开发与应用	0.00	22,705,822.89
拜耳法氧化铝生产污水综合利用技术研究与应用	0.00	30,352,835.36
拜耳法赤泥沉降的高效促沉剂研究与应用	0.00	17,987,530.86
氧化铝原料球磨机用高铬钢球技术研究与应用	0.00	30,087,144.50
煤气脱硫稳定高效运行关键技术研究与应用	0.00	14,116,327.71
煤气发生炉节能降耗技术研究与应用	0.00	14,375,588.70
氧化铝生产过程能耗分析及节能关键技术研究与应用	0.00	11,158,579.54
新材料	0.00	150,385,787.53
其他	120,783,090.49	80,865,182.17
合计	424,926,005.51	500,169,145.90

(八十二) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,011,221,841.09	2,668,121,219.45
减：利息收入	550,839,158.43	543,696,477.28
汇兑净收益	1,415,754.87	10,129,863.39
加：汇兑净损失	7,125,903.21	5,665,469.06
其他支出	99,019,955.77	237,778,061.53
合计	2,565,112,786.77	2,357,738,409.37

(八十三) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
企业稳岗补贴	65,273,986.84	15,312,431.14
担保业务补贴	40,946,450.00	17,637,900.00
中小企业发展专项资金	38,870,000.00	13,611,600.00
上海松江新桥镇经济小区扶持金	13,350,000.00	0.00
个税手续费返还	12,046,027.92	10,452,822.56
税收返还	11,956,601.84	12,689,536.12
税费减免	10,836,573.33	6,101,867.15
普惠金融专项资金	10,537,600.00	0.00
自治区重大产业项目扶持资金	10,000,000.00	0.00
企业印花税补贴	11,952,937.70	0.00
扶持资金	9,339,808.34	0.00
扣缴税款手续费	5,162,352.26	6,038,959.12
南宁市商务局拨付企业复工复产项目资金	5,000,000.00	0.00
鲲鹏项目经费补贴	5,000,000.00	0.00
养老保险补贴	4,416,403.62	4,593,845.21
复工复产基本电费奖补	4,157,482.76	0.00
融资租赁财政补贴	3,753,200.00	10,425,000.00
政府奖励、企业奖补、财政补贴	9,250,480.07	0.00
广东金融企业职场入驻补贴	3,000,000.00	0.00
发展奖励资金	3,000,000.00	0.00
金融机构支持地方经济发展奖励资金	2,589,440.00	0.00
南宁市商务局企业复工复产项目	2,000,000.00	0.00
涉农和小微企业贷款奖励款	1,901,900.00	0.00
区金融监督管理局第一批跨境信贷融资奖	1,380,000.00	0.00
广东金融企业职场租金补贴	1,089,756.38	0.00
债务融资工具奖励	1,000,000.00	0.00
疫情中小企业补贴款	1,000,000.00	0.00
ABS发行奖励	1,000,000.00	0.00
2020年实体经济发展奖	1,000,000.00	0.00
工信委风险补偿金	0.00	14,301,800.00
450万平方米节能电子产品用储能材料技改项目	0.00	1,060,000.00
收财政经济发展奖补资金	0.00	1,000,000.00
国家中小企业发展专项资金	0.00	31,511,800.00
深圳重点金融企业落户奖励	0.00	3,000,000.00
深圳市金融企业落户奖励	0.00	2,000,000.00
其他	197,293,540.79	129,408,150.57

项目	本年发生额	上年发生额
总计	488,104,541.85	279,145,711.87

(八十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,233,132,610.73	1,263,167,130.48
处置长期股权投资产生的投资收益	77,591,657.57	1,333,679,513.79
持有交易性金融资产期间取得的投资收益(新金融准则适用)	617,574,437.22	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益(新金融准则适用)	735,562,099.06	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	174,482,765.84	540,576,707.66
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-16,631,201.26	303,238,498.62
持有至到期投资在持有期间的投资收益	56,505,236.50	120,012,253.99
处置持有至到期投资取得的投资收益	3,343,424.66	-220,500,134.15
可供出售金融资产等取得的投资收益	956,611,756.96	770,178,134.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	82,678,207.53	0.00
债权投资持有期间的利息收益(新准则适用)	0.00	0.00
其他债权投资持有期间的利息收益(新准则适用)	5,494,414.41	0.00
债权投资处置收益(新准则适用)	-45,770,116.39	0.00
其他债权投资处置收益(新准则适用)	173,058,558.14	0.00
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益(新金融准则适用)	15,000.00	0.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益(新金融准则适用)	0.00	0.00
取得控制权时,股权按公允价值重新计量产生的利得	1,411,464.76	0.00
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
持有其他权益工具期间取得的股利收入(新准则适用)	0.00	0.00
其他	-78,397,088.30	130,938,948.24
合计	3,976,663,227.43	4,241,291,053.42

(八十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产(新准则适用)	165,919,489.73	450,873,637.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(旧准则适用)	-9,351,879.28	93,488,889.22
衍生金融资产	-17,463,664.34	-1,287,720.30
其他非流动金融资产	15,479,889.09	-170,192,256.64
交易性金融负债(新准则适用)	-98,393,835.95	-42,158,130.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(旧准则适用)	0.00	-216,988.80
衍生金融负债	12,725,770.00	1,101,384.00
按公允价值计量的投资性房地产	-9,605,204.77	103,789,063.37
其他	-1,395,550.54	-18,886,867.97
合计	57,915,013.94	416,511,010.75

(八十六) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	86,689,084.43	-84,326,261.29
债权投资信用减值损失	0.00	-27,689,081.16
其他债权投资减值损失	-121,297,631.05	-32,706,681.54
买入返售金融资产减值损失	-392,309,354.51	-354,041,644.40
融出资金减值损失	7,148,339.03	-1,253,026.36
其他	-22,037,131.29	14,751,638.03
合计	-441,806,693.39	-485,265,056.72

(八十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-486,450,434.60	-691,147,806.55
存货跌价损失	73,394,797.91	-170,004,289.23
可供出售金融资产减值损失(旧金融工具准则适用)	-143,467,676.10	-35,133,096.30
持有至到期投资减值损失(旧金融工具准则适用)	-10,000,000.00	-1,500,000.00
长期股权投资减值损失	-82,443,961.87	1,165,736.36
固定资产减值损失	-100,481,854.77	0.00
在建工程减值损失	-89,657,293.45	-24,030,183.48
无形资产减值损失	-24,574,430.16	-62,502,913.59
商誉减值损失	-84,651,952.13	-2,000,637.00
贷款减值损失	-2,065,614,509.16	-1,601,204,265.01
其他	59,165,643.24	-312,256,863.75
合计	-2,954,781,671.09	-2,898,614,318.55

(八十八) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	90,694,783.77	-18,463,674.59	90,694,783.77
其中：固定资产处置收益	70,540,679.35	5,031,914.05	70,540,679.35
无形资产处置收益	23,870,003.93	-23,495,588.64	23,870,003.93
其他非流动资产处置收益	-3,715,899.51	0.00	-3,715,899.51
非货币性资产交换收益	11,233,807.70	10,993,400.00	11,233,807.70
其他	23,768.95	0.00	23,768.95
合计	101,952,360.42	-7,470,274.59	101,952,360.42

(八十九) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,207,902.49	1,280,958.41	4,207,902.49
其中：固定资产毁损报废利得	285,166.74	1,279,422.84	285,166.74
无形资产毁损报废利得	0.00	1,535.57	0.00
其他非流动资产毁损报废利得	3,922,735.75	0.00	3,922,735.75
债务重组利得	0.00	2,765,569.24	0.00

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	1,261,939.90	13,680.00	1,261,939.90
与企业日常活动无关的政府补助	6,543,324.89	688,880.60	6,543,324.89
违约金、赔偿金、罚款等收入	33,675,746.26	14,406,984.07	33,675,746.26
其他	103,789,582.13	32,158,232.43	103,789,582.13
合计	149,478,495.67	51,314,304.75	149,478,495.67

2. 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
地块扶持金	3,000,000.00	0.00
南宁市良庆区经济贸易和信息化局入驻良庆区落户补贴	1,010,000.00	0.00
信息化发展专项资金	1,000,000.00	0.00
20万吨/年碳四构化项目	688,880.60	688,880.60
确认已竣工结算昭平水电厂职工生活小区“三供一业”分离移交维修改造项目收取的政府补助资金	579,100.00	0.00
梧州市人力资源和社会保障局第三批建档立卡贫困家庭社保补贴	61,344.28	0.00
退役士兵减免印花税	54,000.01	0.00
高新技术企业认定奖励性补助	100,000.00	0.00
统计局给予一次性奖励收入	50,000.00	0.00
合计	6,543,324.89	688,880.60

(九十) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,015,561.44	9,390,519.91	6,015,561.44
其中：固定资产毁损报废损失	5,524,545.29	7,967,193.46	5,524,545.29
无形资产毁损报废损失	468,501.08	1,290,438.50	468,501.08
其他非流动资产毁损报废损失	22,515.07	132,887.95	22,515.07
债务重组损失	0.00	960.00	0.00
对外捐赠支出	47,180,070.99	5,379,217.38	47,180,070.99
违约金、赔偿金、罚款等支出	79,168,173.99	8,547,097.77	79,168,173.99
其他	7,798,947.63	35,607,315.03	7,798,947.63
合计	140,162,754.05	58,925,110.09	140,162,754.05

(九十一) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,398,689,651.17	1,448,164,846.04
递延所得税调整	-188,057,597.77	-259,884,495.29
其他	3,548,180.43	1,463,037.20
合计	1,214,180,233.83	1,189,743,387.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	4,020,188,771.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,005,047,192.97
子公司适用不同税率的影响	-42,515,931.42
调整以前期间所得税的影响	256,897,199.62
非应税收入的影响	-273,269,032.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,223,616.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	38,529,007.52
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	-19,731,819.35
所得税费用	1,214,180,233.83

(九十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-6,686,702.55	-1,671,675.64	-5,015,026.91
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	-6,686,702.55	-1,671,675.64	-5,015,026.91
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,778,979.84	-1,036,622.35	29,815,602.19
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	26,917,880.97	0.00	26,917,880.97
2. 其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-25,472,552.20	-6,368,138.05	-19,104,414.15
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-2,816,723.08	-338,006.77	-2,478,716.31
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）	-727,303.12	-181,825.78	-545,477.34
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	0.00	0.00	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备（新准则适用）	23,405,393.00	5,851,348.25	17,554,044.75
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	10,696,151.24	0.00	10,696,151.24
8. 外币财务报表折算差额	-3,223,866.97	0.00	-3,223,866.97
9. 其他	0.00	0.00	0.00
三、其他综合收益合计	22,092,277.29	-2,708,297.99	24,800,575.28

(续)

项目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	95,671,521.98	23,125,936.79	72,545,585.19
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00

项目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
3. 其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	95,671,521.98	23,125,936.79	72,545,585.19
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-224,409,068.89	-43,190,821.22	-181,218,247.67
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,280,344.52	0.00	-1,280,344.52
2. 其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	8,731,151.60	2,182,787.90	6,548,363.70
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-243,012,361.09	-46,109,156.61	-196,903,204.48
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）	0.00	0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	0.00	0.00	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备（新准则适用）	2,942,189.95	735,547.49	2,206,642.46
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-11,469,631.80	0.00	-11,469,631.80
8. 外币财务报表折算差额	-13,924,332.62	0.00	-13,924,332.62
9. 其他	33,604,259.59	0.00	33,604,259.59
三、其他综合收益合计	-128,737,546.91	-20,064,884.43	-108,672,662.48

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
权益法下不能转进损益的其他综合收益	-114,154,369.91	0.00	-114,154,369.91	0.00	-114,154,369.91
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	72,545,585.19	72,545,585.19	-5,015,026.91	67,530,558.28
权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	-1,280,344.52	-1,280,344.52	26,917,880.97	25,637,536.45
其他债权投资公允价值变动	-2,407,154.66	6,548,363.70	4,141,209.04	-19,104,414.15	-14,963,205.11
可供出售金融资产公允价值变动损益	-170,819,491.31	-196,903,204.48	-367,722,695.79	-2,478,716.31	-370,201,412.10
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00	-545,477.34	-545,477.34
其他债权投资信用减值准备	0.00	2,206,642.46	2,206,642.46	17,554,044.75	19,760,687.21
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-17,831.55	-11,469,631.80	-11,487,463.35	10,696,151.24	-791,312.11
外币财务报表折算差额	14,979,946.73	-13,924,332.62	1,055,614.11	-3,223,866.97	-2,168,252.86
其他	0.00	33,604,259.59	33,604,259.59	0.00	33,604,259.59
合计	-272,418,900.70	-108,672,662.48	-381,091,563.18	24,800,575.28	-356,290,987.90

(九十三) 租赁

1. 融资租赁出租情况

(1) 融资租赁出租人 (适用旧租赁准则)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内 (含1年)	3,610,651,472.48
1年以上2年以内 (含2年)	1,921,253,611.05
2年以上3年以内 (含3年)	1,125,325,643.10
3年以上	1,035,992,801.25
合计	7,693,223,527.88

2. 经营租赁租出资产情况

(1) 经营租赁出租人 (适用旧租赁准则)

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	2,558,259,302.75	2,435,135,383.51
机器设备	81,627,178.10	3,680,180.13
合计	2,639,886,480.85	2,438,815,563.64

3. 融资租赁租入资产情况

(1) 租入固定资产 (融资租赁承租人)

项目	年末余额	年初余额
原值合计	2,689,230,132.51	3,096,409,081.99
其中：机器设备	2,575,780,400.63	2,912,481,208.88
运输设备	16,837,768.73	12,459,883.70
办公设备	35,088,742.96	12,473,983.51
其他	61,523,220.19	158,994,005.90
累计折旧合计	771,435,087.61	951,029,334.35
其中：机器设备	731,802,718.76	826,838,574.76
运输设备	11,480,247.98	7,994,187.16
办公设备	28,152,120.87	8,154,710.28
其他	0.00	108,041,862.15
减值准备合计	25,569,110.29	0.00
其中：机器设备	25,569,110.29	0.00
运输设备	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
账面价值合计	1,892,225,934.61	2,145,379,747.64
其中：机器设备	1,818,408,571.58	2,085,642,634.12
运输设备	5,357,520.75	4,465,696.54
办公设备	6,936,622.09	4,319,273.23

项目	年末余额	年初余额
其他	61,523,220.19	50,952,143.75

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额（融资租赁承租人）（旧准则适用）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	481,861,421.46
1年以上2年以内（含2年）	930,016,134.04
2年以上3年以内（含3年）	149,280,352.61
3年以上	132,268,400.91
合计	1,693,426,309.02

4. 重大的经营租赁（经营租赁承租人）（旧准则适用）

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内（含1年）	11,015,162.14
1年以上2年以内（含2年）	2,845,916.23
2年以上3年以内（含3年）	1,047,288.00
3年以上	538,896.00
合计	15,447,262.37

(九十四) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	2,806,008,538.06	2,955,516,887.90
加: 资产减值准备	2,954,781,671.09	2,898,614,318.55
信用减值损失（新金融准则）	441,806,693.39	485,265,056.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,957,007,958.77	4,253,672,000.66
无形资产摊销	317,710,812.96	216,844,507.55
长期待摊费用摊销	266,471,074.77	172,016,165.97
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）	-101,952,360.42	7,470,274.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,949,398.83	8,109,561.50
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-57,915,013.94	-416,511,010.75
财务费用（收益以“—”号填列）	3,011,221,841.09	2,668,121,219.45
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,976,663,227.43	-4,241,291,053.42
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-187,562,115.75	-171,235,354.38
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	54,238,518.74	54,010,925.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	415,722,490.36	61,439,021.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-477,176,288.88	-31,804,106,494.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,172,080,256.74	51,076,025,915.70
其他		

项目	本年发生额	上年发生额
经营活动产生的现金流量净额	3,253,569,734.90	28,223,961,941.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	48,164,279,148.67	39,452,313,515.09
减: 现金的年初余额	39,452,313,515.09	37,713,343,085.97
加: 现金等价物的期末余额	5,315,885,658.00	5,139,974,245.00
减: 现金等价物的年初余额	5,139,974,245.00	1,399,503,282.80
现金及现金等价物净增加额	8,887,877,046.58	5,479,441,391.32

2. 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	48,164,279,148.67	39,452,313,515.09
其中: 库存现金	416,965,130.35	384,768,748.20
可随时用于支付的银行存款	18,160,794,120.34	24,214,416,532.01
可随时用于支付的其他货币资金	12,032,029,905.66	830,880,433.71
可用于支付的存放中央银行款项	11,257,596,415.52	11,126,131,098.00
存放同业款项	4,463,014,150.61	1,276,379,412.00
结算备付金	1,833,879,426.19	1,619,737,291.17
二、现金等价物	5,315,885,658.00	5,139,974,245.00
其中: 三个月内到期的买入返售金融资产	5,315,885,658.00	5,139,974,245.00
三、期末现金及现金等价物余额	53,480,164,806.67	44,592,287,760.09

(九十五) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	2,794,892,247.86
其中: 美元	426,262,416.88	6.5249	2,781,319,643.90
欧元	26.21	8.0250	210.34
港币	16,126,893.56	0.8416	13,572,393.62
应收账款	—	—	41,921,201.43
其中: 美元	734,307.51	6.5249	4,791,283.07
港币	44,118,249.00	0.8416	37,129,918.36
短期借款	—	—	307,398,715.00
其中: 美元	14,350,000.00	6.5249	93,632,315.00
港币	254,000,000.00	0.8416	213,766,400.00
长期借款	—	—	20,894,255.10
其中: 美元	28,651.82	6.5249	186,950.26
欧元	2,446,649.37	8.0250	19,634,361.19
港币	1,274,885.51	0.8416	1,072,943.65

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应付债券	—	—	5,870,961,397.69
其中：美元	899,777,988.58	6.5249	5,870,961,397.69
其他权益工具投资	—	—	19,265,698.48
其中：美元	2,952,642.72	6.5249	19,265,698.48

(九十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他债权投资	14,117,051,551.75	为质押式回购业务而设定质押、为买断式回购业务而转让过户、为债券借贷业务而设定质押
交易性金融资产	6,909,276,926.90	为质押式回购业务而设定质押、为融资融券业务而转让过户、为债券借贷业务而设定质押
货币资金	5,051,925,551.26	保证金等
固定资产	3,143,205,180.57	抵押借款
融出资金	416,904,250.05	为融资融券收益权融资业务而设定质押
无形资产	133,150,057.54	抵押借款
应收账款	6,994,977.53	质押借款
应收款项融资	5,250,000.00	质押借款
应收票据	3,366,186.31	质押借款
其他	6,756,231,697.33	
合计	36,543,356,379.24	

九、或有事项

(一) 截至2020年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 至2020年12月31日止，北部湾银行及分支机构尚未审理完毕的诉讼案件中北部湾银行作为原告的案件共计342笔，涉案本金金额为33,618.57万元；北部湾银行作为被告的案件共计10笔，涉案本金金额为11,064.70万元。本集团管理层认为该等事项的最终裁决与执行结果不会对集团的财务状况或经营成果产生重大影响。

2. 广西柳州发电有限责任公司与广西投资集团恒元贸易有限责任公司（以下简称“恒元公司”）于2017年7月28日签订《脱硫石膏销售总承包合同》（合同编号：LD-2017-050），本公司于2018年3月30日实施了机组关停，不再产出脱硫石膏，根据双方最终结算，恒元公司于2018年4月28日向本公司支付1,393,325.51元货款。2020年4月27日，广西壮族自治区南宁市中级人民法院出具民事裁定书（编号：〈2019〉桂01民初2983号），恒元公司管理人与本公司破产撤销权纠纷一案中，恒元公司管理人向法院申请财产保全，2020年5月19日冻结广西柳州发电有限责任公司在中国建设银行柳州柳北支行账户内银行存款1,393,325.51元，冻结期限为一年。

3. 2020年11月27日，来宾市兴宾区良江镇罗村社区罗村村民小组因不服广西壮族自治区来宾市兴宾区人民法院行政判决书（2020）桂1302行初38号，提起上诉，列广西广投能

源有限公司来宾电厂和广西投资集团有限公司为诉讼第三人，请求依法判决撤销（2020）桂1302行初38号行政判决，将案件发回重审，或查明事实后直接改判：撤销被上诉来宾市自然资源局2004年3月23日向第三人广西投资集团有限公司颁发的[来国用（2004）第0801401017-1号《国有土地使用证》，确认已登记于该证中的“下文水库507.68亩土地”属于未经依法行政征收、所有权仍为上诉人共同所有的集体地。判决被上诉人承担一、二审受理费。截止2020年12月31日，该诉讼案件尚未判决。

4. 2019年2月27日，中国二冶集团有限公司（以下简称“二冶集团”）对广西投资集团来宾发电有限公司（以下简称来宾发电公司）提起民事诉讼，请求来宾发电公司支付尚欠工程款5,194,532.19元、预期利息384,644.44元。截止2020年12月31日，本案件尚未判决。

5. 中恒集团诉黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤股权转让纠纷一案，中恒集团已胜诉，梧州市中级人民法院判决被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向中恒集团支付欠款本金35,722,532.18元及利息（利息计算：以35,722,532.18元为基数，自2017年1月30日起按照年利率6%计算至全部款项清偿完毕之日止）；判决被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告中恒集团支付律师费440,000.00元。

6. 中恒集团向梧州市中级人民法院提出强制执行申请，2018年10月16日梧州市中级人民法院受理执行申请，并开始着手对前期查封的对方资产启动评估拍卖程序。2019年1月17日，被执行人鼎恒升药业公司以本案讼争债务的形成过程涉嫌刑事犯罪为由，向梧州市中级人民法院申请中止本案执行，经梧州市中级人民法院查明，齐齐哈尔市公安局于2018年12月17日对许淑清个人涉嫌挪用资金一案决定立案侦查。2019年3月1日，梧州市中级人民法院就该案做出执行裁定书，裁定中止该案执行，理由是齐齐哈尔市公安局已对本案涉案事实进行刑事立案侦查，该案确认的事实将直接影响本案的性质、效力和责任承担。截至本财务报告批准报出之日，由于齐齐哈尔市公安局对于许淑清个人涉嫌挪用资金一案这一刑事案件未有调查结果，该案执行处于中止状态。

7. 国海证券证券合同纠纷案：2020年9月2日，国海证券收到上海仲裁委员会《仲裁通知书》及相关材料，上海仲裁委员会已受理某信托股份有限公司（以下简称原告）与无锡某有限公司（以下简称被告一）、某控股有限公司（以下简称被告二）、国海证券（以下简称被告三）的证券合同纠纷案件。按照原告提交的仲裁申请书，其请求上海仲裁委员会判令被告一向其

偿还其所持有的债券本金 10,000 万元、利息 506 万元，支付违约金 1,002.27 万元(违约金暂计算至 2020 年 1 月 9 日)，律师费 35 万元，上述本金、利息、违约金、律师费合计 11,543.27 万元；余下的违约金以 10,506 万元为基数，按照年利率 7.3%计算至被告一或被告二支付债券本金及利息之日止；案件仲裁费、申请财产保全费及财产保全之担保费由被告承担；被告二对上述仲裁请求之金额承担连带保证责任；被告三对上述仲裁请求之金额，在被告一、被告二无法清偿的范围内承担补充赔偿责任。上海仲裁委员会已于 2021 年 1 月 16 日开庭审理本案。上述仲裁事项未形成预计负债。截至本报告出具之日，该事项尚未有其他进展。

8. 国海证券证券虚假陈述责任纠纷案：2020 年 9 月 10 日，国海证券收到北京市第二中级人民法院《应诉通知书》及相关材料，北京市第二中级人民法院已受理某基金管理有限公司(以下简称原告)与某会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称被告一)、国海证券、王某某、董某某、李某某的证券虚假陈述责任纠纷案件。按照原告提交的起诉状，其认为某集团股份有限公司(以下简称被告二)公开发行公司债券的信息披露文件存在虚假陈述等行为，请求法院判令各被告对其投资被告二所发行债券导致的人民币 9,454.00 万元损失承担连带赔偿责任，由各被告承担本案诉讼费用。2020 年 9 月 22 日，国海证券向法院提出管辖权异议申请。北京市第二中级人民法院根据被告一的申请依法追加被告二为本案被告，原告申请撤销对董某某、李某某的起诉，法院已同意。因国海证券及被告一、被告二分别向法院提出管辖权异议申请，2021 年 1 月 6 日，国海证券收到法院作出的《民事裁定书》([2020]京 02 民初 439 号)，裁定驳回对本案管辖权提出的异议。被告一及被告二分别就法院针对管辖权作出的裁定提起上诉。上述诉讼事项未形成预计负债。截至本报告出具之日，该事项尚未有其他进展。

(二) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

截至 2020 年 12 月 31 日，中恒集团存在用以下资产抵押或保证获取银行借款和申请银行承兑汇票及通过融资租赁取得借款的承诺事项：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产		期末保证金	承诺事项
		资产内容	账面价值		
重庆莱美药业股份有限公司	工商银行南岸支行四公里分理处	重庆莱美药业股份有限公司专利 2 项	不适用	4,236,925.00	为本公司在该行 8000 万借款提供质押保证、为成都金星支付 50 万欧元技术转让费担保
	重庆农村商业银行两江分行	南岸区玉马路 99 号工业用地 59052 M2 及其地面附着物	129,544,418.75	0.00	为本公司在该行融资授信额度 25000 万提供抵押保证
	重庆农村商业银行两江	保证金存款	0.00	20,000,000.00	为本公司在该行开具国内信用证 6660

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产		期末保证金	承诺事项
		资产内容	账面价值		
	分行				万提供保证金
	上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	定期存单	50,000,000.00	0.00	为本公司在该行开具5000万银行承兑汇票提供质押保证
	上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	南岸区月季路8号房产	6,118,550.75	0.00	为莱美隆宇在该行借款5000万提供抵押保证
	招商银行江北支行	重庆莱美隆宇药业有限公司100%的股权	200,472,635.87	0.00	为本公司在该行融资授信额度7000万提供质押保证
	招商银行江北支行	保证金存款	0.00	40,000,000.00	为本公司在该行开具4000万银行承兑汇票提供保证金
	广发银行股份有限公司重庆分行	保证金存款	0.00	40,000,000.00	为本公司在该行开具银行承兑汇票8000万提供保证金
	国药控股(中国)融资租赁有限公司	应收账款	6,994,977.53	0.00	为湖南康源售后回租6841.51万元提供质押保证
	光大银行重庆分行	定期存单	50,000,000.00	0.00	为本公司在该行开具银行承兑汇票5000万提供质押保证
	大连银行成都分行	定期存单	35,000,000.00	0.00	为本公司在该行开具银行承兑汇票3500万提供质押保证
	中恒集团	湖南康源制药有限公司有限公司100%的股权	123,562,200.00	0.00	为本公司在该企业8000万借款提供质押保证
	中恒集团	重庆市莱美医药有限公司100%的股权	5,299,227.84	0.00	为本公司在该企业3000万借款提供质押保证
	招商银行江北支行	长寿化工园区工业房地产13875.77M2	35,811,488.52	0.00	为母公司在该行7000万融资额度提供抵押保证
重庆莱美隆宇药业有限公司	广西融资租赁有限公司	隆宇机器设备	75,001,813.66	0.00	为莱美隆宇在该公司通过融资租赁取得7500万融资款提供抵押保证
	广西融资租赁有限公司	隆宇机器设备	45,205,886.88	0.00	为莱美隆宇在该公司通过融资租赁取得4500万融资款提供抵押保证
四川禾正制药有限责任公司	光大银行重庆南坪支行	成都市金牛区工业用地使用权28720.86M2及其地面附着物	21,031,153.33	0.00	为母公司在该行12000万融资额度提供抵押保证
莱美(香港)有限公司	光大银行重庆分行	450万美元定期存单	29,362,050.00	0.00	为母公司在该行借款2500万提供质押保证

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产		期末保证金	承诺事项
		资产内容	账面价值		
湖南康源制药有限公司	广发银行重庆分行	益阳房产	98,386,509.68	0.00	为母公司在该行10000万授信融资额度提供抵押保证
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	中信银行重庆分行	银行承兑汇票	5,250,000.00	0.00	为莱美聚德在该行借款500万提供质押保证
常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)	中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行	常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)持有的成都美康医药信息系统有限公司35%的股权	199,500,000.00	0.00	为莱美青枫在该行11970万借款提供质押保证
合计			1,116,540,912.81	104,236,925.00	

(三) 除存在上述或有事项外,截至2020年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 广西梧州中恒集团股份有限公司

1. 增持莱美药业情况说明

2019年11月25日,中恒集团与重庆莱美药业股份有限公司、邱宇签订了《战略合作框架协议》,决定建立战略合作伙伴关系。根据协议约定,广西梧州中恒集团股份有限公司拟与重庆莱美药业股份有限公司控股股东邱宇先生签署《表决权委托协议》,邱宇先生将其直接持有的重庆莱美药业股份有限公司共计184,497,185股(占重庆莱美药业股份有限公司总股本的22.71%)股份对应的表决权和提案权委托给公司行使。

中恒集团于2020年1月与莱美药业签订了《借款协议》、《股权质押合同》,与重庆莱美隆宇药业有限公司签订了《保证合同》,已办理湖南康源制药有限公司的股权出质设立登记手续,并于2020年1月10日向莱美药业提供了8,000万人民币的财务资助。

2020年1月,中恒集团购进莱美药业10,000,058股股份,占莱美药业总股本比例1.23%。

2020年1月20日,中恒集团与莱美药业控股股东邱宇先生签署了《表决权委托协议》。莱美药业控股股东邱宇先生将其直接持有的莱美药业股份合计184,497,185股所对应的表决权(占莱美药业表决权比例为22.71%)独家且不可撤销地委托中恒集团行使,双方表决权委托期限为协议生效之日起36个月,同时约定中恒集团需在协议生效的18个月内成为莱美药业的第一大股东,否则邱宇先生对《表决权委托协议》有单方撤销权。

2020年1月中恒集团购进莱美药业股票 10,000,058 股，2020年2月中恒集团购进莱美药业股票 26,032,494 股，2020年3月中恒集团购进莱美药业股票 282,401 股，中恒集团合计持有莱美药业发行在外普通股比率 4.47%。

2020年4月中恒集团与莱美药业控股股东邱宇先生签署了《表决权委托协议》生效，2020年6月12日对莱美药业董事会改组完成，在莱美药业9名董事中占5名，成为莱美药业实际控制人，并将莱美药业纳入财务报表合并范围；2020年6月12日公司持有莱美药业 4.47% 的股票公允价值为 207,721,531.16 元。

2020年11月莱美药业向深交所申请定向增发股票 243,670,000 股，发行价格为 4.45 元/股，其中本公司认购 211,111,111 股、广西梧州中恒集团股份有限公司子公司中恒同德认购 21,447,778 股、广投国宏认购 11,111,111 股，以上公司认购的本次非公开发行的股票，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

2020年12月24日，因司法强制执行，邱宇被动减持莱美药业股份 157,185 股，占被动减持时公司总股本的 0.019%，邱宇持有莱美药业股份被动减值后，中恒集团对莱美药业行使表决权的比例由原来的 27.19% 变为 27.17%。

2021年2月莱美药业定向增发股票获深交所批准。

2021年3月2日中恒集团购买认购莱美药业股票，中恒集团及子公司中恒同德合计持有莱美药业发股票 268,873,842 股，占莱美药业发行在外普通股 25.46%，公司成为莱美药业第一大股东。

2. 资产负债表日后诉讼情况说明

(1) 黑龙江鼎恒升药业有限公司诉讼事项说明

2019年1月，中恒集团收到黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院应诉通知书【(2019)黑02民初17号】。黑龙江鼎恒升药业有限公司（以下简称“鼎恒升药业”）因建设工程施工合同纠纷将齐齐哈尔中恒集团有限公司（该公司为原大股东广西中恒实业有限公司全资子公司，与上市公司中恒集团无关）、中恒集团作为被告向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼。鼎恒升药业请求判令被告给付工程款及设备款 63,802,835.00 元。黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院分别于 2019 年 8 月 6 日和 2019 年 10 月 31 日开庭审理，2020 年 1 月 6 日公司收到《民事判决书》[(2019)黑02民初17号]，人民法院判决结果如下：

①被告齐齐哈尔梧州中恒有限公司于本判决生效后十日内给付原告黑龙江鼎恒升药业有

限公司赔偿款 19,607,837.55 元，并返还原告黑龙江鼎恒升药业有限公司工程款 4,883,313.35 元；

②被告广西梧州中恒集团股份有限公司对被告齐齐哈尔梧州中恒有限公司的上述义务承担连带责任；

③驳回原告黑龙江鼎恒升药业有限公司的其他诉讼请求。

中恒集团收到上述判决书后，已于 2020 年 1 月 15 日向齐齐哈尔市中级人民法院提出上诉。

2020 年 10 月 28 日，黑龙江省高级人民法院开庭审理本案。其后，中恒集团收到本案二审民事裁定书，裁定撤销原判，发回重审。

截至审计报告日，该案件重审尚未判决。

(2) 钦州北部湾房地产公司股权转让诉讼事项

因转让中恒集团全资子公司钦州北部湾房地产公司股权的事项，关仕杰、苏凯林、甘伟忠于 2015 年 12 月 8 日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院提起诉讼。2016 年 1 月 21 日，中恒集团收到梧州中级法院《应诉通知书》。关仕杰、苏凯林、甘伟忠要求中恒集团承担其在股权转让过程支付的各项损失费用以及违约金共计 127,619,779.00 元和逾期付款的利息 4,647,203.23 元总计 132,686,967.23 元。2016 年 4 月 25 日，中恒集团收到梧州市中级人民法院【(2016)桂 04 民初 1 号】《民事判决书》，判决结果如下：驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求。本案案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000.00 元，合计 710,234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州市中级人民法院一审判决不服，于 2016 年 5 月向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉，广西壮族自治区高级人民法院审理后于 2016 年 12 月 6 日作出 (2016)桂民终 235 号民事裁定，撤销原一审判决，将该案发回梧州中院重审。2017 年，中恒集团收到梧州中院民事判决书【(2017)桂 04 民初 4 号】，判决结果如下：驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求，驳回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求。本案案件受理费 705,234.84 元，财产保全费 5,000.00 元，合计 710,234.84 元，由原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠共同负担。本案第三人柳州市市政工程集团有限公司提起独立诉讼请求的案件受理费 683,846 元，全部由第三人柳州市市政工程集团有限公司负担。原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠对梧州市中级人民法院一审判决不服，于 2019 年 1 月提起上诉，于 2019 年 4 月 22 日在广西壮族自治区

高级人民法院进行了公开开庭审理。2020年3月13日，中恒集团收到广西壮族自治区高级人民法院于2020年2月11日作出终审判决的（2019）桂民终320号民事判决书，终审判决结果如下：①维持梧州市中级人民法院（2017）桂04民初4号民事判决第一项；②撤销梧州市中级人民法院（2017）桂04民初4号民事判决第二项；③被上诉人广西梧州中恒集团股份有限公司应向上诉人柳州市市政工程集团有限公司支付损失赔偿18,059,217.12元。本案一审案件受理费683,846.00元（柳州市市政工程集团有限公司已经预交），由柳州市市政工程集团有限公司和广西梧州中恒集团股份有限公司各承担341,923.00元。二审案件受理费683,846.00元（柳州市市政工程集团有限公司已经预交）由柳州市市政工程集团有限公司和广西梧州中恒集团股份有限公司各承担341,923.00元。

中恒集团就（2020）桂04执异24号《执行裁定书》向广西高院申请复议，中恒集团于2020年9月末收到广西高院《执行裁定书》（2020）桂执复168号。裁定驳回复议申请人广西梧州中恒集团股份有限公司复议申请。其后，中恒集团收到最高人民法院送达的《受理通知书》（2020）最高法民申4632号，最高人民法院决定对公司再审申请事项立案审理。10月12日，梧州中院根据（2020）桂04执67号执行裁定书，已将18766506.12元划拨至申请执行人银行账户。12月17日，最高人民法院第一巡回法庭就本案召开听证会。2021年2月5日，公司收到最高人民法院（2020）最高法民申4632号《民事裁定书》，裁定如下：1. 本案由最高人民法院提审；再审期间，中止原判决的执行。鉴于公司申请再审的最终结果仍具有不确定性，目前中恒集团暂时无法判断对本期利润及期后利润的影响。

（3）中恒集团起诉重庆信同医疗信息服务有限公司与龙宏元一案

2019年3月28日中恒集团向重庆市南岸区人民法院提起诉讼，请求判令重庆信同医疗信息服务有限公司（以下简称信同医疗）返还投资诚意金1600万元及资金占用损失273万元、龙宏元为上述诉求提供连带清偿责任。信同医疗应返还中恒集团的投资诚意金系中恒集团子公司云南莱美（已注销）根据与信同医疗签订的投资意向书支付的投资诚意金，根据意向书约定，如交易终止，信同医疗应返还该投资诚意金。后云南莱美将投资意向书项下的权利义务概括转让给本公司，交易终止后，中恒集团多次催收未收回，故提起诉讼。

根据重庆市南岸区人民法院2019年8月27日《（2019）渝0108民初8608号民事判决书》的判决结果，被告重庆信同医疗信息服务有限公司应于判决生效日起十日内返还中恒集团诚意金1600万元及资金占用损失。截止2020年12月31日，中恒集团尚未收到上述款项，鉴于对方财务状况不佳，中恒集团已对该项债权计提坏账准备1,600.00万元。

(4) 莱美医药与长春海悦药业股份有限公司未决诉讼事项

中恒集团莱美医药与长春海悦药业股份有限公司（以下简称“海悦药业”）签订了《他达拉非片中国区授权协议》（以下简称“授权协议”），莱美医药与海悦药业在履行协议过程中就独家销售代理权事项产生较大争议，为维护自身合法权益，莱美医药就协议纠纷一案向长春市中级人民法院提起了诉讼，长春市中级人民法院于2020年5月7日出具了立案受理通知书。2020年6月，海悦药业已向长春市中级人民法院对莱美医药本诉的协议纠纷一案提起了反诉。2020年9月4日，莱美医药向法院提交增加诉求申请。

本案诉讼与反诉于2020年10月21日、2020年11月10日分别开庭，莱美医药和海悦双方进行举证、质证，2020年12月7日，开庭审理合议庭归纳的争议焦点，并由原告被告双方对争议焦点提出主张和依据。合议庭将在评议后进行判决，宣判时间另行通知。截至报告报出日，本案尚未宣判。中恒集团估计莱美医药因签订授权协议形成的无形资产、预付款项等不会发生减值。

3. 转让子公司及联营企业股权

(1) 转让莱美金鼠股权

为了加快推进资产处置进度，进一步聚焦优势细分领域，莱美药业于2021年1月15日召开的第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于转让重庆莱美金鼠中药饮片有限公司股权的议案》，同意中恒集团全资子公司重庆市莱美医药有限公司（以下简称“莱美医药”）与重庆芝臣科技有限责任公司（以下简称“芝臣科技”）签署《股权转让协议》，同意莱美医药将其持有重庆莱美金鼠中药饮片有限公司（以下简称“莱美金鼠”）70%股权以人民币1,200万元转让给芝臣科技，莱美金鼠其他少数股东同意本次股权转让事项并出具了放弃优先购买权声明。本次股权转让交易完成后，莱美金鼠将不再纳入中恒集团合并报表范围。

(2) 转让莱美健康股权 为了加快推进资产处置进度，进一步聚焦优势细分领域，莱美药业于2021年1月15日召开的第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于转让重庆莱美健康产业有限公司股权的议案》，同意公司全资子公司莱美医药与重庆智赢优远健康科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“智赢优远”）签署《股权转让协议书》，同意莱美医药将其持有重庆莱美健康产业有限公司（以下简称“莱美健康”）60%股权以人民币0元转让给智赢优远。智赢优远为莱美健康偿还莱美医药应偿总额事

项提供股权质押担保，自然人周冰为协议约定的莱美健康偿还莱美医药应偿总额事项提供连带责任担保保证。本次股权转让完成后，莱美医药将不再持有莱美健康股权，莱美健康将不再纳入公司合并报表范围。

（3）转让四川禾正股权

为进一步聚焦优势细分领域，莱美药业于 2021 年 2 月 5 日召开的第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第九次会议分别审议通过了《关于转让四川禾正制药有限责任公司股权的议案》，同意中恒集团与杭州布莱森医药科技有限公司（以下简称“布莱森”）签署《股权转让协议》，将持有四川禾正制药有限责任公司（以下简称“禾正制药”、“目标公司”）100%股权（含其全资子公司成都禾正生物科技有限公司（以下简称“成都禾正”）、四川莱禾医药科技有限公司（以下简称“莱禾科技”））以人民币 1.65 亿元转让给布莱森。本次股权转让完成后，公司将不再持有禾正制药（含成都禾正和莱禾科技）股权，禾正制药（含成都禾正和莱禾科技）将不再纳入中恒集团合并报表范围。

（4）转让四川美康、成都美康股权

四川美康医药软件研究开发有限公司（以下简称“四川美康”）和成都美康医药信息系统有限公司（以下简称“成都美康”）系公司参与投资设立的常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）（以下简称“莱美青枫”）对外投资企业，四川美康和成都美康系公司联营企业。四川美康主营业务为临床医药信息数据库，包括具有处方审查功能的合理用药监测系统（PASS）、集成国内外权威临床信息的合理用药信息支持系统（MCDEX）和上市药品标准化基础数据库信息系统（CDD）等医药信息化产品。成都美康持有四川美康 95%的股权，不从事具体业务，由四川美康作为主要业务经营主体。2018 年 11 月和 2019 年 1 月，公司参与投资设立的莱美青枫通过股权受让方式取得成都美康 35%股权和四川美康 2.25%股权。

为进一步聚焦优势细分领域，莱美药业于 2021 年 2 月 5 日召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第九次会议分别审议通过了《关于转让联营企业股权的议案》，同意中恒集团将通过莱美青枫持有的成都美康 35%股权、四川美康 2.25%股权分别以人民币 19,950 万元、1,350 万元转让给自然人赖琪。本次股权转让交易完成后，公将不再间接持有联营企业四川美康和成都美康股权。

4. 子公司湖南康源承包经营

莱美药业于 2021 年 2 月 5 日召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第九

次会议分别审议通过了《关于签署〈承包经营协议〉的议案》，同意中恒集团全资子公司湖南康源制药有限公司（以下简称“湖南康源”、“目标公司”）与湖南艾丁格尔科技有限公司（以下简称“艾丁格尔”）共同签署《承包经营协议》，由艾丁格尔对湖南康源实施整体承包经营，首次承包经营期限3年。承包期间，无论湖南康源盈亏，湖南康源每年从艾丁格尔净收取人民币1,200万元的承包费。

5. 部分子公司划分为持有待售类别

如上述“1. 转让子公司及联营企业股权”所述，中恒集团于资产负债表日后处置子公司莱美金鼠、莱美健康、四川禾正（含成都禾正、和莱禾科技）及联营企业成都美康、四川美康，处置组于资产负债表日后满足持有待售类别划分条件，处置原因及方式详见“1. 转让子公司及联营企业股权”所述，具体情况如下（单位：万元）：

项目	2020年12月31日账面价值	拟处置资产/资产组公允价值	预计处置费用	预计处置时间
子公司莱美健康	-1,165.36	0.00	—	2021年度内
子公司莱美金鼠	-322.47	1,200.00	—	2021年度内
子公司四川禾正	11,290.01	16,500.00	—	2021年度内
联营企业成都美康	19,950.00	19,950.00	—	2021年度内
联营企业四川美康	1,350.00	1,350.00	—	2021年度内

（二）除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他

（一）2019年12月31日，中共广西壮族自治区委员会办公厅 广西壮族自治区人民政府办公厅印发《关于印发〈广西投资集团有限公司与广西金融投资集团有限公司战略性重组方案〉的通知》（厅发〔2019〕149号），将金投集团重组进入本公司，作为本公司的全资子公司。通过企业重组整合，进一步增强本公司的实力及金投集团的资信，实现打造全牌照金融控股集团目标。

对标金融控股公司的办法要求，金投集团的小额贷款发放规模需要压缩到100亿元左右，2020年自治区政府通过土地注入方式弥补金投集团在压缩资产规模过程中减少的资产117.13亿元。

（二）根据2021年3月24日广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会印发的《自治区国资委关于广西建工集团有限责任公司部分股权无偿划转涉及公司变更登记有关问题的批复》（桂国资委复〔2021〕31号），自治区国资委将其持有的广西建工集团有限责任公司

32.88%股权无偿划转至本公司，至此建工集团成为本公司的联营企业。本次股权划转于2021年3月31日完成股权变更。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会	广西南宁	政府部门	—	100.00	100.00

2. 子企业

详见本附注七、企业合并及合并财务报表披露的相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（二十六）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆同远能源技术有限公司	联营企业子公司
长沙梯度信息科技有限公司	联营企业子公司
西藏健安医药连锁有限公司	联营企业子公司
陕西常兴光伏科技有限公司	联营企业子公司
濮阳市恒润投资管理有限公司	联营企业子公司
广西正润日轻高纯铝科技有限公司	联营企业子公司
广西柳州银海铝业股份有限公司	联营企业子公司
广西吉光电子科技有限公司	联营企业子公司
广西贺州市胜利电力有限公司	联营企业子公司
广西贺州市桂东电子科技有限公司	联营企业子公司
广西桂能工程咨询集团有限公司	联营企业子公司
福建双富专用汽车有限公司	联营企业子公司
广西正润新材料科技有限公司	重要参股企业
五矿有色金属（上海）有限公司	重要参股企业
中国大唐集团有限公司	重要参股企业控股股东
五矿铝业有限公司德保分公司	子公司少数股东
世纪铝业亚洲控股有限公司	子公司少数股东
广亚铝业有限公司	子公司少数股东
佛山市南海区和喜金属材料有限公司	子公司少数股东
五矿铝业有限公司	子公司少数股东
中铝河南国际贸易有限公司	子公司少数股东之子公司
中铝重庆国际贸易有限公司百色分公司	子公司少数股东之子公司
中铝国际贸易有限公司	子公司少数股东之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中铝青海西部国际贸易有限公司	子公司少数股东之子公司
中铝无锡国际贸易有限公司	子公司少数股东之子公司
中铝物资供销有限公司	子公司少数股东之子公司
中铝重庆国际贸易有限公司	子公司少数股东之子公司
四川省送变电建设有限责任公司	子公司少数股东之子公司
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	子公司少数股东之子公司

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆莱美上和医药科技有限公司	采购推广服务	市场价	900,000.00	0.00	0.00	0.00
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	采购推广服务	市场价	888,779.88	0.00	0.00	0.00
广西贺州市胜利电力有限公司	采购电力、关联往来	市场价	11,411,199.73	1.14	16,983,537.29	1.85
广西闽商石业发展有限公司	采购路沿石、关联往来	市场价	2,300,884.96	100.00	0.00	0.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆莱美上和医药科技有限公司	销售商品	市场价	4,706.42	0.00	0.00	0.00
湖南慧盼医疗科技有限公司	销售商品	市场价	3,716,952.20	0.00	0.00	0.00
广西国富创新股权投资基金管理有限公司	租赁	市场价	634,009.10	0.54	158,662.60	0.33
长沙梯度信息科技有限公司	会误餐费	市场价	3,679.24	0.65	10,647.18	0.02
广西小微互联网金融服务有限公司	会议服务	市场价	0.00	0.00	4,893.67	0.01
广西广投新材料集团有限公司	销售镁锭	市场价	7,285,991.14	0.00	0.00	0.00
广西广投新材料集团有限公司	销售铝锭	市场价	118,392,594.18	0.00	0.00	0.00
广西超超新材股份有限公司	销售电力	市场价	170,584.49	0.01	895,397.13	0.06

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广西吉光电子科技有限公司	销售电力	市场价	1,578,767.93	0.07	1,938,761.48	0.12
广西贺州市桂东电子科技有限公司	销售电力	市场价	158,350,354.84	6.85	0.00	0.00
广西正润新材料科技有限公司	销售电力	市场价	18,198,093.24	0.79	0.00	0.00
广西南南铝加工有限公司	销售铝锭	市场价	1,822,903.81	0.02	635,343,757.32	0.57
五矿铝业有限公司德保分公司	销售氧化铝	市场价	0.00	0.00	1,278,045,470.66	1.14
五矿铝业有限公司	销售氧化铝	市场价	0.00	0.00	319,219,867.23	0.28
中铝国际贸易有限公司	销售氧化铝	市场价	0.00	0.00	1,602,774,921.91	1.43
五矿有色金属(上海)有限公司	销售氧化铝	市场价	0.00	0.00	65,803,893.80	0.06
广西正润日轻高纯铝科技有限公司	销售电力	市场价	819,360.46	0.04	0.00	0.00
四川省送变电建设有限责任公司	电力设计	市场价	4,415,094.34	4.54	0.00	0.00
濮阳市恒润投资管理有限公司	销售油品	市场价	42,419,206.83	1.83	0.00	0.00

2. 关联租赁情况

本集团作为出租方

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
重庆莱美上和医药科技有限公司	房屋建筑物	43,333.34	0.00
湖南迈欧医疗科技有限公司	房屋建筑物	207,600.00	0.00

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
广西投资集团有限公司	天生桥一级水电开发有限责任公司	69,381,000.00	1993	2025	否
广西投资集团有限公司	广西柳州银海铝业股份有限公司	2,251,863,659.81	2013/4/19	2024/12/30	否
广西投资集团有限公司	广西广投新材料集团有限公司	195,000,000.00	2020/9/25	2021/12/2	否
广西投资集团有限公司	广西南南铝加工有限公司	120,000,000.00	2020/8/27	2023/8/27	否
广西投资集团有限公司	中国大唐集团有限公司	179,769,000.00	2012/12/1	2022/12/31	否

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
广西广投银海铝业集团有限公司	广西柳州银海铝业股份有限公司	513,646,350.00	2011/12/1	2024/12/1	否
广西广投银海铝业集团有限公司	广西南南铝加工有限公司	1,733,789,353.74	2013/9/1	2026/3/1	否
广西桂东电力股份有限公司	广西建筑产业化股份有限公司	150,000,000.00	2019/10/8	2029/10/7	否
广西正润发展集团有限公司	广西正润新材料科技有限公司	69,200,000.00	2019/4/1	2023/10/1	否
广西正润发展集团有限公司	广西贺州市桂东电子科技有限公司	217,000,000.00	2018/3/1	2023/10/1	否
广西正润发展集团有限公司	广西超超新材股份有限公司	7,891,730.00	2020/11/1	2021/11/1	否
广西正润发展集团有限公司	广西正润日轻高纯铝科技有限公司	60,000,000.00	2020/3/1	2021/3/1	是

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西广投资产管理股份有限公司	430,000,000.00	10,757,828.85	490,000,000.00	12,839,471.99
应收账款	广西柳州银海铝业股份有限公司	315,240,298.47	0.00	0.00	0.00
应收账款	广西贺州市桂东电子科技有限公司	101,756,381.74	0.00	9,726,354.75	0.00
应收账款	广西来宾广投新材料有限公司	41,837,476.56	0.00	0.00	0.00
应收账款	广西正润新材料科技有限公司	24,111,214.34	0.00	17,577,054.45	0.00
应收账款	四川省送变电建设有限责任公司	4,195,000.00	0.00	1,130,000.00	0.00
应收账款	广西超超新材股份有限公司	3,223,020.63	0.00	3,080,260.16	0.00
应收账款	广西吉光电子科技有限公司	728,666.91	0.00	189,982.52	0.00
应收账款	广西正润日轻高纯铝科技有限公司	169,200.50	0.00	172,649.40	0.00
应收账款	广西国富创新股权投资基金管理有限公司	186.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	湖南慧盼医疗科技有限公司	0.00	0.00	20,400.00	0.00
应收票据	广西柳州银海铝业股份有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广西正润新材料科技有限公司	1,035,450,301.33	0.00	960,759,059.58	0.00
其他应收款	广西正润日轻高纯铝科技有限公司	40,167,858.40	0.00	37,185,169.01	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广西吉光电子科技有限公司	24,275,926.26	0.00	23,671,317.90	0.00
其他应收款	广西贺州市桂东电子科技有限公司	617,374.00	0.00	3,464,245.63	0.00
其他应收款	重庆同远能源技术有限公司	190,869.92	0.00	262,301.30	0.00
其他应收款	陕西常兴光伏科技有限公司	0.00	0.00	190,374,494.38	0.00
其他应收款	福建武夷汽车制造有限公司	0.00	0.00	149,801,322.21	0.00
其他应收款	福建双富专用汽车有限公司	0.00	0.00	92,039,473.82	0.00
其他应收款	广西闽商石业发展有限公司	0.00	0.00	2,146,792.09	0.00
其他应收款	西藏健安医药连锁有限公司	0.00	0.00	450,000.00	0.00
其他应收款	广西南南铝加工有限公司	459,000,000.00	0.00	663,000,000.00	0.00
其他应收款	广西广投新材料集团有限公司	0.00	0.00	165,938,900.00	0.00
预付款项	广西闽商石业发展有限公司	2,600,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	四川省送变电建设有限责任公司	2,071,935.43	0.00	2,071,935.43	0.00
预付款项	广西桂能工程咨询集团有限公司	44,800.00	0.00	44,800.00	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	四川省送变电建设有限责任公司	0.00	268,979.03
预收账款	广西柳州银海铝业股份有限公司	891,228.17	0.00
预收账款	广西广投新材料集团有限公司	286,833.39	0.00
预收账款	广西国富创新股权投资基金管理有限公司	143,572.50	0.00
其他应付款	福建武夷汽车制造有限公司	9,549,900.37	0.00
其他应付款	广西贺州市胜利电力有限公司	8,520,440.94	8,520,440.94
其他应付款	四川省送变电建设有限责任公司	6,775,080.75	0.00
其他应付款	湖南鑫康宇咨询服务有限公司	166,492.77	0.00
其他应付款	广西国富创新股权投资基金管理有限公司	143,572.50	0.00
其他应付款	广西超超新材股份有限公司	100,555.10	0.00
其他应付款	广西防城港核电有限公司	0.00	61,854,761.00
其他应付款	广西南南铝加工有限公司	0.00	663,000,000.00
其他应付款	濮阳市恒润投资管理有限公司	0.00	337,823,331.11
预收账款	广西南南铝加工有限公司	7,257,798.55	2,707,968.33

十三、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	47,964,293.63	100.00	5,745,015.19	11.98

(续)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (旧准则适用)	51,461,857.68	100.00	5,650,794.68	10.98

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	141,299.00	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	942,205.14	14.71	188,441.03
3-4年	942,205.14	14.39	282,661.54	0.00	0.00	0.00
5年以上	5,462,353.65	83.45	5,462,353.65	5,462,353.65	85.29	5,462,353.65
合计	6,545,857.79	100.00	5,745,015.19	6,404,558.79	100.00	5,650,794.68

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	41,418,435.84	0.00	0.00	45,057,298.89	0.00	0.00

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
桂发财务有限公司	36,607,726.62	76.32	0.00
盘县送出工程(1期送出)	5,462,353.65	11.39	5,462,353.65
广西广投医药健康产业集团有限公司	2,923,458.94	6.10	0.00
广西投资集团璧华物业管理有限公司	1,247,975.92	2.60	0.00
维也纳会所	942,205.14	1.96	282,661.54
合计	47,183,720.27	98.37	5,745,015.19

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	250,240,712.78	218,972,425.03
应收股利	21,997,396.89	22,040,004.69
其他应收款项	9,497,403,418.39	7,421,612,030.64
合计	9,769,641,528.06	7,662,624,460.36

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	192,500.00	0.00
债券投资	0.00	22,175,342.46
企业间借款	250,048,212.78	196,797,082.57
合计	250,240,712.78	218,972,425.03

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因
账龄一年以内的应收股利	604,457.31	647,065.11	——
其中：广西桂茂电力有限责任公司	604,457.31	647,065.11	未到约定收款时间
账龄一年以上的应收股利	21,392,939.58	21,392,939.58	——
其中：广西梧州中恒集团股份有限公司	21,392,939.58	21,392,939.58	借款质押
合计	21,997,396.89	22,040,004.69	——

3. 其他应收款项

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (旧准则适用)	834,610,759.97	8.46	351,378,231.29	42.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)	9,030,797,081.98	91.54	16,626,192.27	0.18
合计	9,865,407,841.95	100.00	368,004,423.56	3.73

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (旧准则适用)	1,078,237,254.20	13.79	380,613,410.60	35.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (旧准则适用)	6,740,018,076.80	86.21	16,029,889.76	0.24
合计	7,818,255,331.00	100.00	396,643,300.36	5.07

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广西鹿寨化肥有限责任公司	832,310,759.97	349,078,231.29	7个月-1年、1-5年、5年以上	41.94	预计无法全部收回
广西百色银海供电有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	834,610,759.97	351,378,231.29	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	3,795,896.10	17.21	0.00	125,974,327.98	86.46	0.00
1-2年	569,820.55	2.58	56,982.06	1,517,177.59	1.04	151,717.76
2-3年	977,736.65	4.43	195,547.33	267,553.29	0.18	53,510.66
3-4年	8,865.70	0.04	2,659.71	2,038,800.00	1.40	611,640.00
4-5年	1,639,591.36	7.44	1,311,673.09	2,773,382.09	1.90	2,087,065.67
5年以上	15,059,330.08	68.30	15,059,330.08	13,125,955.67	9.02	13,125,955.67
合计	22,051,240.44	100.00	16,626,192.27	145,697,196.62	100.00	16,029,889.76

2. 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	9,008,745,841.54	0.00	0.00	6,594,320,880.18	0.00	0.00

3. 收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广西投资集团恒元贸易有限责任公司	243,626,494.23	29,235,179.31	无偿划转

4. 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
广西金融投资集团有限公司	企业短期债权	5,230,000,000.00	6个月以内	53.01	0.00
广西广投能源集团有限公司	股权转让款、企业短期债权、往来款	1,751,946,434.72	6个月以内、6个月-1年、1-2年、5年以上	17.76	0.00
广西鹿寨化肥有限责任公司	企业短期债权	832,760,707.56	6个月以内、1-5年、5年以上	8.44	349,078,231.29
广西广投银海铝业集团有限公司	股权转让款、企业短期债权、往来款	791,854,941.76	6个月以内	8.03	0.00
广西百色银海铝业有限责任公司	企业短期债权	555,236,261.45	3-4年	5.63	0.00
合计	—	9,161,798,345.49	—	92.87	349,078,231.29

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	45,496,691,493.80	13,529,172,035.91	4,927,251,847.99	54,098,611,681.72
对联营企业投资	13,997,318,153.03	1,611,174,124.65	2,234,184,083.50	13,374,308,194.18
小计	59,494,009,646.83	15,140,346,160.56	7,161,435,931.49	67,472,919,875.90
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	59,494,009,646.83	15,140,346,160.56	7,161,435,931.49	67,472,919,875.90

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	66,737,121,137.54	59,494,009,646.83	14,498,350,010.91	6,406,772,074.71	599,210,526.44	26,917,880.97
一、子公司	54,826,718,326.35	45,496,691,493.80	13,529,172,035.91	4,927,251,847.99	0.00	0.00
广西金融投资集团有限公司	13,597,127,498.94	11,784,127,498.94	1,813,000,000.00	0.00	0.00	0.00
广西广投银海铝业集团有限公司	8,589,116,754.41	8,589,116,754.41	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投能源集团有限公司	6,307,431,754.58	6,121,427,376.88	186,004,377.70	0.00	0.00	0.00
广西华盛集团廖平农业开发有限责任公司	5,887,107,727.84	0.00	5,887,107,727.84	0.00	0.00	0.00
广西梧州中恒集团股份有限公司	4,195,756,453.08	3,945,525,352.71	250,231,100.37	0.00	0.00	0.00
广西广投医药健康产业集团有限公司	4,111,593,600.00	2,783,653,600.00	1,327,940,000.00	0.00	0.00	0.00
国海证券股份有限公司	2,655,262,988.27	1,736,852,371.77	918,410,616.50	0.00	0.00	0.00
广西投资集团金融控股有限公司	2,166,688,658.59	4,329,196,236.22	92,617,352.75	2,255,124,930.38	0.00	0.00
广西正润发展集团有限公司	1,736,337,417.01	1,736,337,417.01	0.00	0.00	0.00	0.00
广投资本管理集团有限公司	966,056,745.26	1,354,656,622.98	966,056,745.26	1,354,656,622.98	0.00	0.00
广西盐业集团有限公司	868,058,792.90	0.00	868,058,792.90	0.00	0.00	0.00
广西广投建光壹号产业投资合伙企业（有限合伙）	750,000,000.00	0.00	750,000,000.00	0.00	0.00	0.00
数字广西集团有限公司	644,317,700.00	319,542,700.00	324,775,000.00	0.00	0.00	0.00
广西来宾银海铝业有限责任公司	566,251,350.00	1,155,615,000.00	0.00	589,363,650.00	0.00	0.00
广西广投天然气管网有限公司	529,264,438.25	529,264,438.25	0.00	0.00	0.00	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	174,000,000.00	174,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西北部湾银行股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西华南技术交易所	99,711,201.27	0.00	99,711,201.27	0.00	0.00	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合收益调 整
合计	66,737,121,137.54	59,494,009,646.83	14,498,350,010.91	6,406,772,074.71	599,210,526.44	26,917,880.97
桂发财务有限公司	74,169,480.00	74,169,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西投资集团咨询有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投临港工业有限公司	25,500,000.00	0.00	25,500,000.00	0.00	0.00	0.00
广西壮美电子商务有限公司	19,759,121.32	0.00	19,759,121.32	0.00	0.00	0.00
广西投资集团科技有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西投资集团北海发电有限公司	678,106,644.63	678,106,644.63	0.00	678,106,644.63	0.00	0.00
广西广投石化有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
二、联营企业	11,910,402,811.19	13,997,318,153.03	969,177,975.00	1,479,520,226.72	599,210,526.44	26,917,880.97
广西桂冠电力股份有限公司	5,153,063,512.34	6,362,701,411.49	0.00	0.00	490,056,762.07	19,178,751.69
广西广投交银股权投资基金管理中心（有限合伙）	1,418,819,474.99	1,196,041,499.99	222,777,975.00	0.00	13,382,972.73	0.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	1,074,470,226.72	2,370,056,640.30	0.00	1,074,470,226.72	44,962,162.32	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	952,000,000.00	867,000,000.00	136,000,000.00	0.00	5,091,204.03	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	417,917,949.09	912,538,779.46	32,400,000.00	0.00	120,559,214.30	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	360,000,000.00	682,381,286.25	0.00	0.00	112,299,740.31	0.00
广西华昇新材料有限公司	679,489,200.00	679,489,200.00	0.00	0.00	3,925,064.18	0.00
广西广投新材料集团有限公司	525,092,448.05	106,637,163.13	387,000,000.00	0.00	-36,561,457.52	0.00
国富人寿保险股份有限公司	300,000,000.00	266,967,463.16	0.00	0.00	-13,263,439.27	7,739,129.28
铝电金海有限公司	191,000,000.00	0.00	191,000,000.00	0.00	-5,635,925.07	0.00
贵州兴义电力发展有限公司	210,000,000.00	144,956,268.25	0.00	0.00	-34,806,212.36	0.00
广西百色银海供电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

广西投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	66,737,121,137.54	59,494,009,646.83	14,498,350,010.91	6,406,772,074.71	599,210,526.44	26,917,880.97
神华国华广投（北海）发电有限责任公司	405,050,000.00	314,826,651.75	0.00	405,050,000.00	-17,077,770.03	0.00
广西天然气管道有限责任公司	213,500,000.00	83,721,789.25	0.00	.00	-83,721,789.25	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	14,050,861.44	754,663,856.78	0.00	1,816,880.80	67,472,919,875.90	0.00
一、子公司	0.00	0.00	0.00	0.00	54,098,611,681.72	0.00
广西金融投资集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	13,597,127,498.94	0.00
广西广投银海铝业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8,589,116,754.41	0.00
广西广投能源集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,307,431,754.58	0.00
广西华盛集团廖平农业开发有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,887,107,727.84	0.00
广西梧州中恒集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,195,756,453.08	0.00
广西广投医药健康产业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,111,593,600.00	0.00
国海证券股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,655,262,988.27	0.00
广西投资集团金融控股有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,166,688,658.59	0.00
广西正润发展集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,736,337,417.01	0.00
广投资本管理集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	966,056,745.26	0.00
广西盐业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	868,058,792.90	0.00
广西广投建光壹号产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	750,000,000.00	0.00
数字广西集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	644,317,700.00	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	14,050,861.44	754,663,856.78	0.00	1,816,880.80	67,472,919,875.90	0.00
广西来宾银海铝业有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	566,251,350.00	0.00
广西广投天然气管网有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	529,264,438.25	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	174,000,000.00	0.00
广西北部湾银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
广西华南技术交易所	0.00	0.00	0.00	0.00	99,711,201.27	0.00
桂发财务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	74,169,480.00	0.00
广西投资集团咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
广西广投临港工业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500,000.00	0.00
广西壮美电子商务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,759,121.32	0.00
广西投资集团科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00
广西投资集团北海发电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投石化有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	14,050,861.44	754,663,856.78	0.00	1,816,880.80	13,374,308,194.18	0.00
广西桂冠电力股份有限公司	3,823,815.21	334,096,158.65	0.00	0.00	6,541,664,581.81	0.00
广西广投交银股权投资基金管理中心（有限合伙）	0.00	13,382,972.73	0.00	0.00	1,418,819,474.99	0.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	-5,073,855.96	139,894,587.12	0.00	-105,484,237.48	1,090,095,895.34	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,008,091,204.03	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.00	157,241,041.27	0.00	0.00	908,256,952.49	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.00	110,049,097.01	0.00	0.00	684,631,929.55	0.00
广西华昇新材料有限公司	2,970,443.76	0.00	0.00	0.00	686,384,707.94	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	14,050,861.44	754,663,856.78	0.00	1,816,880.80	67,472,919,875.90	0.00
广西广投新材料集团有限公司	7,971,707.21	0.00	0.00	0.00	465,047,412.82	0.00
国富人寿保险股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	261,443,153.17	0.00
铝电金海有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	185,364,074.93	0.00
贵州兴义电力发展有限公司	4,358,751.22	0.00	0.00	0.00	114,508,807.11	0.00
广西百色银海供电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
神华国华广投（北海）发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	107,301,118.28	0.00	0.00
广西天然气管道有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 营业收入及成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他业务小计	496,418,105.83	586,259.92	303,247,945.27	2,079,047.56
租赁	34,483,495.06	586,259.92	30,782,981.13	2,079,047.56
利息	460,564,809.74	0.00	270,302,772.60	0.00
手续费	221,808.13	0.00	0.00	0.00
咨询收入	1,135,623.34	0.00	1,222,201.70	0.00
其他销售收入	5,602.60	0.00	41,870.71	0.00
总部职工用车收入	6,766.96	0.00	3,348.63	0.00
担保收入	0.00	0.00	894,770.50	0.00
合计	496,418,105.83	586,259.92	303,247,945.27	2,079,047.56

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	599,210,526.44	871,649,058.13
处置长期股权投资产生的投资收益	743,704,621.68	158,569,133.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,741,539.54	1,834,929.88
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,054.85	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,711,449.99	26,886,792.45
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,044,457.31	3,592,014.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	-227,833,589.38
成本法核算的长期股权投资收益	339,788,270.48	458,755,869.14
其他	0.00	488,161,440.00
合计	1,691,203,920.29	1,781,615,648.42

(六) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	506,285,024.06	182,758,756.10
加: 资产减值准备	690,523.02	361,972,226.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,104,716.23	5,285,811.12
无形资产摊销	1,537,309.75	2,244,433.94
长期待摊费用摊销	139,473.96	149,584.76
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)	-99,412.17	-4,598.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	-78,821.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	14,144,563.00	-86,176,769.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,651,850,985.47	1,483,142,357.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,691,203,920.29	-1,781,615,648.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	21,980,580.36	-61,429,058.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	987,848.75	36,520,412.12

项目	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,267,438,181.62	567,904,441.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,495,028,806.89	-3,542,976,557.83
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,739,008,317.41	-2,832,303,430.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	4,283,948,933.43	1,734,300,765.34
减：现金的年初余额	1,734,300,765.34	4,631,366,041.90
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,549,648,168.09	-2,897,065,276.56

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）扣除银行服务业资产及代理买卖证券款后的资产和负债

截至本年末，本集团资产总额为 597,656,671,529.90 元，扣除银行服务业资产及代理买卖证券款 308,712,517,791.38 元后，公司资产总额为 288,944,153,738.52 元；公司负债总额为 496,395,527,930.64 元，扣除银行服务业负债及代理买卖证券款 291,212,324,903.01 元后，公司负债总额为 205,183,203,027.63 元。

（二）广西梧州中恒集团股份有限公司

1. 重要资产尚未办理产权

根据 2007 年 9 月 20 日莱美药业与重庆科技金融集团（原重庆科技资产控股有限公司）签订的协议，莱美药业向重庆科技金融集团有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院（已更名为重庆科学技术研究院）B 塔楼 12-16 层，面积约 3,550 m²，项目决算前的购买价款暂按 3,500 元/m²，价款总预计 1,242.50 万元，莱美药业于 2007 年合同签订后首付 497 万元，余款 745.50 万元在 2008-2010 年期间内分期付清，决算后按总建设费用分摊，购买价款多退少补。莱美药业已将该写字楼作为集团财务部、证券部、行政部等部门和子公司莱美医药的办公地点。财务上已将其暂估计入固定资产并计提折旧。由于该房屋的相关手续重庆科技金融集团有限公司尚未向重庆市科学技术研究院移交完毕，故相关产权证明尚未办理，购房余款 745.50 万元莱美药业暂未支付。

2. 拟处置子公司股权

2020 年 2 月 27 日，莱美药业 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司资产处置的议案》，莱美药业拟处置资产包括：莱美药业直接持有的湖南康源 100%股权、莱美药业

直接持有的成都金星 90%股权、莱美药业直接持有的四川禾正 100%股权（含其全资子公司禾正生物、莱禾医药）、莱美药业通过全资子公司莱美医药间接持有的莱美健康 60%股权和公司通过莱美医药间接持有的莱美金鼠 70%股权。

2020年3月22日，莱美药业首次将直接或间接持有的湖南康源 100%股权、四川禾正 100%股权、莱美金鼠 70%股权和莱美健康 60%股权委托重庆联合产权交易所集团首次公开挂牌转让，挂牌底价为 33,049.72 万元。鉴于未征集到意向受让方，莱美药业分别于 2020年3月31日、2020年4月9日、2020年5月12日、2020年6月10日、2020年7月10日、2020年8月8日、2020年9月9日、2020年10月14日委托重庆联合产权交易所集团公开挂牌转让标的股权，挂牌底价为 33,049.72 万元，经多次公开挂牌仍未征得意向受让方。

鉴于上述资产处置现状，莱美药业拟对处置方案进行调整，调整方案为将待处置的子公司股权资产按单个主体进行相应处置，不再整体公开挂牌出让，拟处置方式包括但不限于：协议转让子公司股权、引入战略投资者出让控股权、与第三方签订委托经营管理合同、出售、出租子公司资产等。根据 2020 年莱美药业第一次临时股东大会的授权，本次调整资产处置方案《关于调整资产处置方案的议案》经第五届董事会第八次临时会议和第五届监事会第六次临时会议审议通过。截至本附注报出日，公司正在办理直接或间接持有的莱美金鼠股权、莱美健康股权、四川禾正股权转让事宜以及子公司湖南康源承包经营事宜。

十五、财务报表的批准

本集团 2020 年度财务报告已经本公司批准。

（此页无正文，为广西投资集团有限公司 2020 年度财务报表附注的签字盖章页。）



第 17 页至本页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：_____



主管会计工作负责人

签名：_____



会计机构负责人

签名：_____





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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。）

报告书附件
再次复印无效



登记机关



2021年01月08日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

报告书附件
再次复印无效

证书序号：0014624

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

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会

报告审查，批准
再行复印无效

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋



证书号：16

发证时间：二〇一九年十月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月十五日



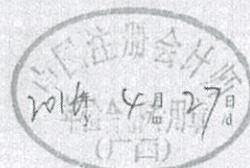
姓 名 傅虹
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1969-02-02
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合伙)广西
 身份证号码 420106196902020828
 Identity card No. (广西)

报 告 附 件
 再 次 复 印 无 效

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: 450100010624
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会
 Authorized Institute of CPAs 计师协会
 发证日期: 始发 2000 02 月 15 日
 Date of Issuance 换发 2016 04 月 27 日



<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>瑞华会计师 事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2019年 12月 30日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>致同会计师 事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2019年 12月 30日</p> <p>12</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>致同会计师 事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2020年 3月 16日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>信永中和会计师 事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2020年 3月 16日</p> <p>13</p>
---	---

致同会计师
事务所
CPAs
再次复印无效

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2020年 8月 17日</p> <p>9</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2019年 5月 5日</p> <p>8</p>
---	--

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2018年 5月 20日</p> <p>7</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2017年 5月 19日</p> <p>6</p>
---	---



姓名 毛喜明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-05-29
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙) 南宁分所
身份证号码 36232319810529674
Identity card No.

附件
再次复印无效

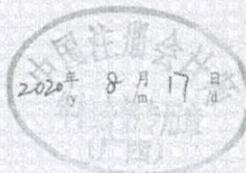
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 450100140721
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2007 年 06 月 28 日
Date of issuance 换发 2019 05 05



防伪编号：2021042115042469528

报告文号：XYZH/2021NNAA10261

委托单位：广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理...

被审验单位名称：广西投资集团有限公司

事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类别：财务报表审计（年度报表审计与财务收支审...

报告日期：2021-04-15

报备时间：2021-04-21 14:00:25

签名注册会计师：傅虹 毛喜明

报备状态：审核通过



广西投资集团有限公司

广西投资集团有限公司2020年度财务报表审计报告 (合并)

事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-65542288

电子邮箱：125424560@qq.com

通讯地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

本防伪编号仅证明业务报告是由经依法批准设立的、具有法定执业资格的会计师...
业务报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。

PC端防伪查询网址：<http://www.gxicpa.com:9008/report-ic#/query/report/>