

# 广西投资集团有限公司公司债券年度报告 (2021 年)

2022 年 04 月

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”。

# 目录

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 重要提示 .....                            | 2  |
| 重大风险提示.....                           | 3  |
| 释义 .....                              | 5  |
| 第一节 公司基本情况.....                       | 7  |
| 一、公司基本信息.....                         | 7  |
| 二、信息披露事务负责人基本信息.....                  | 7  |
| 三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况.....            | 8  |
| 四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况..... | 8  |
| 五、公司独立性情况 .....                       | 9  |
| 六、公司合规性情况 .....                       | 11 |
| 七、公司业务及经营情况.....                      | 11 |
| 第二节 公司信用类债券基本情况.....                  | 20 |
| 一、公司信用类债券基本信息.....                    | 20 |
| 二、公司债券募集资金使用情况 .....                  | 42 |
| 三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况 .....            | 50 |
| 四、报告期内公司信用类债券评级调整情况 .....             | 51 |
| 五、增信措施情况.....                         | 51 |
| 六、中介机构情况.....                         | 51 |
| 第三节 报告期内重要事项.....                     | 53 |
| 一、审计情况.....                           | 53 |
| 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 .....        | 53 |
| 三、合并报表范围变化情况 .....                    | 58 |
| 四、报告期内亏损情况 .....                      | 58 |
| 五、资产受限情况.....                         | 58 |
| 六、可对抗第三人的优先偿付负债情况 .....               | 59 |
| 七、资金占款情况.....                         | 59 |
| 八、有息负债逾期和变动情况.....                    | 59 |
| 九、对外担保情况.....                         | 59 |
| 十、信息披露事务管理制度变更情况.....                 | 59 |
| 第四节 创新债券特别事项.....                     | 60 |
| 一、发行人为可交换债券发行人 .....                  | 60 |
| 二、发行人为绿色公司债券发行人.....                  | 60 |
| 三、发行人为永续期公司债券发行人.....                 | 60 |
| 四、发行人为扶贫公司债券发行人.....                  | 60 |
| 五、发行人为一带一路公司债券发行人 .....               | 60 |
| 第五节 向普通投资者披露的信息.....                  | 61 |
| 第六节 财务报告 .....                        | 62 |
| 一、财务报表.....                           | 62 |
| 第七节 发行人认为应当披露的其他事项 .....              | 80 |
| 第八节 备查文件 .....                        | 81 |
| 附件一、发行人财务报告.....                      | 83 |



## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、发行人或广投集团 | 指 | 广西投资集团有限公司  |
| 国海证券            | 指 | 国海证券股份有限公司  |
| 中银证券            | 指 | 中银国际证券股份有限公司  |
| 国信证券            | 指 | 国信证券股份有限公司  |
| 中金公司            | 指 | 中国国际金融股份有限公司  |
| 中国证监会、证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所             | 指 | 深圳证券交易所   |
| 上交所             | 指 | 上海证券交易所   |
| 登记机构、债券登记机构     | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、上海分公司                                   |
| 债券受托管理人、债权代理人   | 指 | 中银国际证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司                        |
| 投资人、债券持有人       | 指 | 就本次债券而言，通过认购、受让、接受赠与、继承等合法途径取得并持有本次债券的主体，两者具有同一含义           |
| 自治区国资委、出资人      | 指 | 广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会                                      |
| 北部湾银行           | 指 | 广西北部湾银行股份有限公司   |
| 董事/董事会          | 指 | 广西投资集团有限公司董事/董事会  |
| 监事/监事会          | 指 | 广西投资集团有限公司监事/监事会  |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《管理办法》          | 指 | 《公司债券发行与交易管理办法》   |
| 报告期             | 指 | 2021 年 1 月-12 月   |
| 工作日             | 指 | 中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定假日或休息日）                            |
| 交易日             | 指 | 深圳证券交易所、上海证券交易所的正常交易日                                       |
| 法定节假日或休息日       | 指 | 中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日） |
| 元、万元、亿元         | 指 | 如无特别说明，指人民币元、万元、亿元  |
| 公众投资者           | 指 | 符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的公众投资者                            |
| 合格投资者           | 指 | 符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者                            |

|       |   |                                  |
|-------|---|----------------------------------|
| 专业投资者 | 指 | 符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的专业投资者 |
|-------|---|----------------------------------|

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

|            |                                   |
|------------|-----------------------------------|
| 中文名称       | 广西投资集团有限公司                        |
| 中文简称       | 广投集团                              |
| 外文名称（如有）   | GUANGXI INVESTMENT GROUP CO., LTD |
| 外文名称缩写（如有） | -                                 |
| 法定代表人      | 周炼                                |
| 注册资本（万元）   | 2,300,000                         |
| 实缴资本（万元）   | 2,300,000                         |
| 注册地址       | 广西壮族自治区南宁市 民族大道 109 号广西投资大厦       |
| 办公地址       | 广西壮族自治区南宁市 民族大道 109 号广西投资大厦       |
| 邮政编码       | 530028                            |
| 公司网址（如有）   | www.gxic.cn                       |
| 电子信箱       | bgs@gig.cn                        |

### 二、信息披露事务负责人基本信息

|      |                             |
|------|-----------------------------|
| 姓名   | 张佩云                         |
| 职位   | 总会计师、外部董事                   |
| 联系地址 | 广西壮族自治区南宁市 民族大道 109 号广西投资大厦 |
| 电话   | 0771-5583238                |
| 传真   | 0771-5533308                |
| 电子信箱 | zhangpeiyun@gig.cn          |

### 三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

#### (一) 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：广西壮族自治区人民政府

报告期末实际控制人姓名/名称：广西壮族自治区人民政府

#### (二) 控股股东、实际控制人的变更情况

##### 1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

##### 2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

| 变更时间        | 人员姓名 | 就任/离任 | 职务   |
|-------------|------|-------|------|
| 2021年01月08日 | 张佩云  | 就任    | 外部董事 |
| 2021年02月01日 | 刘明洪  | 就任    | 职工董事 |
| 2021年02月06日 | 杨冬野  | 离任    | 副总经理 |
| 2021年07月15日 | 黎敦满  | 就任    | 副总经理 |
| 2021年11月21日 | 刘明洪  | 离任    | 职工董事 |

新就任人员情况

适用 不适用

张佩云女士，汉族，1965年12月出生，现任发行人外部董事兼总会计师，历任广西自治区财政厅主任科员、经济建设处副处长，广西自治区国资委统计评价处副处长、统计评价处处长、财务监督与考核评价处处长，广西壮族自治区国有企业监事会（自治区国有企业监事会办事处）主席（主任）。

刘明洪先生，男，1969年11月出生，2021年2月1日起任广西投资集团有限公司职工董事，已于2021年11月21日离任；历任广西汽车工业销售总公司副总经理、总经理，广西中路交通建设总公司党委书记、总经理，广西新发展交通集团有限公司董事、副总经理，广西新发展交通集团有限公司董事、

副总经理，广西铁路投资集团有限公司党委副书记、董事、工会主席，广西交通投资集团有限公司副总经理、党委委员，广西铁路投资集团有限公司总经理。

黎敦满先生，壮族，1971 年 10 月出生，现任发行人副总经理。历任中国银行柳州分行柳南支行副行长、行长，来宾支行行长，柳州分行副行长、党委委员，玉林分行党委书记、行长，桂林分行党委书记、行长；广西柳州市金融投资发展集团有限公司党委副书记、总经理、党委书记、董事长，柳州银行股份有限公司党委副书记、行长、党委书记、董事长。

## 五、公司独立性情况

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力：

### 1、业务独立

发行人拥有独立、完整的产、供、销业务体系和直接面向市场独立经营的能力，持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，并拥有足够的资金、设备及员工，不依赖于控股股东。

### 2、资产独立

发行人资产完整，与控股股东产权关系明确，资产界定清晰，拥有独立、完整的生产经营所需作业系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关资产的所有权或使用权。发行人对其资产拥有完全控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害发行人利益的情形。

### 3、人员独立

发行人设有独立的劳动、人事、工资管理体系。高级管理人员在公司专职工作，财务人员不存在在关联公司兼职情况。发行人的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行合法程序。

### 4、财务独立

发行人设立了独立的计划财务部，制定了《广西投资集团有限公司会计政策》，配备了专职财务人员；建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理内控制度和对子公司的财务管理制度；发行人独立在银行开户，有独立的银行帐号；发行人独立纳税，有独立的纳税登记号；发行人独立对外签订贷款合同，独立进行财务决策。

发行人报告期内不存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用，或者为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

## 5、机构独立

发行人法人治理结构完善，董事会和监事会依照相关法律、法规和《公司章程》规范运作，各机构均依法独立行使各自职权。发行人根据经营需要设置了相对完善的组织架构，制定了一系列规章制度，对各部门进行明确分工，各部门依照规章制度和部门职责行使各自职能，不存在控股股东直接干预发行人经营活动的情况。

## 6、发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

发行人要求关联交易及内部交易遵循诚实信用，公平、公正、公允，利害关系人回避和发挥集团公司整体优势的基本原则，保证集团公司关联交易及内部交易的合法性。集团公司负责审批集团公司所属子公司、单位的重大关联交易及内部交易，维护集团公司利益；各单位交易双方应依据交易协议中约定的价格和实际交易数量计算交易价款，按关联交易协议中约定的方式和时间支付；集团公司全资子公司和直属单位的产品（简称为内部产品），凡质量和数量能够满足内部生产需要的，集团内部优先使用；有多家单位生产的内部产品，需方可在内部多家单位中实行招标采购，择优择价；集团各单位关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价，如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价；各单位与集团公司外关联方有任何利害关系的高管人员，在就与该关联方的交易事项进行表决时应当回避，否则，其他高管人员有权要求其回避；集团公司各单位之间交易双方应依据关联交易及内部交易协议中约定的价格和实际交易数量计算交易价款，按关联交易

及内部协议中约定的方式和时间支付；关联方交易的信息披露按《企业会计准则—关联方交易的披露》和《企业会计制度》的规定执行。

#### (1) 日常关联交易

单位：亿元 币种：人民币

| 关联交易类型    | 该类关联交易的金额 |
|-----------|-----------|
| 购买商品/接受劳务 | 3.35      |
| 出售商品/提供劳务 | 1.13      |

#### (2) 其他关联交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易类型     | 该类关联交易的金额 |
|------------|-----------|
| 资金拆借，作为拆出方 | 45,000.00 |
| 租赁，作为出租方   | 9.17      |

#### (3) 担保情况

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计为 330.03 亿元（包括对合并报表范围内关联方的担保 280.45 亿元）人民币。

#### (4) 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内发行人不存在与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的情形。

## 六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 七、公司业务及经营情况

### (一) 公司业务情况

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。

公司作为直属广西壮族自治区人民政府领导的国有独资企业，是自治区人民政府国有资本投资公司，代表自治区人民政府对相关的建设项目进行投资和经营。

经营范围：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。

本公司主要经营业务涉及能源、铝业、金融、医药健康、数字经济、投资等多个行业，大力实施“产融投”协同发展战略，通过并购重组等市场化运作，打造“一流人才、一流管理、一流研发、一流产品”的一流企业集团，力争成为西部陆海新通道和面向东盟金融开放门户建设的主力军。公司 2021 年继续入围《财富》2020 年度世界 500 强，位列第 439 位，较 2020 年上升 51 位，实现“十四五”良好开局。

主要业务情况：

## 1、能源

### （1）电力业务

发行人是自治区最大地方电力投资集团，其中电力业务板块主要运营主体为广西广投能源集团有限公司。广西广投能源集团有限公司设有广西桂东电力股份有限公司、广西广投燃气有限公司等 11 家二级子公司。此外，发行人还控股广西投资集团北海发电有限公司，以及参股广西桂冠电力股份有限公司、天生桥一级水电开发有限责任公司、广西防城港核电有限公司、广西桂冠开投电力有限责任公司等。

### （2）天然气

发行人旗下从事天然气销售和管道运输的企业主要是广西广投燃气有限公司、广西广投天然气管网有限公司。



广西天然气支线管网项目规划建设 14 条地级城市天然气专供管道和 51 条县级支线管道，管道累计里程约 3,500 公里。建设 100 座天然气分输站和广西天然气支线管网调度室。项目总投资约 135 亿元。

广西天然气支线管网项目作为承接中国石油入桂天然气的唯一中游管网，与西二线南宁支干线、中缅天然气管道主干管网统一对接，承接中国石油全部入桂天然气资源，拓展下游天然气的销售业务。项目全部建成后，能为广西境内提供优质、廉价的清洁能源，保障广西能源安全。

## 2、铝业

发行人铝业板块主要运营主体包括：广西广投银海铝业集团有限公司、广西华银铝业有限公司、广西百色银海铝业有限责任公司、广西来宾银海铝业有限责任公司和广西广银铝业有限公司。发行人目前已形成由铝土矿→氧化铝→电解铝→铝加工构成的较为完整的铝工业产业链。其中广西华银铝业有限公司自身拥有铝土矿资源，主要经营铝土矿资源和氧化铝产品的生产和投资；广西百色银海铝业有限责任公司、广西来宾银海铝业有限责任公司利用氧化铝生产铝锭和铝水；广西广投银海铝业集团有限公司主营铝产品贸易批发，是发行人铝行业投融资、资金管理和统购统销平台；广西广银铝业有限公司等企业主营铝材加工。

发行人目前铝产品板块中铝土矿、氧化铝、铝水等主要原材料基本可以自给自足，上游产业链大部分均为发行人控股子公司。外购原料主要为发行人下属广西广银铝业有限公司，依托中西部地区铝水和电力资源优势，承接青铜峡铝业股份有限公司等周边企业铝水或自产铝水，减少铝锭重熔铸造铝合金的中间环节生产铝棒，进一步完善和延长发行人铝产业链。其他需外购原材料均为辅料。

下属子公司广西广投银海铝业集团有限公司、广西海亿贸易有限公司、广西海骏供应链管理有限公司、上海广投国际贸易有限公司、上海勒韦国际贸易有限公司主要进行铝锭、铝棒、氧化铝等贸易，主要销往华南、华东市场。该板块主要通过销售铝产品获得利润，其基本模式为：自有矿山产出原材料以及外购原材料，运用公司自有生产能力进行加工，通过销售氧化铝、电解铝和铝材等各类铝制品获利。

### 3、金融业务

发行人金融业务主要涉及证券、银行业务和其他金融业务，主要由国海证券股份有限公司（证券简称：国海证券，证券代码：000750）、广西北部湾银行股份有限公司、广西金融投资集团有限公司等公司经营。

#### （1）证券业务

国海证券是发行人开展证券业务的核心企业。国海证券是一家涵盖证券、基金、期货、私募股权投资、另类投资等多元业务体系的全国性上市综合金融服务企业，是国内首批设立也是在广西区内注册的唯一一家证券公司。2011年8月9日，国海证券成功在国内A股上市（证券简称：国海证券，证券代码：000750）。根据中国证监会发布的2021年证券公司分类结果，国海证券分类结果为BBB级。

国海证券持有中国证券监督管理委员会核发的《经营证券期货业务许可证》，经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。国海证券通过控股子公司国海富兰克林基金管理有限公司、国海良时期货有限公司、国海创新资本投资管理有限公司、国海证券投资有限公司开展公募基金、期货、私募股权投资、另类投资业务。

#### （2）银行业务

广西北部湾银行股份有限公司经中国银行业监督管理委员会批准成立，于1997年3月由11家法人机构以及原17家城市信用社的股东作为发起人设立，曾用名包括南宁城市合作银行和南宁市商业银行股份有限公司，2008年10月经中国银行业监督管理委员会文件批复，更为现名。

广西北部湾银行股份有限公司持有中国银行业监督管理委员会广西银监局核发的编号为B0349H245010001的金融许可证，经营范围为：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事

同业拆借；提供担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱业务；经中国银行业监督管理部门批准的其它业务。

### （3）其他金融业务

广西金融投资集团有限公司前身是广西鑫融投资集团有限公司，2007 年 12 月 4 日经广西壮族自治区人民政府批准成立，2008 年 7 月 22 日经广西壮族自治区人民政府批准更名为广西金融投资集团有限公司。2019 年 12 月 31 日，广西壮族自治区人民政府决定，广西投资集团有限公司与广西金融投资集团有限公司实施战略性重组，广西金融投资集团有限公司作为广西投资集团有限公司全资子公司。截止 2021 年末，广西金融投资集团有限公司注册资本 43 亿元，现有财产保险、金融租赁、资产管理、汽车金融、担保、保理等 16 家直属公司，参股 10 家银行金融机构、1 家证券公司、1 家股权交易所，主体信用评级 AAA，多次荣获“中国服务业企业 500 强”“金融支持广西经济发展特别贡献奖”“广西十佳企业”等荣誉称号。

## 4、医药健康

### （1）医药制造业务

广投集团控股的中恒集团（股票代码：600252）以医疗医药健康领域的传承与创新为责任，以提升人类生命质量体验为发展使命，提升人们生活品质，传承健康文化，提倡医养结合，造福社会大众。中恒集团是以制药为核心业务，同时拥有医疗防护用品、健康食品、中药材种植等延伸板块的公司，主要经营业务可分为医药及医疗防护用品制造、食品制造、中药材、医药流通及日化产业等板块。2021 年，中恒集团荣获“全国脱贫攻坚先进集体”，国家工信部“绿色制造示范单位”“第五批国家级非物质文化遗产代表性项目保护单位”“广西第一批制造业单项冠军示范企业”“全国五一巾帼标兵岗”“自治区先进基层党组织”“广西双百企业”“中国专利优秀奖”等称号；复审通过“国家高新技术企业”；荣登“2020 年度中国医药企业 TOP100 排行榜”第 19 名，“2020 年度中国医药工业百强”第 79 名，

“2021 中成药企业 TOP100 排行榜”第 23 名，中恒集团、梧州制药公司入选“2021 年度中国品牌价值评价榜”单，在“中华老字号”榜单中分别以品牌价值位列第 10 位、第 12 位。

中恒集团目前主要经营业务为医药制造业，核心业务为中成药制造。中恒集团旗下的广西梧州制药公司（集团）股份有限公司（简称“梧州制药公司”），梧州制药公司走过近百年历程，已经发展成为一家现代医药生产企业，属国家高新技术企业，是中国医药工业百强企业、广西龙头药品生产企业、华南区大型中药注射剂生产企业。梧州制药公司资源丰富、优势突出，拥有 14 大类剂型 216 个品种，308 个药品批准文号。其中，国家专利产品 7 个，收载于 2020 年版《中国药典》品种 106 个。梧州制药公司主要产品有注射用血栓通（冻干）、中华跌打丸、妇炎净胶囊、结石通片、炎见宁片、安宫牛黄丸、蛇胆川贝液、荧光素钠注射液等，产品治疗范围囊括了心脑血管、神经内科、内分泌、骨科、眼科、妇科、儿科、呼吸、泌尿系统等领域。其中，心脑血管疾病用药注射用血栓通（冻干）是梧州制药公司的核心医药品种，中华跌打丸为梧州制药公司原研生产，国家发明专利产品、国家药典品种。注射用血栓通（冻干）、中华跌打丸、妇炎净胶囊、结石通片等 4 个产品被评为高新技术产品。制药公司研发实力雄厚，拥有有效专利 121 件，其中发明专利 97 件，实用新型专利 10 件，外观设计专利为 14 件。发明专利“一种治疗肝炎的中药复方制剂”获得第二十二届中国专利优秀奖。并拥有“中华”“晨钟”和“中恒”等商标。其中，中成药产品专属商标“中华”品牌获国家商务部授予“中华老字号”荣誉称号，也是现今我国医药领域唯一一个获准使用“中华”命名商标的企业。

2020 年起，中恒集团通过表决权委托和定增方式收购莱美药业（股票代码：300006）。2021 年 3 月中恒集团完成对莱美药业定向发行股票的认购工作，持股比例为 23.43%，为莱美药业第一大股东及实际控制人。莱美药业是一家集研发、生产、销售于一体的国家技术创新示范企业，主要业务为医药制造，主要产品涵盖抗感染类、特色专科类（主要包括抗肿瘤药、消化系统药、肠外营养药）、大输液类、中成药及饮片类等，其中重点品种包括纳米炭混悬注射液（卡纳琳）、艾司奥美拉唑肠溶胶囊（莱美舒）等。其中卡纳琳是唯一获得 CFDA 批准的淋巴示踪剂，连续两年获得“中国化学制药行业其他各科用药优秀产品品牌”，获得“制造业单项冠军产品（2019-2021 年）”、“2021 年中国产学研合作创新与促

进奖”等多项荣誉称号，该产品具有良好的淋巴趋向性，可达到淋巴示踪的目的，还可作为药物载体，将药物载入淋巴系统，可达到淋巴靶向治疗的目的；莱美舒作为全新一代质子泵抑制剂(PPI)具有快速、持久、稳定抑制胃酸及较高的Hp根除率。2020年，公司以“出售式重整”方式并购投资广西田七家化实业有限公司。田七家化以口味回甘与养龈护龈相结合为品牌定位，推出覆盖口腔护理（成人及儿童）、衣物护理、家居护理系列合计数十个SKU产品，完成包括漱口水、口喷、洗衣液、洗衣凝珠、电动牙刷、冲牙器、电动牙膏等产品的上市，全面激活“田七”、“田七娃娃”、“轻松管家”、“纯棉时代”等品牌，进行家族式联合营销，不断扩大田七品牌的国内国际影响力。

## （2）康养文旅

发行人旗下从事康养文旅的企业主要是广西广投医药健康产业集团有限公司（简称“广投医药健康产业集团”）。广投医药健康产业集团是发行人全资二级平台公司，注册资本金21.9亿元人民币，其作为广西投资集团医药健康板块运营平台，通过整合内部医药医疗健康产业资源，依托广投集团强大的实业基础和完善的金融牌照布局，全面贯彻“健康中国”“健康广西”战略，致力于成为广西大健康产业主力军。公司旗下拥有多家康养产业，已建成运营的广投颐嘉·金象苑是广投集团首个落地的高品质公建民营养老机构。

## 5、数字经济业务

发行人旗下从事数字经济产业的企业主要是数字广西集团有限公司，注册资本20亿元，经营范围为：项目建设投资以及所投资项目的商业运营管理；云计算技术、大数据技术、电子商务、互联网技术、智能制造、金融科技、北斗卫星技术、物联网技术、人工智能、智慧城市、电子芯片、计算机软硬件的开发、技术咨询、技术服务及技术转让；大数据相关增值服务；计算机系统集成；云计算数据处理服务；卫星传输服务；互联网服务；股权投资基金管理服务。数字广西集团有限公司下属主要有云上广西大数据有限公司、广西数广云商科技有限公司等子公司，致力于建设数字经济、数字政府和数字社会，打造成为广西大数据产业的龙头企业。

## 6、投资业务

发行人旗下从事投资业务的企业主要是广投资本管理集团有限公司，注册资本 20 亿元，经营范围为：投资及投资管理，资产管理，资产受托管理，投资及管理咨询服务。广投资本管理集团有限公司下属主要有广西工业投资发展有限责任公司、广西广投鼎新引导基金运营有限责任公司、广西广投创新投资管理有限公司、广西中小企业创业投资有限公司等子公司及广西国富创新股权投资基金管理有限公司、广西广投资产管理股份有限公司、广西国富融通股权投资基金管理有限公司等参股公司，致力于打造广西战略新兴产业投资控股平台和广西政府性基金投资管理平台，目前主要业务为私募股权基金投资及管理、政府性直接股权投资、固收投资、产业运营、专业咨询等。

### （二）公司业务发展目标

广投集团大力实施“产业为基础，金融为保障，投资为引领”的“产融投”协同发展战略，立足广西、面向东盟，致力于推动区域经济合作发展，服务社会民生改善，业务涉足电力、天然气、先进制造业、现代金融、医药大健康、数字经济等行业。在“产融投”协同发展战略的引领下，坚持质量第一、效益优先，全力推动集团高质量发展。

广投集团以产业为基础，围绕供给侧结构性改革，按照广西“强龙头、补链条、聚集群”的发展思路，全面做强做优做大产业，打造一批以整合、创新、研发为主的龙头企业，形成产业集聚和协同发展的新格局。以金融为保障，广投集团积极打造面向东盟的金融开放门户，发挥广西唯一一家拥有金融“全牌照”的企业优势，推进金融科技落子布局，全面增强金融服务地方经济和实体经济的能力。以投资为引领，发挥国有资本投资公司优势，通过加大并购重组力度，做强做大产业基金，引导社会资本重点投向广西区内大数据、新能源、新材料、医药医疗健康、铝精深加工等重要行业和新兴关键领域，进一步强化投资对优化结构的关键性作用，完善产业链、提升价值链，推动产业集聚发展。

广投集团始终秉持商业本质，坚持问题导向，在改革开放和市场经济的大潮中，发挥国有资本投资公司投资引领作用，构建了“党建统领、创新驱动、分类授权、人才强企、强化风控”的治理格局和试点改革经验，走出了广西国企改革的“广投路径”。

### （三）公司业务经营情况

#### 1. 各业务板块收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 业务板块<br>/产品<br>(服务) | 收入       | 收入占比<br>(%) | 变动比例<br>(%) | 成本       | 成本占比<br>(%) | 变动比例<br>(%) | 毛利占比<br>(%) | 变动比例<br>(%) | 毛利率<br>(%) |
|---------------------|----------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 金融板块                | 271.33   | 13.16%      | 8.45%       | 193.69   | 10.21%      | 17.83%      | 47.2%       | -9.52%      | 28.62%     |
| 能源板块                | 521.47   | 25.29%      | 43.24%      | 507.33   | 26.74%      | 44.59%      | 8.6%        | 7.31%       | 2.71%      |
| 铝板块                 | 1,180.7  | 57.27%      | 4.83%       | 1,146.68 | 60.44%      | 4.06%       | 20.68%      | 40.13%      | 2.88%      |
| 医健板块                | 37.59    | 1.82%       | -36.45%     | 13.26    | 0.7%        | -55.48%     | 14.79%      | -17.18%     | 64.74%     |
| 数字板块                | 25.37    | 1.23%       | -69.44%     | 23.55    | 1.24%       | -71.37%     | 1.11%       | 128.49%     | 7.20%      |
| 投资板块                | 15       | 0.73%       | 43.29%      | 11.98    | 0.63%       | 62.11%      | 1.84%       | -1.88%      | 20.13%     |
| 其他板块                | 10.19    | 0.49%       | -45.51%     | 0.68     | 0.04%       | -95.65%     | 5.78%       | 207.66%     | 93.34%     |
| 合计                  | 2,061.66 | 100%        | 7.83%       | 1,897.16 | 100%        | 8.27%       | 100%        | 3.05%       | 7.98%      |

#### 2. 新增业务情况

报告期内，本公司无新增业务板块。

### （四）报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于金融、铝业、医健和能源业务板块，占比 91.27%，为本公司主要经营业务。

## 第二节 公司信用类债券基本情况

### 一、公司信用类债券基本信息

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 债券简称                     | 16 桂资 01   |
| 债券代码                     | 112355.SZ  |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2016 年公司债券（第一期）（品种一）  |
| 发行日                      | 2016 年 03 月 16 日   |
| 起息日                      | 2016 年 03 月 17 日   |
| 最近回售日                    |  |
| 到期日                      | 2023 年 03 月 17 日   |
| 债券余额（亿元）                 | 0.18   |
| 票面利率（%）                  | 4.35   |
| 还本付息方式                   | 采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。  |
| 最新主体评级                   | AAA  |
| 最新债项评级                   | AAA  |
| 最新评级展望                   | 稳定   |
| 是否列入信用观察名单               | 否  |
| 交易场所                     | 深圳证券交易所  |
| 主承销商                     | 中银国际证券股份有限公司, 国海证券股份有限公司   |
| 受托管理人/债权代理人              | 中银国际证券股份有限公司   |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者  |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 公司决定在本期债券存续期第 5 年末选择上调本期债券票面利率，即本期债券（即 2021 年 3 月 17 日至 2023 年 3 月 16 日）的票面利率由 3.40% 上调至 4.35%，并在 2 年内固定不变，计息方式和付息方式保持不变 |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 2021 年 3 月 17 日，投资者行使回售选择权，回售申报数量 9,823,042 张，回售金额 982,304,200 元   |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无  |



|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况 | 无         |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况      | 无         |
| 适用的交易机制                 | 竞价交易、大宗交易 |
| 是否存在终止上市风险和应对措施         | 否         |

|             |   |
|-------------|---|
| 债券简称        | 16 桂资 03  |
| 债券代码        | 112428.SZ   |
| 债券名称        | 广西投资集团有限公司 2016 年公司债券（第二期）（品种一）   |
| 发行日         | 2016 年 08 月 11 日  |
| 起息日         | 2016 年 08 月 12 日  |
| 最近回售日       |   |
| 到期日         | 2023 年 08 月 12 日  |
| 债券余额（亿元）    | 9.995   |
| 票面利率（%）     | 4.50  |
| 还本付息方式      | 本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单。采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。 |
| 最新主体评级      | AAA   |
| 最新债项评级      | AAA   |
| 最新评级展望      | 稳定  |
| 是否列入信用观察名单  | 否   |
| 交易场所        | 深圳证券交易所   |
| 主承销商        | 中银国际证券股份有限公司, 国海证券股份有限公司  |
| 受托管理人/债权代理人 | 中银国际证券股份有限公司  |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者  |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 公司决定在本期债券存续期第 5 年末选择上调本期债券票面利率，即本期债券（即 2021 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 11 日）的票面利率由 3.21% 上调至 4.50%，并在 2 年内固定不变，计息方式和付息方式保持不变                         |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 2021 年 8 月 12 日，投资者行使回售选择权，回售申报数量 8,954,980 张，回售金额 895,498,000 元。发行人于 2021 年 8 月 13 日至 9 月 9 日对回售债券进行转售，完成转售数量为 8,950,000 张，注销未转售的债券份额为 4,980 张。 |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无  |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无  |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无  |
| 适用的交易机制                  | 竞价交易、大宗交易  |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否  |

|          |   |
|----------|---|
| 债券简称     | 19 桂纾 01                                      |
| 债券代码     | 112945.SZ                                     |
| 债券名称     | 广西投资集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行纾困专项公司债券（第一期）     |
| 发行日      | 2019 年 08 月 02 日                              |
| 起息日      | 2019 年 08 月 07 日                              |
| 最近回售日    | 2022 年 08 月 07 日                              |
| 到期日      | 2024 年 08 月 07 日                              |
| 债券余额（亿元） | 10  |
| 票面利率（%）  | 3.89  |
| 还本付息方式   | 采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 最新主体评级   | AAA   |
| 最新债项评级   | AAA   |

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| 最新评级展望                   | 稳定                     |
| 是否列入信用观察名单               | 否                      |
| 交易场所                     | 深圳证券交易所                |
| 主承销商                     | 国海证券股份有限公司, 国信证券股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 国信证券股份有限公司             |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 无                      |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 无                      |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无                      |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无                      |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无                      |
| 适用的交易机制                  | 竞价交易、大宗交易              |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                      |

|          |                                   |
|----------|-----------------------------------|
| 债券简称     | 20 桂投 Y1                          |
| 债券代码     | 163428.SH                         |
| 债券名称     | 广西投资集团有限公司公开发行 2020 年永续期公司债券（第一期） |
| 发行日      | 2020 年 04 月 14 日                  |
| 起息日      | 2020 年 04 月 16 日                  |
| 最近回售日    |                                   |
| 到期日      | 2023 年 04 月 16 日                  |
| 债券余额（亿元） | 10                                |
| 票面利率（%）  | 5.80                              |

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| 还本付息方式                   | 每年付息一次，到期一次还本            |
| 最新主体评级                   | AAA                      |
| 最新债项评级                   | AAA                      |
| 最新评级展望                   | 稳定                       |
| 是否列入信用观察名单               | 否                        |
| 交易场所                     | 上海证券交易所                  |
| 主承销商                     | 国海证券股份有限公司, 中国国际金融股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 中国国际金融股份有限公司             |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                  |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 无                        |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                      |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无                        |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无                        |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无                        |
| 适用的交易机制                  | 竞价交易、大宗交易                |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                        |

|      |  |
|------|--|
| 债券简称 | 20 桂投 01                                   |
| 债券代码 | 149150.SZ                                  |
| 债券名称 | 广西投资集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） |
| 发行日  | 2020 年 06 月 16 日                           |
| 起息日  | 2020 年 06 月 19 日                           |

|                          |                                  |
|--------------------------|----------------------------------|
| 最近回售日                    | 2023 年 06 月 19 日                 |
| 到期日                      | 2025 年 06 月 19 日                 |
| 债券余额 (亿元)                | 5                                |
| 票面利率 (%)                 | 3.70                             |
| 还本付息方式                   | 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付 |
| 最新主体评级                   | AAA                              |
| 最新债项评级                   | AAA                              |
| 最新评级展望                   | 稳定                               |
| 是否列入信用观察名单               | 否                                |
| 交易场所                     | 深圳证券交易所                          |
| 主承销商                     | 国海证券股份有限公司, 国信证券股份有限公司           |
| 受托管理人/债权代理人              | 国信证券股份有限公司                       |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                          |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 无                                |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 无                                |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无                                |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无                                |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无                                |
| 适用的交易机制                  | 竞价交易、大宗交易                        |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                                |

|      |                         |
|------|-------------------------|
| 债券简称 | 20 桂投债 01               |
| 债券代码 | 2080340. IB, 111098. SZ |

|                          |                                |
|--------------------------|--------------------------------|
| 债券名称                     | 2020 年广西投资集团有限公司公司债券（第一期）      |
| 发行日                      | 2020 年 11 月 09 日               |
| 起息日                      | 2020 年 11 月 12 日               |
| 最近回售日                    | 2023 年 11 月 12 日               |
| 到期日                      | 2025 年 11 月 12 日               |
| 债券余额（亿元）                 | 20                             |
| 票面利率（%）                  | 4.30                           |
| 还本付息方式                   | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 |
| 最新主体评级                   | AAA                            |
| 最新债项评级                   | AAA                            |
| 最新评级展望                   | 稳定                             |
| 是否列入信用观察名单               | 否                              |
| 交易场所                     | 银行间债券市场、深圳证券交易所                |
| 主承销商                     | 国海证券股份有限公司, 国信证券股份有限公司         |
| 受托管理人/债权代理人              | 国信证券股份有限公司                     |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                        |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 无                              |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 无                              |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无                              |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无                              |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无                              |
| 适用的交易机制                  | 其他                             |
|                          | 报价                             |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                              |
|                          |                                |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 债券简称                     | 21 桂投 01                                       |
| 债券代码                     | 175691.SH                                      |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）<br>（品种一）        |
| 发行日                      | 2021 年 01 月 21 日                               |
| 起息日                      | 2021 年 01 月 25 日                               |
| 最近回售日                    | 2024 年 01 月 25 日                               |
| 到期日                      | 2026 年 01 月 25 日                               |
| 债券余额（亿元）                 | 9  |
| 票面利率（%）                  | 4.50   |
| 还本付息方式                   | 单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，<br>最后一期利息随本金的兑付一起支付 |
| 最新主体评级                   | AAA  |
| 最新债项评级                   | AAA  |
| 最新评级展望                   | 稳定   |
| 是否列入信用观察名单               | 否  |
| 交易场所                     | 上海证券交易所  |
| 主承销商                     | 国海证券股份有限公司, 中国国际金融股份有限公司                       |
| 受托管理人/债权代理人              | 中国国际金融股份有限公司                                   |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者  |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 无  |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 无  |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无  |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无  |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无  |
| 适用的交易机制                  | 竞价交易、大宗交易                                      |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否  |

|                          |   |
|--------------------------|---|
|                          |   |
| 债券简称                     | 21 桂投 03                                      |
| 债券代码                     | 188718.SH                                     |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)         |
| 发行日                      | 2021 年 09 月 14 日                              |
| 起息日                      | 2021 年 09 月 16 日                              |
| 最近回售日                    | 2024 年 09 月 16 日                              |
| 到期日                      | 2026 年 09 月 16 日                              |
| 债券余额(亿元)                 | 11  |
| 票面利率(%)                  | 4.69  |
| 还本付息方式                   | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付 |
| 最新主体评级                   | AAA   |
| 最新债项评级                   | AAA   |
| 最新评级展望                   | 稳定  |
| 是否列入信用观察名单               | 否   |
| 交易场所                     | 上海证券交易所                                       |
| 主承销商                     | 中国国际金融股份有限公司, 国海证券股份有限公司                      |
| 受托管理人/债权代理人              | 中国国际金融股份有限公司                                  |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                                       |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 无   |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 无   |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 无   |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 无   |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 无   |



|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 适用的交易机制         | 竞价交易、大宗交易 |
| 是否存在终止上市风险和应对措施 | 否         |

|                          |                           |
|--------------------------|---------------------------|
| 债券简称                     | 22 桂投资 MTN002             |
| 债券代码                     | 102280371. IB             |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2022 年度第二期中期票据 |
| 发行日                      | 2022 年 02 月 23 日          |
| 起息日                      | 2022 年 02 月 25 日          |
| 最近回售日                    |                           |
| 到期日                      | 2025 年 02 月 25 日          |
| 债券余额 (亿元)                | 15                        |
| 票面利率 (%)                 | 4.05                      |
| 还本付息方式                   | 每 12 个月付息一次               |
| 最新主体评级                   | AAA                       |
| 最新债项评级                   | AAA                       |
| 最新评级展望                   | 稳定                        |
| 是否列入信用观察名单               | 否                         |
| 交易场所                     | 银行间债券市场                   |
| 主承销商                     | 兴业银行股份有限公司, 招商银行股份有限公司    |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                       |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                   |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                       |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                       |

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况    | 不适用 |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况 | 不适用 |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况      | 不适用 |
| 适用的交易机制                 | 其他  |
|                         | 报价  |
| 是否存在终止上市风险和应对措施         | 否   |
|                         |     |

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 债券简称        | 22 桂投资 SCP001               |
| 债券代码        | 012280533. IB               |
| 债券名称        | 广西投资集团有限公司 2022 年度第一期超短期融资券 |
| 发行日         | 2022 年 02 月 14 日            |
| 起息日         | 2022 年 02 月 16 日            |
| 最近回售日       |                             |
| 到期日         | 2022 年 08 月 15 日            |
| 债券余额 (亿元)   | 10                          |
| 票面利率 (%)    | 2.70                        |
| 还本付息方式      | 到期一次还本付息                    |
| 最新主体评级      | AAA                         |
| 最新债项评级      | 无评级                         |
| 最新评级展望      | 稳定                          |
| 是否列入信用观察名单  | 否                           |
| 交易场所        | 银行间债券市场                     |
| 主承销商        | 交通银行股份有限公司                  |
| 受托管理人/债权代理人 | 不适用                         |

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用     |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用     |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用     |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用     |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用     |
| 适用的交易机制                  | 其他      |
|                          | 报价      |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否       |
|                          |         |

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 债券简称       | 22 桂投资 MTN001             |
| 债券代码       | 102280082. IB             |
| 债券名称       | 广西投资集团有限公司 2022 年度第一期中期票据 |
| 发行日        | 2022 年 01 月 12 日          |
| 起息日        | 2022 年 01 月 14 日          |
| 最近回售日      |                           |
| 到期日        | 2025 年 01 月 14 日          |
| 债券余额 (亿元)  | 15                        |
| 票面利率 (%)   | 4.30                      |
| 还本付息方式     | 每 12 个月付息一次               |
| 最新主体评级     | AAA                       |
| 最新债项评级     | AAA                       |
| 最新评级展望     | 稳定                        |
| 是否列入信用观察名单 | 否                         |

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| 交易场所                     | 银行间债券市场                  |
| 主承销商                     | 中国民生银行股份有限公司, 交通银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                      |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                  |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                      |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                      |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用                      |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用                      |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用                      |
| 适用的交易机制                  | 其他                       |
|                          | 报价                       |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                        |
|                          |                          |

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| 债券简称      | 21 桂投资 CP001               |
| 债券代码      | 042100504. IB              |
| 债券名称      | 广西投资集团有限公司 2021 年度第一期短期融资券 |
| 发行日       | 2021 年 11 月 11 日           |
| 起息日       | 2021 年 11 月 15 日           |
| 最近回售日     |                            |
| 到期日       | 2022 年 11 月 15 日           |
| 债券余额 (亿元) | 15                         |
| 票面利率 (%)  | 3.76                       |
| 还本付息方式    | 到期一次还本付息                   |
| 最新主体评级    | AAA                        |

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| 最新债项评级                   | A-1                      |
| 最新评级展望                   | 稳定                       |
| 是否列入信用观察名单               | 否                        |
| 交易场所                     | 银行间债券市场                  |
| 主承销商                     | 中国建设银行股份有限公司, 中信银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                      |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                  |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                      |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                      |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用                      |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用                      |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用                      |
| 适用的交易机制                  | 其他                       |
|                          | 报价                       |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                        |
|                          |                          |

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| 债券简称      | 21 桂投资 SCP006               |
| 债券代码      | 012103962. IB               |
| 债券名称      | 广西投资集团有限公司 2021 年度第六期超短期融资券 |
| 发行日       | 2021 年 10 月 28 日            |
| 起息日       | 2021 年 10 月 29 日            |
| 最近回售日     |                             |
| 到期日       | 2021 年 07 月 26 日            |
| 债券余额 (亿元) | 10                          |

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| 票面利率 (%)                 | 3.62       |
| 还本付息方式                   | 到期一次还本付息   |
| 最新主体评级                   | AAA        |
| 最新债项评级                   | 无评级        |
| 最新评级展望                   | 稳定         |
| 是否列入信用观察名单               | 否          |
| 交易场所                     | 银行间债券市场    |
| 主承销商                     | 交通银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用        |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者    |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用        |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用        |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用        |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用        |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用        |
| 适用的交易机制                  | 其他         |
|                          | 报价         |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否          |
|                          |            |

|      |                             |
|------|-----------------------------|
| 债券简称 | 21 桂投资 SCP005               |
| 债券代码 | 012102859. IB               |
| 债券名称 | 广西投资集团有限公司 2021 年度第五期超短期融资券 |
| 发行日  | 2021 年 08 月 05 日            |
| 起息日  | 2021 年 08 月 06 日            |

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 最近回售日                    |                  |
| 到期日                      | 2022 年 05 月 03 日 |
| 债券余额 (亿元)                | 15               |
| 票面利率 (%)                 | 3.68             |
| 还本付息方式                   | 到期一次还本付息         |
| 最新主体评级                   | AAA              |
| 最新债项评级                   | 无评级              |
| 最新评级展望                   | 稳定               |
| 是否列入信用观察名单               | 否                |
| 交易场所                     | 银行间债券市场          |
| 主承销商                     | 兴业银行股份有限公司       |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用              |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者          |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用              |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用              |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用              |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用              |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用              |
| 适用的交易机制                  | 其他               |
|                          | 报价               |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                |
|                          |                  |

|      |               |
|------|---------------|
| 债券简称 | 21 桂投资 MTN002 |
| 债券代码 | 102101153. IB |

|                          |                            |
|--------------------------|----------------------------|
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2021 年度第二期中期票据  |
| 发行日                      | 2021 年 06 月 17 日           |
| 起息日                      | 2021 年 06 月 21 日           |
| 最近回售日                    |                            |
| 到期日                      | 2024 年 06 月 21 日           |
| 债券余额 (亿元)                | 15                         |
| 票面利率 (%)                 | 4.98                       |
| 还本付息方式                   | 每 12 个月付息一次                |
| 最新主体评级                   | AAA                        |
| 最新债项评级                   | AAA                        |
| 最新评级展望                   | 稳定                         |
| 是否列入信用观察名单               | 否                          |
| 交易场所                     | 银行间债券市场                    |
| 主承销商                     | 中国工商银行股份有限公司, 中国农业银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                        |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                    |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                        |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用                        |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用                        |
| 适用的交易机制                  | 其他                         |
|                          | 报价                         |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                          |
|                          |                            |



|                          |                           |
|--------------------------|---------------------------|
| 债券简称                     | 21 桂投资 MTN001             |
| 债券代码                     | 102100020. IB             |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2021 年度第一期中期票据 |
| 发行日                      | 2021 年 01 月 06 日          |
| 起息日                      | 2021 年 01 月 08 日          |
| 最近回售日                    |                           |
| 到期日                      | 2024 年 01 月 08 日          |
| 债券余额 (亿元)                | 10                        |
| 票面利率 (%)                 | 4.35                      |
| 还本付息方式                   | 每 12 个月付息一次               |
| 最新主体评级                   | AAA                       |
| 最新债项评级                   | AAA                       |
| 最新评级展望                   | 稳定                        |
| 是否列入信用观察名单               | 否                         |
| 交易场所                     | 银行间债券市场                   |
| 主承销商                     | 中国建设银行股份有限公司              |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                       |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                   |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                       |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                       |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用                       |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用                       |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用                       |
| 适用的交易机制                  | 其他                        |
|                          | 报价                        |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                         |

|                          |                            |
|--------------------------|----------------------------|
|                          |                            |
| 债券简称                     | 20 桂投资 MTN002              |
| 债券代码                     | 102001800. IB              |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2020 年度第二期中期票据  |
| 发行日                      | 2020 年 09 月 17 日           |
| 起息日                      | 2020 年 09 月 21 日           |
| 最近回售日                    |                            |
| 到期日                      | 2023 年 09 月 21 日           |
| 债券余额 (亿元)                | 10                         |
| 票面利率 (%)                 | 4.20                       |
| 还本付息方式                   | 每 12 个月付息一次                |
| 最新主体评级                   | AAA                        |
| 最新债项评级                   | AAA                        |
| 最新评级展望                   | 稳定                         |
| 是否列入信用观察名单               | 否                          |
| 交易场所                     | 银行间债券市场                    |
| 主承销商                     | 中国建设银行股份有限公司, 中国民生银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                        |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                    |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                        |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用                        |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用                        |

|                 |    |
|-----------------|----|
| 适用的交易机制         | 其他 |
|                 | 报价 |
| 是否存在终止上市风险和应对措施 | 否  |
|                 |    |

|                          |                            |
|--------------------------|----------------------------|
| 债券简称                     | 20 桂投资 MTN001              |
| 债券代码                     | 102000070. IB              |
| 债券名称                     | 广西投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据  |
| 发行日                      | 2020 年 01 月 15 日           |
| 起息日                      | 2020 年 01 月 16 日           |
| 最近回售日                    |                            |
| 到期日                      | 2023 年 01 月 16 日           |
| 债券余额 (亿元)                | 10                         |
| 票面利率 (%)                 | 3.90                       |
| 还本付息方式                   | 每 12 个月付息一次                |
| 最新主体评级                   | AAA                        |
| 最新债项评级                   | AAA                        |
| 最新评级展望                   | 稳定                         |
| 是否列入信用观察名单               | 否                          |
| 交易场所                     | 银行间债券市场                    |
| 主承销商                     | 中国建设银行股份有限公司, 中国民生银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                        |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                    |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                        |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况    | 不适用 |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况 | 不适用 |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况      | 不适用 |
| 适用的交易机制                 | 其他  |
|                         | 报价  |
| 是否存在终止上市风险和应对措施         | 否   |
|                         |     |

|             |                           |
|-------------|---------------------------|
| 债券简称        | 19 桂投资 MTN004             |
| 债券代码        | 101901399. IB             |
| 债券名称        | 广西投资集团有限公司 2019 年度第四期中期票据 |
| 发行日         | 2019 年 10 月 18 日          |
| 起息日         | 2019 年 10 月 22 日          |
| 最近回售日       |                           |
| 到期日         | 2022 年 10 月 22 日          |
| 债券余额 (亿元)   | 10                        |
| 票面利率 (%)    | 6.00                      |
| 还本付息方式      | 每 12 个月付息一次               |
| 最新主体评级      | AAA                       |
| 最新债项评级      | AAA                       |
| 最新评级展望      | 稳定                        |
| 是否列入信用观察名单  | 否                         |
| 交易场所        | 银行间债券市场                   |
| 主承销商        | 国家开发银行, 上海浦东发展银行股份有限公司    |
| 受托管理人/债权代理人 | 不适用                       |

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 报告期内未触发 |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用     |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 报告期内未触发 |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用     |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 报告期内未触发 |
| 适用的交易机制                  | 其他      |
|                          | 报价      |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否       |
|                          |         |

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 债券简称       | 19 桂投资 MTN003             |
| 债券代码       | 101901257. IB             |
| 债券名称       | 广西投资集团有限公司 2019 年度第三期中期票据 |
| 发行日        | 2019 年 09 月 16 日          |
| 起息日        | 2019 年 09 月 17 日          |
| 最近回售日      |                           |
| 到期日        | 2022 年 09 月 17 日          |
| 债券余额 (亿元)  | 10                        |
| 票面利率 (%)   | 3.85                      |
| 还本付息方式     | 每 12 个月付息一次               |
| 最新主体评级     | AAA                       |
| 最新债项评级     | AAA                       |
| 最新评级展望     | 稳定                        |
| 是否列入信用观察名单 | 否                         |

|                          |                            |
|--------------------------|----------------------------|
| 交易场所                     | 银行间债券市场                    |
| 主承销商                     | 中国民生银行股份有限公司, 中国建设银行股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人              | 不适用                        |
| 投资者适当性安排                 | 专业机构投资者                    |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 不适用                        |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况     | 不适用                        |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况  | 不适用                        |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况       | 不适用                        |
| 适用的交易机制                  | 其他                         |
|                          | 报价                         |
| 是否存在终止上市风险和应对措施          | 否                          |
|                          |                            |

## 二、公司债券募集资金使用情况

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 债券简称                      | 16 桂资 01  |
| 债券代码                      | 112355.SZ |
| 募集资金总额 (亿元)               | 10        |
| 募集资金计划用途                  | 偿还有息负债    |
| 已使用金额 (亿元)                | 10        |
| 未使用金额 (亿元)                | 0         |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常        |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用       |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是         |

|               |     |
|---------------|-----|
| 募集资金违规使用的整改情况 | 不适用 |
|---------------|-----|

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 债券简称                      | 16 桂资 03      |
| 债券代码                      | 112428.SZ     |
| 募集资金总额（亿元）                | 10            |
| 募集资金计划用途                  | 偿还有息负债、补充营运资金 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10            |
| 未使用金额（亿元）                 | 0             |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常            |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用           |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是             |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用           |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 债券简称                      | 19 桂纾 01  |
| 债券代码                      | 112945.SZ   |
| 募集资金总额（亿元）                | 10  |
| 募集资金计划用途                  | 本期债券募集资金扣除发行费用后 50%募集资金用于纾解民营企业融资困境及化解上市公司股票质押风险，50%用于补充营运资金。 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10  |
| 未使用金额（亿元）                 | 0   |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常  |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用   |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是   |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用   |

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| 债券简称                      | 20 桂投 Y1        |
| 债券代码                      | 163428.SH       |
| 募集资金总额（亿元）                | 10              |
| 募集资金计划用途                  | 补充发行人及其下属公司营运资金 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10              |
| 未使用金额（亿元）                 | 0               |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常              |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用             |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是               |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用             |

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| 债券简称                      | 20 桂投 01            |
| 债券代码                      | 149150.SZ           |
| 募集资金总额（亿元）                | 5                   |
| 募集资金计划用途                  | 募集资金扣除发行费用后，用于偿还债务。 |
| 已使用金额（亿元）                 | 5                   |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                   |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                  |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                 |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                   |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                 |



|                           |                         |
|---------------------------|-------------------------|
| 债券简称                      | 20 桂投债 01               |
| 债券代码                      | 2080340. IB             |
| 募集资金总额（亿元）                | 20                      |
| 募集资金计划用途                  | 募集资金扣除发行费用后，补充下属企业营运资金。 |
| 已使用金额（亿元）                 | 20                      |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                       |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                      |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                     |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                       |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                     |

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| 债券简称                      | 21 桂投 01            |
| 债券代码                      | 175691. SH          |
| 募集资金总额（亿元）                | 9                   |
| 募集资金计划用途                  | 募集资金扣除发行费用后，补充营运资金。 |
| 已使用金额（亿元）                 | 9                   |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                   |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                  |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                 |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                   |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                 |

|      |          |
|------|----------|
| 债券简称 | 21 桂投 03 |
|------|----------|

|                           |                           |
|---------------------------|---------------------------|
| 债券代码                      | 188718.SH                 |
| 募集资金总额（亿元）                | 11                        |
| 募集资金计划用途                  | 募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还回售的公司债券。 |
| 已使用金额（亿元）                 | 11                        |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                         |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                        |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                       |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                         |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                       |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 债券简称                      | 21 桂投资 CP001   |
| 债券代码                      | 042100504.IB   |
| 募集资金总额（亿元）                | 15   |
| 募集资金计划用途                  | 本期短期融资券采取发行金额动态调整机制，募集资金基础发行规模为人民币 5 亿元，发行金额上限为 15 亿元，其中 5 亿元拟用于偿还发行人的有息债务；10 亿元拟用于补充发行人下属子公司流动资金。 |
| 已使用金额（亿元）                 | 15   |
| 未使用金额（亿元）                 | 0  |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常   |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用  |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是  |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用  |

|      |               |
|------|---------------|
| 债券简称 | 21 桂投资 SCP006 |
|------|---------------|

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| 债券代码                      | 012103962. IB       |
| 募集资金总额（亿元）                | 10                  |
| 募集资金计划用途                  | 募集资金拟全部用于偿还发行人的有息债务 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10                  |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                   |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                  |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                 |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                   |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                 |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 债券简称                      | 21 桂投资 SCP005                                   |
| 债券代码                      | 012102859. IB                                   |
| 募集资金总额（亿元）                | 15  |
| 募集资金计划用途                  | 用于兑付“16 桂资 03”余额 10 亿元，兑付“20 桂投资 SCP005”余额 5 亿元 |
| 已使用金额（亿元）                 | 15  |
| 未使用金额（亿元）                 | 0   |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常  |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用   |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是   |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用   |

|      |               |
|------|---------------|
| 债券简称 | 21 桂投资 MTN002 |
| 债券代码 | 102101153. IB |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 募集资金总额（亿元）                | 15   |
| 募集资金计划用途                  | 用于兑付“21 桂投资 SCP001”余额 10 亿元，兑付“20 桂投资 SCP004”余额 5 亿元 |
| 已使用金额（亿元）                 | 15   |
| 未使用金额（亿元）                 | 0  |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常   |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用  |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是  |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用  |

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| 债券简称                      | 21 桂投资 MTN001     |
| 债券代码                      | 102100020. IB     |
| 募集资金总额（亿元）                | 10                |
| 募集资金计划用途                  | 补充下属子公司流动资金 10 亿元 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10                |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                 |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用               |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                 |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用               |

|            |               |
|------------|---------------|
| 债券简称       | 20 桂投资 MTN002 |
| 债券代码       | 102001800. IB |
| 募集资金总额（亿元） | 10            |

|                           |                             |
|---------------------------|-----------------------------|
| 募集资金计划用途                  | 用于偿还还发行人本部及下属子公司的有息负债 10 亿元 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10                          |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                           |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                          |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                         |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                           |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                         |

|                           |                             |
|---------------------------|-----------------------------|
| 债券简称                      | 20 桂投资 MTN001               |
| 债券代码                      | 102000070. IB               |
| 募集资金总额（亿元）                | 10                          |
| 募集资金计划用途                  | 用于偿还还发行人本部及下属子公司的有息负债 10 亿元 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10                          |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                           |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                          |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                         |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                           |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                         |

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 债券简称       | 19 桂投资 MTN004               |
| 债券代码       | 101901399. IB               |
| 募集资金总额（亿元） | 10                          |
| 募集资金计划用途   | 用于偿还还发行人本部及下属子公司的有息负债 10 亿元 |

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 已使用金额（亿元）                 | 10  |
| 未使用金额（亿元）                 | 0   |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常  |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用 |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是   |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用 |

|                           |                             |
|---------------------------|-----------------------------|
| 债券简称                      | 19 桂投资 MTN003               |
| 债券代码                      | 101901257. IB               |
| 募集资金总额（亿元）                | 10                          |
| 募集资金计划用途                  | 用于兑付“19 桂投资 SCP002”余额 10 亿元 |
| 已使用金额（亿元）                 | 10                          |
| 未使用金额（亿元）                 | 0                           |
| 募集资金专项账户运作情况              | 正常                          |
| 项目的进展情况及运营效益              | 不适用                         |
| 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是                           |
| 募集资金违规使用的整改情况             | 不适用                         |

### 三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

|           |  |
|-----------|--|
| 债券简称      | 21 桂投资 SCP005  |
| 债券代码      | 012102859. IB  |
| 变更后募集资金用途 | 全部用于偿还发行人有息债务，其中用于兑付“16 桂资 03”余额 9 亿元，兑付“20 桂投资 SCP005”余额 5 亿元，兑付“21 桂投资 SCP002”余额 1 亿元。 |

|                   |  |
|-------------------|--|
| 变更募集资金用途履行的程序     | 发行人根据相关法律法规的规定以及募集说明书的约定履行了募集资金用途变更程序，并于 2021 年 8 月 18 日披露了《广西投资集团有限公司 2021 年度第五期超短期融资券变更募集资金用途的公告》。 |
| 变更募集资金用途履行的程序是否合规 | 是  |
| 变更后用途的合法合规性       | 用途合法合规   |
| 信息披露情况            | 已披露  |

#### 四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

##### （一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

##### （二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

#### 五、增信措施情况

适用 不适用

#### 六、中介机构情况

##### （一）中介机构基本信息

##### 1. 会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名    | 傅虹、毛喜明                       |

##### 2. 主承销商

|      |                         |  |                                       |  |
|------|-------------------------|--|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 16 桂资 01；16 桂资 03       | 19 桂纾 01；20 桂投 01；20 桂投债 01            | 20 桂投 Y1；21 桂投 01；21 桂投 03            | 16 桂资 01；16 桂资 03；19 桂纾 01；20 桂投 Y1；20 桂投 01；20 桂投债 01；21 桂投 01；21 桂投 03 |
| 债券代码 | 112355.SZ；<br>112428.SZ | 112945.SZ；<br>149150.SZ；<br>2080340.IB | 163428.SH；<br>175691.SH；<br>188718.SH | 112355.SZ；<br>112428.SZ；<br>112945.SZ；                                   |

|          |                       |                                 |                               |  |
|----------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------|--|
|          |                       |                                 |                               | 163428.SH;<br>149150.SZ;<br>2080340.IB;<br>175691.SH;<br>188718.SH |
| 主承销商名称   | 中银国际证券股份有限公司          | 国信证券股份有限公司                      | 中国国际金融股份有限公司                  | 国海证券股份有限公司   |
| 主承销商办公地址 | 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层 | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层 | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 33 层 | 广东省深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦 29 楼  |
| 主承销商联系人  | 何柳                    | 林俊豪                             | 杨宇轩                           | 冯远波  |
| 主承销商联系方式 | 18612432062           | 0755-81982906                   | 010-65051166                  | 0755-83703148  |

### 3. 受托管理人/债权代理人

|                 |                       |                                     |                                    |
|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 债券简称            | 16 桂资 01; 16 桂资 03    | 19 桂纾 01; 20 桂投 01;<br>20 桂投债 01    | 20 桂投 Y1; 21 桂投 01;<br>21 桂投 03    |
| 债券代码            | 112355.SZ; 112428.SZ  | 112945.SZ; 149150.SZ;<br>2080340.IB | 163428.SH; 175691.SH;<br>188718.SH |
| 受托管理人/债权代理人名称   | 中银国际证券股份有限公司          | 国信证券股份有限公司                          | 中国国际金融股份有限公司                       |
| 受托管理人/债权代理人办公地址 | 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层 | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层     | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 33 层      |
| 受托管理人/债权代理人联系人  | 何柳                    | 林俊豪                                 | 李欢                                 |
| 受托管理人/债权代理人联系方式 | 18612432062           | 0755-81982906                       | 010-65051166                       |

### 4. 评级机构

|          |  |                                    |
|----------|--|------------------------------------|
| 债券简称     | 16 桂资 01; 16 桂资 03; 19 桂纾 01; 20 桂投 Y1; 20 桂投 01; 20 桂投债 01; 21 桂投 01; 21 桂投 03                  | 16 桂资 01; 16 桂资 03; 19 桂纾 01       |
| 债券代码     | 112355.SZ; 112428.SZ;<br>112945.SZ; 163428.SH;<br>149150.SZ; 2080340.IB;<br>175691.SH; 188718.SH | 112355.SZ; 112428.SZ;<br>112945.SZ |
| 评级机构名称   | 中诚信国际信用评级有限责任公司  | 中诚信证评数据科技有限公司                      |
| 评级机构办公地址 | 北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOH05 号楼   | 上海市黄浦区西藏南路 760 号 8 楼               |

#### (二) 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。



## 第三节 报告期内重要事项

### 一、审计情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2021 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和 2 名注册会计师签章。

### 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更、重大会计差错更正事项，具体情况如下：

#### （一）会计政策变更及影响

##### 1. 新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、（九）。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。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）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；（3）租赁应收款；（4）财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2021 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2021 年期初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

## 2. 新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、（二十八）。

本集团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。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 3. 新租赁准则

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整，详见附注四、（三十二）。

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

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

### （1）本集团作为承租人

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

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

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

3) 在首次执行日，本集团按照附注四（三十二），对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

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

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## （2）本集团作为出租人

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

## 4. 第 14 号解释

财政部于 2021 年颁布了《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“第 14 号解释”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该解释，对会计政策相关内容进行了调整。

执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则、第 14 号解释的影响：

| 报表项目                   | 2020 年 12 月 31 日   | 2021 年 1 月 1 日     | 影响金额               |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 货币资金                   | 70,381,161,248.71  | 70,386,799,567.83  | 5,162,569.75       |
| 拆出资金                   | 3,230,000,000.00   | 3,231,516,460.00   | 1,516,460.00       |
| 交易性金融资产                | 19,317,418,289.75  | 50,184,420,540.15  | 30,867,002,250.40  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,159,279,959.92  | 0.00               | -12,159,279,959.92 |
| 应收票据                   | 150,370,240.66     | 97,413,854.27      | -52,956,386.39     |
| 应收账款                   | 5,718,176,759.28   | 4,473,195,280.66   | -1,254,181,478.62  |
| 应收款项融资                 | 175,193,602.39     | 228,149,988.78     | 52,956,386.39      |
| 预付款项                   | 2,133,138,556.72   | 1,960,359,874.24   | -172,778,682.48    |
| 其他应收款                  | 8,243,558,278.89   | 5,232,761,419.32   | -2,819,402,550.56  |
| 买入返售金融资产               | 10,095,191,971.06  | 10,096,675,182.06  | 1,483,211.00       |
| 存货                     | 6,615,208,093.99   | 6,606,994,817.11   | -9,471,645.92      |
| 合同资产                   | 0.00               | 70,219,695.70      | 70,219,695.70      |
| 一年内到期的非流动资产            | 61,124,997,716.74  | 60,888,699,433.11  | -236,298,283.63    |
| 其他流动资产                 | 12,720,392,611.34  | 12,261,013,334.23  | -457,546,845.35    |
| 发放贷款和垫款                | 108,347,724,405.13 | 108,525,808,271.24 | 178,083,866.11     |
| 债权投资                   | 37,559,726.01      | 94,604,950,478.49  | 94,567,390,752.48  |
| 可供出售金融资产               | 61,344,399,575.99  | 0.00               | -61,344,399,575.99 |
| 其他债权投资                 | 18,049,428,783.31  | 21,610,113,080.31  | 3,560,684,297.00   |
| 持有至到期投资                | 39,417,067,524.80  | 0.00               | -39,417,067,524.80 |
| 长期应收款                  | 13,749,710,638.12  | 13,525,765,757.68  | -223,944,880.44    |
| 长期股权投资                 | 22,895,948,652.93  | 22,844,141,987.33  | -52,726,165.60     |
| 其他权益工具投资               | 94,265,698.48      | 15,942,480,364.76  | 15,848,214,666.28  |
| 其他非流动金融资产              | 4,438,786,351.99   | 11,836,808,049.18  | 7,398,021,697.19   |
| 固定资产                   | 23,057,419,199.55  | 21,608,229,794.87  | -1,370,778,744.42  |
| 在建工程                   | 9,214,643,436.72   | 9,214,509,686.35   | -133,750.37        |
| 使用权资产                  | 0.00               | 1,848,992,061.31   | 1,848,992,061.31   |
| 无形资产                   | 3,489,773,651.67   | 3,493,947,951.27   | 10,103,769.86      |
| 商誉                     | 4,880,020,879.38   | 4,854,940,026.67   | -25,080,852.71     |
| 长期待摊费用                 | 851,987,860.20     | 663,588,726.57     | -188,399,133.63    |
| 递延所得税资产                | 2,673,880,521.64   | 3,448,357,914.54   | 773,247,786.55     |
| 其他非流动资产                | 49,857,874,298.41  | 5,853,246,546.94   | -44,004,627,751.47 |

| 报表项目        | 2020年12月31日        | 2021年1月1日          | 影响金额              |
|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 短期借款        | 20,986,393,548.62  | 20,992,500,029.20  | 6,106,480.58      |
| 向中央银行借款     | 7,991,261,857.00   | 7,995,672,382.00   | 4,410,525.00      |
| 拆入资金        | 8,311,370,345.04   | 8,317,365,008.04   | 5,994,663.00      |
| 预收款项        | 1,129,434,232.48   | 57,659,980.47      | -1,071,774,252.01 |
| 合同负债        | 1,041,919,691.17   | 2,125,314,048.13   | 1,083,350,410.43  |
| 卖出回购金融资产款   | 26,740,012,151.75  | 26,740,273,400.75  | 261,249.00        |
| 吸收存款及同业存放   | 204,364,579,202.65 | 205,458,878,724.65 | 1,094,299,522.00  |
| 应交税费        | 1,180,875,019.15   | 1,214,259,831.38   | 18,620,500.13     |
| 其他应付款       | 15,150,357,009.17  | 13,516,570,189.12  | -1,452,787,399.33 |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,971,519,807.77  | 33,479,609,254.74  | 508,089,446.97    |
| 其他流动负债      | 11,313,394,803.04  | 11,286,037,409.39  | -27,313,447.12    |
| 应付债券        | 82,648,422,219.88  | 82,808,912,110.88  | 160,489,891.00    |
| 租赁负债        | 0.00               | 1,028,793,192.96   | 1,028,793,192.96  |
| 长期应付款       | 11,254,031,459.83  | 10,172,651,918.77  | -1,081,379,541.06 |
| 预计负债        | 68,069,243.99      | 37,093,466.17      | -30,975,777.82    |
| 递延收益        | 278,539,181.63     | 329,260,569.06     | 50,721,387.43     |
| 递延所得税负债     | 376,720,395.35     | 489,410,093.97     | 78,942,231.75     |
| 其他非流动负债     | 632,616,933.29     | 632,647,936.22     | 31,002.93         |
| 其他综合收益      | -356,290,987.90    | -239,638,630.93    | 116,652,356.97    |
| 未分配利润       | 3,708,015,892.14   | -5,165,413,218.81  | -8,857,235,778.03 |
| *少数股东权益     | 62,305,331,123.51  | 62,085,990,357.20  | -241,291,407.06   |

注：本表中个别科目影响金额不等于2020年12月31日与2021年1月1日相减之间的金额，主要是剔除了“（三）重要前期差错更正及影响”对个别科目的影响金额。

## （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   | 14,573,596,524.50 | 83,020,883.00 | 14,656,617,407.50 |
| 其他综合收益 | -381,091,563.18   | 0.00          | -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          | 3,928,750,540.38  | -15,444,440.54 | 3,913,306,099.84  |
| 归属于母公司的所有者权益合计 | 35,794,596,286.95 | 67,576,442.46  | 35,862,172,729.41 |
| 少数股东权益         | 47,120,150,410.99 | 2,522,872.90   | 47,122,673,283.89 |
| 所有者权益合计        | 82,914,746,697.94 | 70,099,315.36  | 82,984,846,013.30 |
| 归属于母公司的净利润     | 284,837,291.01    | 808,579.18     | 285,645,870.19    |
| 少数股东损益         | 2,521,171,247.05  | 17,870,296.29  | 2,539,041,543.34  |
| 净利润            | 2,806,008,538.06  | 18,678,875.47  | 2,824,687,413.53  |

其中重要的前期差错更正如下：

1. 广西通盛融资租赁有限公司因不满足西部大开发税收优惠条件，需补计以前年度所得税 16,769,739.67 元；该事项调增期初应交税费金额 16,769,739.67 元，调减年初未分配利润 16,769,739.67 元。

2. 广西广投乾丰售电有限责任公司调整 2020 年收到税局退回 2019 年先征后退所得税费用 1,999,952.86 元，导致增加年初未分配利润 1,999,952.86 元。

3. 广西正润发展集团有限公司将出租的房租及土地使用权调整至投资性房地产并按公允价值进行后续计量，评估增值增加所有者权益 102,154,402.61 元。

### 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

### 四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

### 五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 3,496,179.65 万元，占报告期末净资产比

例为 30.13%，具体如下：

| 受限资产类型  | 受限金额（万元）    | 占报告期末净资产百分比（%） |
|---------|-------------|----------------|
| 其他债权投资  | 1,080,125.4 | 9.31%          |
| 交易性金融资产 | 761,971.72  | 6.57%          |

|        |            |       |
|--------|------------|-------|
| 固定资产   | 700,962.76 | 6.04% |
| 货币资金   | 540,004.37 | 4.65% |
| 资本保证金  | 212,020.92 | 1.83% |
| 投资性房地产 | 168,779.47 | 1.45% |
| 应收保费   | 25,000     | 0.22% |
| 无形资产   | 6,867.22   | 0.06% |
| 应收票据   | 447.8      | 0%    |

## 六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、资金占款情况

报告期内，公司未发生非经营性往来占款或资金拆借，亦不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为 20,186,192.4 万元，同比变动 2.74%，未超过 30%。

## 九、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 755,183.99 万元，占报告期末净资产比例为 6.51%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 755,183.99 万元，占报告期末净资产比例为 6.51%。公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产百分之十的情形。

## 十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

## 第四节 创新债券特别事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

|                |           |
|----------------|-----------|
| 债券代码           | 163428.SH |
| 债券简称           | 20 桂投 Y1  |
| 债券余额           | 10.00     |
| 续期情况           | 报告期不涉及    |
| 利率跳升情况         | 报告期不涉及    |
| 利息递延情况         | 报告期不涉及    |
| 强制付息情况         | 报告期不涉及    |
| 是否仍计入权益及相关会计处理 | 是         |

### 四、发行人为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

专项债券类型：纾困公司债券

|              |   |
|--------------|---|
| 债券代码         | 112945.SZ   |
| 债券简称         | 19 桂纾 01  |
| 债券余额         | 10.00   |
| 募集资金使用的具体领域  | 本期债券募集资金扣除发行费用后 50%募集资金用于纾解民营企业融资困境及化解上市公司股票质押风险，50%用于补充营运资金。 |
| 项目或计划进展情况及效益 | 不适用   |

### 五、发行人为一带一路公司债券发行人

适用 不适用



## 第五节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

## 第六节 财务报告

|         |   |        |           |
|---------|---|--------|-----------|
| 是否模拟报表  | 否 | 模拟期    |           |
| 是否已对外披露 | 是 | 已披露报告期 | 2021 年度报告 |
| 是否经审计   | 是 | 已审计报告期 | 2021 年度报告 |

### 一、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日  | 2020 年 12 月 31 日  |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：     |                   |                   |
| 货币资金      | 67,956,008,811.91 | 70,386,799,567.83 |
| 结算备付金     | 2,616,222,706.46  | 1,838,062,156.51  |
| 拆出资金      | 3,783,817,619     | 3,231,516,460     |
| 交易性金融资产   | 64,219,099,248.82 | 50,184,420,540.15 |
| 衍生金融资产    | 55,350,922.76     | 4,539,762         |
| 应收票据      | 367,662,604.7     | 97,413,854.27     |
| 应收账款      | 5,107,472,309.33  | 4,473,195,280.66  |
| 应收款项融资    | 182,959,047.88    | 228,149,988.78    |
| 预付款项      | 4,022,262,866.19  | 1,960,359,874.24  |
| 应收保费      | 792,895,393.16    | 709,133,348.64    |
| 应收分保账款    | 273,552,046.94    | 208,230,893.17    |
| 应收分保合同准备金 | 287,988,744.75    | 275,167,065.04    |
| 其他应收款     | 6,216,004,600.07  | 5,232,761,419.32  |

|             |                    |                    |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 其中：应收利息     |                    |                    |
| 应收股利        | 110,726,527.9      | 122,273,280.16     |
| 买入返售金融资产    | 17,859,359,550.47  | 10,096,675,182.06  |
| 存货          | 8,194,466,776.42   | 6,606,994,817.11   |
| 合同资产        | 258,234,958.82     | 70,219,695.7       |
| 持有待售资产      | 9,022,026          | 589,824.88         |
| 一年内到期的非流动资产 | 100,404,285,635.75 | 60,888,699,433.11  |
| 其他流动资产      | 13,876,525,127.67  | 12,261,013,334.23  |
| 流动资产合计      | 296,483,190,997.1  | 228,753,942,497.7  |
| 非流动资产：      |                    |                    |
| 发放贷款和垫款     | 103,355,909,743.01 | 108,525,808,271.24 |
| 债权投资        | 84,542,374,551.09  | 94,604,950,478.49  |
| 其他债权投资      | 21,974,059,562.11  | 21,610,113,080.31  |
| 长期应收款       | 10,965,596,294.29  | 13,525,765,757.68  |
| 长期股权投资      | 29,198,596,232.4   | 22,844,141,987.33  |
| 其他权益工具投资    | 35,805,071,983.79  | 15,942,480,364.76  |
| 其他非流动金融资产   | 13,638,552,404.3   | 11,836,808,049.18  |
| 投资性房地产      | 21,890,697,173.95  | 20,235,622,153.51  |
| 固定资产        | 27,226,369,983.29  | 21,608,229,794.87  |
| 在建工程        | 4,135,282,302.08   | 9,214,509,686.35   |
| 生产性生物资产     | 121,590.72         | 0                  |
| 油气资产        | 0                  | 0                  |
| 使用权资产       | 1,638,720,292.24   | 1,848,992,061.31   |
| 无形资产        | 3,433,377,140.81   | 3,493,947,951.27   |

|           |                    |                    |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 开发支出      | 225,913,943.55     | 140,989,792.37     |
| 商誉        | 5,032,497,105.56   | 4,854,940,026.67   |
| 长期待摊费用    | 753,132,276.02     | 663,588,726.57     |
| 递延所得税资产   | 4,052,358,398.06   | 3,448,357,914.54   |
| 其他非流动资产   | 4,695,885,008.84   | 5,853,246,546.94   |
| 非流动资产合计   | 372,564,515,986.11 | 360,252,492,643.39 |
| 资产总计      | 669,047,706,983.21 | 589,006,435,141.09 |
| 流动负债：     |                    |                    |
| 短期借款      | 22,362,172,920.47  | 20,992,500,029.2   |
| 向中央银行借款   | 14,518,976,350     | 7,995,672,382      |
| 拆入资金      | 11,042,278,563.22  | 8,317,365,008.04   |
| 交易性金融负债   | 1,525,049,827.69   | 3,929,234,532.72   |
| 衍生金融负债    | 165,895,834.42     | 3,582,350          |
| 应付票据      | 5,611,643,789.48   | 6,521,076,187.37   |
| 应付账款      | 7,392,135,783.42   | 3,600,348,540.23   |
| 预收款项      | 88,843,889.93      | 57,659,980.47      |
| 合同负债      | 2,785,081,853.38   | 2,125,314,048.13   |
| 卖出回购金融资产款 | 19,440,492,003.4   | 26,740,273,400.75  |
| 吸收存款及同业存放 | 247,742,944,321.4  | 205,458,878,724.65 |
| 代理买卖证券款   | 17,946,557,347.57  | 13,605,866,525.2   |
| 代理承销证券款   | 0                  | 0                  |
| 应付职工薪酬    | 2,293,621,672.66   | 1,976,344,364.46   |
| 应交税费      | 1,684,750,511.16   | 1,214,259,831.38   |
| 其他应付款     | 9,819,789,096.71   | 13,516,570,189.12  |

|             |                    |                    |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 其中：应付利息     |                    |                    |
| 应付股利        | 280,081,874.27     | 297,290,923.78     |
| 应付手续费及佣金    | 48,573,494.02      | 61,817,877.02      |
| 应付分保账款      | 315,495,620.86     | 277,668,144.36     |
| 持有待售负债      | 0                  | 0                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 26,990,389,257.72  | 33,479,609,254.74  |
| 其他流动负债      | 11,714,177,801.61  | 11,286,037,409.39  |
| 流动负债合计      | 403,488,869,939.12 | 361,160,078,779.23 |
| 非流动负债：      |                    |                    |
| 保险合同准备金     | 5,762,950,068.28   | 5,377,156,921.55   |
| 长期借款        | 37,069,847,786.06  | 34,544,433,165.31  |
| 应付债券        | 86,795,026,585.67  | 82,808,912,110.88  |
| 其中：优先股      | 0                  | 0                  |
| 永续债         | 0                  | 0                  |
| 租赁负债        | 1,004,994,365.02   | 1,028,793,192.96   |
| 长期应付款       | 17,140,052,328.73  | 10,172,651,918.77  |
| 长期应付职工薪酬    | 47,324,036         | 57,950,025         |
| 预计负债        | 105,546,363.33     | 37,093,466.17      |
| 递延收益        | 328,303,603.25     | 329,260,569.06     |
| 递延所得税负债     | 647,912,401.3      | 489,410,093.97     |
| 其他非流动负债     | 637,950,394.77     | 632,647,936.22     |
| 非流动负债合计     | 149,539,907,932.41 | 135,478,309,399.89 |
| 负债合计        | 553,028,777,871.53 | 496,638,388,179.12 |
| 所有者权益：      |                    |                    |

|               |                    |                    |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 实收资本（或股本）     | 23,000,000,000     | 10,000,000,000     |
| 其他权益工具        | 4,929,371,069.26   | 3,238,899,371.1    |
| 其中：优先股        | 0                  | 0                  |
| 永续债           | 2,899,371,069.26   | 1,998,899,371.1    |
| 资本公积          | 7,746,140,289.71   | 21,209,117,662.94  |
| 减：库存股         | 0                  | 0                  |
| 其他综合收益        | -16,067,336.16     | -239,638,630.93    |
| 专项储备          | 47,333,723.33      | 45,022,852.03      |
| 盈余公积          | 1,328,188,183.69   | 1,194,068,568.44   |
| 一般风险准备        | 0                  | 0                  |
| 未分配利润         | -5,021,647,560.57  | -5,165,413,218.81  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 32,013,318,369.26  | 30,282,056,604.77  |
| 少数股东权益        | 84,005,610,742.42  | 62,085,990,357.2   |
| 所有者权益合计       | 116,018,929,111.68 | 92,368,046,961.97  |
| 负债和所有者权益总计    | 669,047,706,983.21 | 589,006,435,141.09 |

法定代表人：周炼 主管会计工作负责人：张佩云 会计机构负责人：张国平

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 4,538,891,693.03 | 4,283,438,404.18 |
| 交易性金融资产 | 0                | 0                |
| 衍生金融资产  | 0                | 0                |
| 应收票据    | 0                | 0                |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款        | 41,336,366.96     | 42,396,297.43     |
| 应收款项融资      |                   |                   |
| 预付款项        | 8,487,082.15      | 4,840,040.34      |
| 其他应收款       | 8,268,546,259.52  | 8,750,372,192.06  |
| 其中：应收利息     | 7,968,159.18      | 5,357,533.59      |
| 应收股利        | 18,227,647.08     | 21,997,396.89     |
| 存货          | 0                 | 0                 |
| 合同资产        | 0                 | 0                 |
| 持有待售资产      | 0                 | 0                 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0                 | 0                 |
| 其他流动资产      | 648,793,401.75    | 52,162,280.26     |
| 流动资产合计      | 13,506,054,803.41 | 13,133,209,214.27 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        | 0                 | 0                 |
| 其他债权投资      | 0                 | 0                 |
| 长期应收款       | 972,000,000       | 686,000,000       |
| 长期股权投资      | 65,868,182,582.26 | 67,463,679,875.9  |
| 其他权益工具投资    | 0                 | 0                 |
| 其他非流动金融资产   | 857,369,725.65    | 107,265,767.1     |
| 投资性房地产      | 2,055,920,281     | 2,005,881,581     |
| 固定资产        | 79,765,507.62     | 84,154,798.5      |
| 在建工程        | 27,246,822.96     | 75,980,178.96     |
| 生产性生物资产     | 0                 | 0                 |
| 油气资产        | 0                 | 0                 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产       | 0                 | 0                 |
| 无形资产        | 25,692,087.92     | 26,734,387.21     |
| 开发支出        | 87,693,539.04     | 0                 |
| 商誉          | 0                 | 0                 |
| 长期待摊费用      | 0                 | 64,150.94         |
| 递延所得税资产     | 559,186,807.86    | 559,780,295.03    |
| 其他非流动资产     | 0                 | 0                 |
| 非流动资产合计     | 70,533,057,354.31 | 71,009,541,034.64 |
| 资产总计        | 84,039,112,157.72 | 84,142,750,248.91 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 2,700,000,000     | 3,700,000,000     |
| 交易性金融负债     | 0                 | 0                 |
| 衍生金融负债      | 0                 | 0                 |
| 应付票据        | 0                 | 0                 |
| 应付账款        | 160,801,075.54    | 311,136,884.76    |
| 预收款项        | 150,345.28        | 640,115.77        |
| 合同负债        | 0                 | 0                 |
| 应付职工薪酬      | 1,277,834.26      | 2,934,491.86      |
| 应交税费        | 17,629,061.32     | 10,909,740.81     |
| 其他应付款       | 3,841,355,246.71  | 4,440,834,384.45  |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 50,526,555.48     | 43,833,333.32     |
| 持有待售负债      | 0                 | 0                 |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,882,418,449.94  | 8,133,607,060.81  |



|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债    | 4,999,100,000     | 5,548,356,823.91  |
| 流动负债合计    | 19,602,732,013.05 | 22,148,419,502.37 |
| 非流动负债：    |                   |                   |
| 长期借款      | 17,252,880,000    | 14,523,560,000    |
| 应付债券      | 9,887,990,408.83  | 9,989,008,909.88  |
| 其中：优先股    | 0                 | 0                 |
| 永续债       | 0                 | 0                 |
| 租赁负债      | 0                 | 0                 |
| 长期应付款     | 547,000,000       | 247,000,000       |
| 长期应付职工薪酬  | 0                 | 0                 |
| 预计负债      | 7,374,061.72      | 6,026,110.06      |
| 递延收益      | 0                 | 6,860.27          |
| 递延所得税负债   | 127,529,233.47    | 115,019,558.47    |
| 其他非流动负债   | 0                 | 0                 |
| 非流动负债合计   | 27,822,773,704.02 | 24,880,621,438.68 |
| 负债合计      | 47,425,505,717.07 | 47,029,040,941.05 |
| 所有者权益：    |                   |                   |
| 实收资本（或股本） | 23,000,000,000    | 10,000,000,000    |
| 其他权益工具    | 4,929,371,069.26  | 3,238,899,371.1   |
| 其中：优先股    | 0                 | 0                 |
| 永续债       | 2,899,371,069.26  | 1,998,899,371.1   |
| 资本公积      | 2,406,504,145.06  | 18,708,735,466.55 |
| 减：库存股     | 0                 | 0                 |
| 其他综合收益    | -53,988,432.61    | -55,476,423.2     |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 专项储备       | 0                 | 0                 |
| 盈余公积       | 1,328,188,183.69  | 1,194,068,568.44  |
| 未分配利润      | 5,003,531,475.25  | 4,027,482,324.97  |
| 所有者权益合计    | 36,613,606,440.65 | 37,113,709,307.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 84,039,112,157.72 | 84,142,750,248.91 |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目            | 2021 年度            | 2020 年度            |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入       | 206,166,246,447.38 | 191,187,032,215.34 |
| 其中：营业收入       | 184,204,918,671.36 | 171,580,494,688.84 |
| 利息收入          | 18,222,644,408.27  | 16,263,061,563.5   |
| 已赚保费          | 723,121,175.29     | 815,945,067.21     |
| 手续费及佣金收入      | 3,015,562,192.46   | 2,527,530,895.79   |
| 二、营业总成本       | 204,993,511,233.3  | 188,644,820,130.47 |
| 其中：营业成本       | 172,334,520,109.4  | 159,419,849,682.3  |
| 利息支出          | 13,671,650,591     | 12,173,115,997.36  |
| 手续费及佣金支出      | 816,025,682.44     | 841,258,139.79     |
| 退保金           | 0                  | 0                  |
| 赔付支出净额        | 2,460,147,626.54   | 1,872,236,889.66   |
| 提取保险责任合同准备金净额 | 429,058,936.92     | 901,837,769.42     |
| 保单红利支出        | 0                  | 0                  |
| 分保费用          | 5,039,054.88       | 16,170,793.37      |
| 税金及附加         | 950,678,652.56     | 719,814,389.79     |
| 销售费用          | 5,717,035,364.19   | 5,781,257,093.26   |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 管理费用                   | 4,917,343,163.1   | 3,929,242,294.78  |
| 研发费用                   | 581,170,248.77    | 424,926,005.51    |
| 财务费用                   | 3,110,841,803.5   | 2,565,111,075.23  |
| 其中：利息费用                | 3,447,080,787.52  | 3,011,221,841.09  |
| 利息收入                   | 485,983,875.82    | 550,839,158.43    |
| 加：其他收益                 | 367,162,396.11    | 488,126,788.95    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 5,834,433,478.28  | 3,983,420,623.7   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 1,891,239,558.54  | 1,233,132,610.73  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     | 469,100,829.7     | -45,770,116.39    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        | 90,610,892.46     | 244,086,898.52    |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     | 0                 | 0                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 2,311,026,419.57  | 57,915,013.94     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -4,485,372,049.56 | -432,606,693.39   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -554,293,708.58   | -2,955,265,158.92 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 130,457,473.34    | 101,952,360.42    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 4,866,760,115.7   | 4,029,841,918.09  |
| 加：营业外收入                | 418,561,205.78    | 149,478,495.67    |
| 减：营业外支出                | 241,992,867.98    | 138,156,807.58    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 5,043,328,453.5   | 4,041,163,606.18  |
| 减：所得税费用                | 1,312,270,424.44  | 1,216,476,192.65  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 3,731,058,029.06  | 2,824,687,413.53  |
| （一）按经营持续性分类            |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,731,058,029.06  | 2,824,687,413.53  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 0                 | 0                 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| (二) 按所有权归属分类              |                  |                  |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润          | 508,912,660.45   | 285,645,870.19   |
| 2. 少数股东损益                 | 3,222,145,368.61 | 2,539,041,543.34 |
| 六、其他综合收益的税后净额             | 301,075,614.59   | 23,717,085.72    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | 223,571,294.77   | 24,800,575.28    |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益       | 28,400,333.71    | -5,015,026.91    |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额          | 0                | 0                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益       | 0                | 0                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动         | 28,400,333.71    | -5,015,026.91    |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动         | 0                | 0                |
| 5. 其他                     | 0                | 0                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益        | 195,170,961.06   | 29,815,602.19    |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益        | 1,487,990.59     | 26,917,880.97    |
| 2. 其他债权投资公允价值变动           | 130,780,893.73   | -19,104,414.15   |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金<br>额 | 1,950,222.54     | -545,477.34      |
| 4. 其他债权投资信用减值准备           | 71,125,735.43    | 17,554,044.75    |
| 5. 现金流量套期储备               | 0                | 10,696,151.24    |
| 6. 外币财务报表折算差额             | -1,551,619.66    | -3,223,866.97    |
| 7. 其他                     | -8,622,261.57    | -2,478,716.31    |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       | 77,504,319.82    | -1,083,489.56    |
| 七、综合收益总额                  | 4,032,133,643.65 | 2,848,404,499.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          | 732,483,955.22   | 310,446,445.47   |
| 归属于少数股东的综合收益总额            | 3,299,649,688.43 | 2,537,958,053.78 |
| 八、每股收益：                   |                  |                  |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| （一）基本每股收益 | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | 0 | 0 |

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

法定代表人：周炼 主管会计工作负责人：张佩云 会计机构负责人：张国平

#### （四）母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2021 年度          | 2020 年度          |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 426,593,494.59   | 496,418,105.83   |
| 减：营业成本                        | 218,431.64       | 586,259.92       |
| 税金及附加                         | 22,157,486.69    | 18,123,844.45    |
| 销售费用                          | 0                | 0                |
| 管理费用                          | 266,578,252.97   | 94,981,066.88    |
| 研发费用                          | 64,114.5         | 1,991,429.21     |
| 财务费用                          | 1,766,795,043.45 | 1,585,465,575.7  |
| 其中：利息费用                       | 1,852,455,813.44 | 1,651,850,985.47 |
| 利息收入                          | 116,719,119.25   | 102,371,394.06   |
| 加：其他收益                        | 5,557,318.85     | 647,474.77       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 2,878,095,861.72 | 1,691,203,920.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 1,090,022,150.71 | 599,210,526.44   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 0                | 0                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            | 0                | 0                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 55,168,078.56    | -14,144,563      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,485,885.71    | 0                |

|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 0                | -690,523.02    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 283,070.77       | 99,412.17      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 1,306,398,609.53 | 472,385,650.88 |
| 加：营业外收入                   | 49,644,573.05    | 66,959,849.95  |
| 减：营业外支出                   | 1,743,867.92     | 10,092,047.66  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 1,354,299,314.66 | 529,253,453.17 |
| 减：所得税费用                   | 13,103,162.17    | 22,968,429.11  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 1,341,196,152.49 | 506,285,024.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    | 1,341,196,152.49 | 506,285,024.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    | 0                | 0              |
| 五、其他综合收益的税后净额             | 1,487,990.59     | 26,917,880.97  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 0                | 0              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额          | 0                | 0              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益       | 0                | 0              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动         | 0                | 0              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动         | 0                | 0              |
| 5. 其他                     | 0                | 0              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 1,487,990.59     | 26,917,880.97  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益        | 1,487,990.59     | 26,917,880.97  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动           | 0                | 0              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金<br>额 | 0                | 0              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备           | 0                | 0              |
| 5. 现金流量套期储备               | 0                | 0              |
| 6. 外币财务报表折算差额             | 0                | 0              |

|           |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|
| 7. 其他     | 0                | 0              |
| 六、综合收益总额  | 1,342,684,143.08 | 533,202,905.03 |
| 七、每股收益：   |                  |                |
| （一）基本每股收益 | 0                | 0              |
| （二）稀释每股收益 | 0                | 0              |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 2021 年度            | 2020 年度            |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 248,529,757,692.72 | 191,314,604,479.47 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | 41,233,272,410.95  | 48,717,998,559.2   |
| 向中央银行借款净增加额                  | 6,521,319,415.05   | 1,486,261,857      |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -6,483,231,520.63  | 7,804,053,983.53   |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | 4,116,087,424.11   | 3,858,354,075.4    |
| 收到再保业务现金净额                   | -87,651,996.25     | -86,723,680.14     |
| 保户储金及投资款净增加额                 | 0                  | 0                  |
| 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 | -1,656,594,504.82  | -14,463,717,010.39 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | 15,801,972,472.28  | 13,960,436,260.2   |
| 拆入资金净增加额                     | 589,000,000        | -1,590,000,000     |
| 回购业务资金净增加额                   | -6,426,520,165.99  | 1,086,371,567.34   |
| 代理买卖证券收到的现金净额                | 4,580,239,529.01   | 1,968,666,637.04   |
| 收到的税费返还                      | 468,215,908.25     | 146,453,967.97     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 63,515,113,562.3   | 1,807,384,891.46   |
| 经营活动现金流入小计                   | 370,700,980,226.98 | 256,010,145,588.08 |

|                           |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 239,012,587,789.25 | 178,396,771,583.41 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | 41,028,709,615.66  | 40,480,420,298.08  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           | -1,199,277,847.66  | 2,753,084,672      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            | 2,683,238,225.43   | 2,241,704,290.47   |
| 拆出资金净增加额                  | 550,000,000        | 1,200,000,000      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | 7,976,762,237.61   | 7,059,107,909.15   |
| 支付保单红利的现金                 | 0                  | 0                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6,972,445,907.49   | 5,589,404,639.29   |
| 支付的各项税费                   | 4,833,634,509.69   | 4,981,378,509.3    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 61,365,383,979.33  | 10,056,761,623.55  |
| 经营活动现金流出小计                | 363,223,484,416.8  | 252,758,633,525.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 7,477,495,810.18   | 3,251,512,062.83   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 | 279,538,067,812.16 | 229,810,053,658.09 |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,938,545,419.82   | 7,244,985,566.94   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 519,838,461.69     | 574,767,135.79     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 790,959,700.17     | 1,245,835,439.4    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 9,305,600,364.02   | 3,925,106,474.83   |
| 投资活动现金流入小计                | 298,093,011,757.86 | 242,800,748,275.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,935,846,332.17   | 4,680,444,158.63   |
| 投资支付的现金                   | 293,937,755,418.34 | 248,778,516,782.5  |
| 质押贷款净增加额                  | 0                  | 0                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 163,092,669.27     | 1,945,147.45       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 8,137,811,384.61   | 8,081,761,071.21   |



|                     |                    |                    |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| 投资活动现金流出小计          | 305,174,505,804.39 | 261,542,667,159.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -7,081,494,046.53  | -18,741,918,884.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金           | 4,407,775,437.63   | 8,348,130,870.51   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,267,176,454.14   | 7,917,594,229.14   |
| 取得借款收到的现金           | 211,402,553,999.93 | 258,221,150,355.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 12,798,440,097.26  | 12,581,415,498.2   |
| 筹资活动现金流入小计          | 228,608,769,534.82 | 279,150,696,724.29 |
| 偿还债务支付的现金           | 199,487,679,239.31 | 235,469,490,071.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 8,670,773,812.68   | 6,469,891,475.1    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,735,893,395.32   | 1,377,700,213.47   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 13,851,394,580.43  | 12,829,404,287.54  |
| 筹资活动现金流出小计          | 222,009,847,632.42 | 254,768,785,833.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 6,598,921,902.4    | 24,381,910,890.46  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -78,274,762.27     | -3,650,694.04      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 6,916,648,903.78   | 8,887,853,374.51   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 53,480,640,556.04  | 44,592,787,181.53  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 60,397,289,459.82  | 53,480,640,556.04  |

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2021 年度 | 2020 年度     |
|----------------|---------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |         |             |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 0       | 6,080       |
| 收到的税费返还        | 0       | 1,341,130.6 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 212,244,483.85    | 2,009,900,129.85  |
| 经营活动现金流入小计                | 212,244,483.85    | 2,011,247,340.45  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 0                 | 0                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 124,512,141.8     | 117,412,826.29    |
| 支付的各项税费                   | 32,637,471.93     | 15,622,400.54     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 866,392,579.9     | 139,203,796.21    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,023,542,193.63  | 272,239,023.04    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -811,297,709.78   | 1,739,008,317.41  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 9,886,689,857.98  | 20,722,570,037.69 |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,949,678,849.72  | 1,507,636,355.13  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 692,853.32        | 0                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 1,611,970,591.5   | 0                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 6,037,861.01      | 13,867,407.32     |
| 投资活动现金流入小计                | 13,455,070,013.53 | 22,244,073,800.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 219,467,792.68    | 103,753,434.51    |
| 投资支付的现金                   | 13,891,355,597.81 | 27,127,602,498.78 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0                 | 0                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 5,180,870.31      | 39,386,769.6      |
| 投资活动现金流出小计                | 14,116,004,260.8  | 27,270,742,702.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -660,934,247.27   | -5,026,668,902.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 840,000,000       | 2,333,000,000     |
| 取得借款收到的现金                 | 23,691,700,000    | 29,689,615,000    |

|                    |                  |                   |
|--------------------|------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 150,000,000      | 500,000,000       |
| 筹资活动现金流入小计         | 24,681,700,000   | 32,522,615,000    |
| 偿还债务支付的现金          | 20,897,982,200   | 23,997,690,000    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 2,032,321,742.92 | 1,869,782,368.63  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 23,708,210.18    | 818,336,545.61    |
| 筹资活动现金流出小计         | 22,954,012,153.1 | 26,685,808,914.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 1,727,687,846.9  | 5,836,806,085.76  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,601           | -7,861.58         |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 255,453,288.85   | 2,549,137,638.84  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 4,283,438,404.18 | 1,734,300,765.34  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 4,538,891,693.03 | 4,283,438,404.18  |

## 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

## 第八节 备查文件

### 备查文件目录

| 序号 | 文件名称  |
|----|---|
| 1  | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| 2  | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件                |
| 3  | 按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息        |

### 备查文件查阅

|          |   |
|----------|---|
| 备查文件置备地点 | 广西投资集团有限公司  |
| 具体地址     | 广西壮族自治区南宁市 民族大道 109 号广西投资大厦                               |
| 查阅网站     | www.szse.cn; www.sse.com.cn; https://www.chinabond.com.cn |

(本页无正文，为《广西投资集团有限公司公司债券年度报告(2021年)》盖章页)



## 附件一、发行人财务报告

广西投资集团有限公司

2021 年度审计报告

XYZH/2022NNAA10163

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



| <b>索引</b>     | <b>页码</b> |
|---------------|-----------|
| 审计报告          | 1-4       |
| 公司财务报表        |           |
| — 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    | 17-203    |

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|   |  |
|---|--|
| 业务报备统一编码：   | 110101362022054005455                  |
| 报告名称：   | 广西投资集团有限公司 2021 年度审计报告                 |
| 报告文号：   | XYZH/2022NNAA10163                     |
| 被审（验）单位名称：  | 广西投资集团有限公司                             |
| 会计师事务所名称：   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                     |
| 业务类型：   | 财务报表审计                                 |
| 报告意见类型：   | 无保留意见                                  |
| 报告日期：   | 2022 年 04 月 15 日                       |
| 报备日期：   | 2022 年 04 月 18 日                       |
| 签字人员：   | 傅虹(450100010624)，<br>毛喜明(450100140721) |
|  |  |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)  |  |

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



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/2022NNAA10163

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广投集团，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、28；八、72 营业收入、营业成本，八、73 利息净收入，八、74 已赚保费，八、75 手续费及佣金净收入。广投集团 2021 年度营业总收入 2,061.66 亿元，比 2020 年度 1,911.87 亿元增加 149.79 亿元，增幅 7.83%。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"> <li>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；</li> <li>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；</li> <li>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；</li> <li>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；</li> <li>5. 执行函证程序，确认应收账款、收入金额的准确性；</li> <li>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；</li> <li>7. 对客户期后回款进行检查；</li> <li>8. 检查与收入相关的信息是否已充分、恰当列报。</li> </ol> |

#### 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。



中国 北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二二年四月十五日



合并资产负债表  
2021年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司

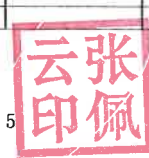
单位：人民币元

| 项 目                    | 行次      | 年末余额                      | 年初余额                      |
|------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |         |                           |                           |
| 货币资金                   | 八、（一）   | 67,956,008.811.91         | 70,386,799.567.83         |
| △结算备付金                 | 八、（二）   | 2,616,222.706.46          | 1,838,062,156.51          |
| △拆出资金                  | 八、（三）   | 3,783,817,619.00          | 3,231,516,460.00          |
| 交易性金融资产                | 八、（四）   | 64,219,099,248.82         | 50,184,420,540.15         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |         |                           |                           |
| 衍生金融资产                 | 八、（五）   | 55,350,922.76             | 4,539,762.00              |
| 应收票据                   | 八、（六）   | 367,662,604.70            | 97,413,854.27             |
| 应收账款                   | 八、（七）   | 5,107,472,309.33          | 4,473,195,280.66          |
| 应收款项融资                 | 八、（八）   | 182,959,047.88            | 228,149,988.78            |
| 预付款项                   | 八、（九）   | 4,022,262,866.19          | 1,960,359,874.24          |
| △应收保费                  | 八、（十）   | 792,895,393.16            | 709,133,348.64            |
| △应收分保账款                | 八、（十一）  | 273,552,046.94            | 208,230,893.17            |
| △应收分保合同准备金             | 八、（十二）  | 287,988,744.75            | 275,167,065.04            |
| 其他应收款                  | 八、（十三）  | 6,216,004,600.07          | 5,232,761,419.32          |
| 其中：应收股利                |         | 110,726,527.90            | 122,273,280.16            |
| △买入返售金融资产              | 八、（十四）  | 17,859,359,550.47         | 10,096,675,182.06         |
| 存货                     | 八、（十五）  | 8,194,466,776.42          | 6,606,994,817.11          |
| 其中：原材料                 |         | 1,571,591,042.63          | 1,247,562,195.50          |
| 库存商品（产成品）              |         | 3,162,145,848.41          | 1,644,632,639.41          |
| 合同资产                   | 八、（十六）  | 258,234,958.82            | 70,219,695.70             |
| 持有待售资产                 | 八、（十七）  | 9,022,026.00              | 589,824.88                |
| 一年内到期的非流动资产            | 八、（十八）  | 100,404,285,635.75        | 60,888,699,433.11         |
| 其他流动资产                 | 八、（十九）  | 13,876,525,127.67         | 12,261,013,334.23         |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>296,483,190,997.10</b> | <b>228,753,942,497.70</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                           |                           |
| △发放贷款和垫款               | 八、（二十）  | 103,355,909,743.01        | 108,525,808,271.24        |
| 债权投资                   | 八、（二十一） | 84,542,374,551.09         | 94,604,950,478.49         |
| 可供出售金融资产               |         |                           |                           |
| 其他债权投资                 | 八、（二十二） | 21,974,059,562.11         | 21,610,113,080.31         |
| 持有至到期投资                |         |                           |                           |
| 长期应收款                  | 八、（二十三） | 10,965,596,294.29         | 13,525,765,757.68         |
| 长期股权投资                 | 八、（二十四） | 29,198,596,232.40         | 22,844,141,987.33         |
| 其他权益工具投资               | 八、（二十五） | 35,805,071,983.79         | 15,942,480,364.76         |
| 其他非流动金融资产              | 八、（二十六） | 13,638,552,404.30         | 11,836,808,049.18         |
| 投资性房地产                 | 八、（二十七） | 21,890,697,173.95         | 20,235,622,153.51         |
| 固定资产                   | 八、（二十八） | 27,226,369,983.29         | 21,608,229,794.87         |
| 其中：固定资产原价              |         | 48,459,987,453.19         | 41,527,877,254.02         |
| 累计折旧                   |         | 21,227,761,377.29         | 19,924,894,169.20         |
| 固定资产减值准备               |         | 163,613,577.44            | 151,744,791.75            |
| 在建工程                   | 八、（二十九） | 4,135,282,302.08          | 9,214,509,686.35          |
| 生产性生物资产                | 八、（三十）  | 121,590.72                |                           |
| 油气资产                   |         |                           |                           |
| 使用权资产                  | 八、（三十一） | 1,638,720,292.24          | 1,848,992,061.31          |
| 无形资产                   | 八、（三十二） | 3,433,377,140.81          | 3,493,947,951.27          |
| 开发支出                   | 八、（三十三） | 225,913,943.55            | 140,989,792.37            |
| 商誉                     | 八、（三十四） | 5,032,497,105.56          | 4,854,940,026.67          |
| 长期待摊费用                 | 八、（三十五） | 753,132,276.02            | 663,588,726.57            |
| 递延所得税资产                | 八、（三十六） | 4,052,358,398.06          | 3,448,357,914.54          |
| 其他非流动资产                | 八、（三十七） | 4,695,885,008.84          | 5,853,246,546.94          |
| 其中：特准储备物资              |         |                           |                           |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | <b>372,564,515,986.11</b> | <b>360,252,492,643.39</b> |
| <b>总计</b>              |         | <b>669,047,706,983.21</b> | <b>589,006,435,141.09</b> |

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)  
2021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                    | 行次      | 年末余额               | 年初余额               |
|------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| <b>流动负债:</b>           |         |                    |                    |
| 短期借款                   | 八、(三十八) | 22,362,172,920.47  | 20,992,500,029.20  |
| △向中央银行借款               | 八、(三十九) | 14,518,976,350.00  | 7,995,672,382.00   |
| △拆入资金                  | 八、(四十)  | 11,042,278,563.22  | 8,317,365,008.04   |
| 交易性金融负债                | 八、(四十一) | 1,525,049,827.69   | 3,929,234,532.72   |
| 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) | 165,895,834.42     | 3,582,350.00       |
| 应付票据                   | 八、(四十三) | 5,611,643,789.48   | 6,521,076,187.37   |
| 应付账款                   | 八、(四十四) | 7,392,135,783.42   | 3,600,348,540.23   |
| 预收款项                   | 八、(四十五) | 88,843,889.93      | 57,659,980.47      |
| 合同负债                   | 八、(四十六) | 2,785,081,853.38   | 2,125,314,048.13   |
| △卖出回购金融资产款             | 八、(四十七) | 19,440,492,003.40  | 26,740,273,400.75  |
| △吸收存款及同业存放             | 八、(四十八) | 247,742,944,321.40 | 205,458,878,724.65 |
| △代理买卖证券款               | 八、(四十九) | 17,946,567,347.57  | 13,605,866,525.20  |
| △代理承销证券款               |         |                    |                    |
| 应付职工薪酬                 | 八、(五十)  | 2,293,621,672.66   | 1,976,344,364.46   |
| 其中:应付工资                |         | 1,723,121,266.74   | 1,545,504,240.98   |
| 应付福利费                  |         | 271,518.98         | 757,399.51         |
| #其中:职工奖励及福利基金          |         |                    |                    |
| 应交税费                   | 八、(五十一) | 1,684,750,511.16   | 1,214,259,831.38   |
| 其中:应交税金                |         | 1,582,476,252.58   | 1,125,731,523.05   |
| 其他应付款                  | 八、(五十二) | 9,819,789,096.71   | 13,516,570,189.12  |
| 其中:应付股利                |         | 280,081,874.27     | 297,290,923.78     |
| △应付手续费及佣金              | 八、(五十三) | 48,573,494.02      | 61,817,877.02      |
| △应付分保账款                | 八、(五十四) | 315,495,620.86     | 277,668,144.36     |
| 持有待售负债                 |         |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债            | 八、(五十五) | 26,990,389,257.72  | 33,479,609,254.74  |
| 其他流动负债                 | 八、(五十六) | 11,714,177,801.61  | 11,286,037,409.39  |
| 流动负债合计                 |         | 403,488,869,939.12 | 361,160,078,779.23 |
| <b>非流动负债:</b>          |         |                    |                    |
| △保险合同准备金               | 八、(五十七) | 5,762,950,068.28   | 5,377,156,921.55   |
| 长期借款                   | 八、(五十八) | 37,069,847,786.06  | 34,544,433,165.31  |
| 应付债券                   | 八、(五十九) | 86,795,026,585.67  | 82,808,912,110.88  |
| 其中:优先股                 |         |                    |                    |
| 永续债                    |         |                    |                    |
| 租赁负债                   | 八、(六十)  | 1,004,994,365.02   | 1,028,793,192.96   |
| 长期应付款                  | 八、(六十一) | 17,140,052,328.73  | 10,172,651,918.77  |
| 长期应付职工薪酬               | 八、(六十二) | 47,324,036.00      | 57,950,025.00      |
| 预计负债                   | 八、(六十三) | 105,546,363.33     | 37,093,466.17      |
| 递延收益                   | 八、(六十四) | 328,303,603.25     | 329,260,569.06     |
| 递延所得税负债                | 八、(三十六) | 647,912,401.30     | 489,410,093.97     |
| 其他非流动负债                | 八、(六十五) | 637,950,394.77     | 632,647,936.22     |
| 其中:特准储备基金              |         |                    |                    |
| 非流动负债合计                |         | 149,539,907,932.41 | 135,478,309,399.89 |
| 负 债 合 计                |         | 553,028,777,871.53 | 496,638,388,179.12 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>   |         |                    |                    |
| 实收资本(或股本)              | 八、(六十六) | 23,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 国家资本                   |         | 23,000,000,000.00  | 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            |         | 23,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 其他权益工具                 | 八、(六十七) | 4,929,371,069.26   | 3,238,899,371.10   |
| 其中:优先股                 |         |                    |                    |
| 永续债                    |         | 2,899,371,069.26   | 1,998,899,371.10   |
| 资本公积                   | 八、(六十八) | 7,746,140,289.71   | 21,209,117,662.94  |
| 减:库存股                  |         |                    |                    |
| 其他综合收益                 |         | -16,067,336.16     | -239,638,630.93    |
| 其中:外币报表折算差额            |         | -3,769,068.25      | -2,168,252.87      |
| 专项储备                   | 八、(六十九) | 47,333,723.33      | 45,022,852.03      |
| 盈余公积                   | 八、(七十)  | 1,328,188,183.69   | 1,194,068,568.44   |
| 其中:法定公积金               |         | 1,328,188,183.69   | 1,194,068,568.44   |
| 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、(七十一) | -5,021,647,560.57  | -5,165,413,218.81  |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计   |         | 32,013,318,369.26  | 30,282,056,604.77  |
| *少数股东权益                |         | 84,005,610,742.42  | 62,085,990,357.20  |
| 所有者权益(或股东权益)合计         |         | 116,018,929,111.68 | 92,368,046,961.97  |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计      |         | 669,047,706,983.21 | 589,006,435,141.09 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







资产负债表  
2021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                     | 行次     | 年末余额                     | 年初余额                     |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                          |                          |
| 货币资金                   |        | 4,538,891,693.03         | 4,283,438,404.18         |
| △结算备付金                 |        |                          |                          |
| △拆出资金                  |        |                          |                          |
| 交易性金融资产                |        |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                          |                          |
| 衍生金融资产                 |        |                          |                          |
| 应收票据                   |        |                          |                          |
| 应收账款                   | 十三、（一） | 41,336,366.96            | 42,396,297.43            |
| 应收款项融资                 |        |                          |                          |
| 预付款项                   |        | 8,487,082.15             | 4,840,040.34             |
| △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） | 8,268,546,259.52         | 8,750,372,192.06         |
| 其中：应收股利                |        | 18,227,647.08            | 21,997,396.89            |
| △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                 |        | 648,793,401.75           | 52,162,280.26            |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>13,506,054,803.41</b> | <b>13,133,209,214.27</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                          |                          |
| △发放贷款和垫款               |        |                          |                          |
| 债权投资                   |        |                          |                          |
| 可供出售金融资产               |        |                          |                          |
| 其他债权投资                 |        |                          |                          |
| 持有至到期投资                |        |                          |                          |
| 长期应收款                  |        | 972,000,000.00           | 686,000,000.00           |
| 长期股权投资                 | 十三、（三） | 65,868,182,582.26        | 67,463,679,875.90        |
| 其他权益工具投资               |        |                          |                          |
| 其他非流动金融资产              |        | 857,369,725.65           | 107,265,767.10           |
| 投资性房地产                 |        | 2,055,920,281.00         | 2,005,881,581.00         |
| 固定资产                   |        | 79,765,507.62            | 84,154,798.50            |
| 其中：固定资产原价              |        | 206,479,428.19           | 207,832,083.62           |
| 累计折旧                   |        | 126,803,572.09           | 123,871,791.01           |
| 固定资产减值准备               |        |                          |                          |
| 在建工程                   |        | 27,246,822.96            | 75,980,178.96            |
| 生产性生物资产                |        |                          |                          |
| 油气资产                   |        |                          |                          |
| 使用权资产                  |        |                          |                          |
| 无形资产                   |        | 25,692,087.92            | 26,734,387.21            |
| 开发支出                   |        | 87,693,539.04            |                          |
| 商誉                     |        |                          |                          |
| 长期待摊费用                 |        |                          | 64,150.94                |
| 递延所得税资产                |        | 559,186,807.86           | 559,780,295.03           |
| 其他非流动资产                |        |                          |                          |
| 其中：特准储备物资              |        |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>70,533,057,354.31</b> | <b>71,009,541,034.64</b> |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>84,039,112,157.72</b> | <b>84,142,750,248.91</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表 (续)  
2021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                    | 行次 | 年末余额                     | 年初余额                     |
|------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>           |    |                          |                          |
| 短期借款                   |    | 2,700,000,000.00         | 3,700,000,000.00         |
| △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                   |    | 160,801,075.54           | 311,136,884.76           |
| 预收款项                   |    | 150,345.28               | 640,115.77               |
| 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                 |    | 1,277,834.26             | 2,934,491.86             |
| 其中:应付工资                |    |                          |                          |
| 应付福利费                  |    |                          |                          |
| #其中:职工奖励及福利基金          |    |                          |                          |
| 应交税费                   |    | 17,629,061.32            | 10,909,740.81            |
| 其中:应交税金                |    | 17,621,990.44            | 10,909,740.81            |
| 其他应付款                  |    | 3,841,355,246.71         | 4,440,834,384.45         |
| 其中:应付股利                |    | 50,526,555.48            | 43,833,333.32            |
| △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            |    | 7,882,418,449.94         | 8,133,607,060.81         |
| 其他流动负债                 |    | 4,999,100,000.00         | 5,548,356,823.91         |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>19,602,732,013.05</b> | <b>22,148,419,502.37</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |    |                          |                          |
| △保险合同准备金               |    |                          |                          |
| 长期借款                   |    | 17,252,880,000.00        | 14,523,560,000.00        |
| 应付债券                   |    | 9,887,990,408.83         | 9,989,008,909.88         |
| 其中:优先股                 |    |                          |                          |
| 永续债                    |    |                          |                          |
| 租赁负债                   |    |                          |                          |
| 长期应付款                  |    | 547,000,000.00           | 247,000,000.00           |
| 长期应付职工薪酬               |    |                          |                          |
| 预计负债                   |    | 7,374,061.72             | 6,026,110.06             |
| 递延收益                   |    |                          | 6,860.27                 |
| 递延所得税负债                |    | 127,529,233.47           | 115,019,558.47           |
| 其他非流动负债                |    |                          |                          |
| 其中:特准储备基金              |    |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>27,822,773,704.02</b> | <b>24,880,621,438.68</b> |
| <b>负 债 合 计</b>         |    | <b>47,425,505,717.07</b> | <b>47,029,040,941.05</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |    |                          |                          |
| 实收资本                   |    | 23,000,000,000.00        | 10,000,000,000.00        |
| 国家资本                   |    | 23,000,000,000.00        | 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               |    |                          |                          |
| 实收资本净额                 |    | 23,000,000,000.00        | 10,000,000,000.00        |
| 其他权益工具                 |    | 4,929,371,069.26         | 3,238,899,371.10         |
| 其中:优先股                 |    |                          |                          |
| 永续债                    |    | 2,899,371,069.26         | 1,998,899,371.10         |
| 资本公积                   |    | 2,406,504,145.06         | 18,708,735,466.55        |
| 减:库存股                  |    |                          |                          |
| 其他综合收益                 |    | -53,988,432.61           | -55,476,423.20           |
| 其中:外币报表折算差额            |    |                          |                          |
| 专项储备                   |    |                          |                          |
| 盈余公积                   |    | 1,328,188,183.69         | 1,194,068,568.44         |
| 其中:法定公积金               |    | 1,328,188,183.69         | 1,194,068,568.44         |
| 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                  |    | 5,003,531,475.25         | 4,027,482,324.97         |
| <b>所有者权益合计</b>         |    | <b>36,613,606,440.65</b> | <b>37,113,709,307.86</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |    | <b>84,039,112,157.72</b> | <b>84,142,750,248.91</b> |

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  
2021年度

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

| 项目                         | 行次      | 本年金额                      | 上年金额                      |
|----------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |         | <b>206,166,246,447.38</b> | <b>191,187,032,215.34</b> |
| 其中：营业收入                    | 八、(七十二) | 184,204,918,671.36        | 171,580,494,688.84        |
| △利息收入                      | 八、(七十三) | 18,222,644,408.27         | 16,263,061,563.50         |
| △已赚保费                      | 八、(七十四) | 723,121,175.29            | 815,945,067.21            |
| △手续费及佣金收入                  | 八、(七十五) | 3,015,562,192.46          | 2,527,530,895.79          |
| <b>二、营业总成本</b>             |         | <b>204,993,511,233.30</b> | <b>188,644,820,130.47</b> |
| 其中：营业成本                    | 八、(七十二) | 172,334,520,109.40        | 159,419,849,682.30        |
| △利息支出                      | 八、(七十三) | 13,671,650,591.00         | 12,173,115,997.36         |
| △手续费及佣金支出                  | 八、(七十五) | 816,025,682.44            | 841,258,139.79            |
| △退保金                       |         |                           |                           |
| △赔付支出净额                    | 八、(七十六) | 2,460,147,626.54          | 1,872,236,889.66          |
| △提取保险责任准备金净额               | 八、(七十七) | 429,058,936.92            | 901,837,769.42            |
| △保单红利支出                    |         |                           |                           |
| △分保费用                      | 八、(七十八) | 5,039,054.88              | 16,170,793.37             |
| 税金及附加                      | 八、(七十九) | 950,678,652.56            | 719,814,389.79            |
| 销售费用                       | 八、(八十)  | 5,717,035,364.19          | 5,781,257,093.26          |
| 管理费用                       | 八、(八十一) | 4,917,343,163.10          | 3,929,242,294.78          |
| 研发费用                       | 八、(八十二) | 581,170,248.77            | 424,926,005.51            |
| 财务费用                       | 八、(八十三) | 3,110,841,803.50          | 2,565,111,075.23          |
| 其中：利息费用                    |         | 3,447,080,787.52          | 3,011,221,841.09          |
| 利息收入                       |         | 485,983,875.82            | 550,839,158.43            |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)          |         | 31,071,529.66             | 7,125,903.21              |
| 其他                         |         |                           |                           |
| 加：其他收益                     | 八、(八十四) | 367,162,396.11            | 488,126,788.95            |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            | 八、(八十五) | 5,834,433,478.28          | 3,983,420,623.70          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |         | 1,891,239,558.54          | 1,233,132,610.73          |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |         | 469,100,829.70            | -45,770,116.39            |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列)           |         | 90,610,892.46             | 244,086,898.52            |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)         |         |                           |                           |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        | 八、(八十六) | 2,311,026,419.57          | 57,915,013.94             |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)          | 八、(八十七) | -4,485,372,049.56         | -432,606,693.39           |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)          | 八、(八十八) | -554,293,708.58           | -2,955,265,158.92         |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | 八、(八十九) | 130,457,473.34            | 101,952,360.42            |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>   |         | <b>4,866,760,115.70</b>   | <b>4,029,841,918.09</b>   |
| 加：营业外收入                    | 八、(九十)  | 418,561,205.78            | 149,478,495.67            |
| 其中：政府补助                    |         | 9,967,338.45              | 6,543,324.89              |
| 减：营业外支出                    | 八、(九十一) | 241,992,867.98            | 138,156,807.58            |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> |         | <b>5,043,328,453.50</b>   | <b>4,041,163,606.18</b>   |
| 减：所得税费用                    | 八、(九十二) | 1,312,270,424.44          | 1,216,476,192.65          |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   |         | <b>3,731,058,029.06</b>   | <b>2,824,687,413.53</b>   |
| (一)按所有权归属分类                |         |                           |                           |
| 归属于母公司所有者的净利润              |         | 508,912,660.45            | 285,645,870.19            |
| *少数股东损益                    |         | 3,222,145,368.61          | 2,539,041,543.34          |
| (二)按经营持续性分类                |         |                           |                           |
| 持续经营净利润                    |         | 3,731,058,029.06          | 2,824,687,413.53          |
| 终止经营净利润                    |         |                           |                           |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |         | <b>301,075,614.59</b>     | <b>23,717,085.72</b>      |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | 八、(九十三) | 223,571,294.77            | 24,800,575.28             |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         |         | 28,400,333.71             | -5,015,026.91             |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |         |                           |                           |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |         |                           |                           |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |         | 28,400,333.71             | -5,015,026.91             |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |         |                           |                           |
| 5.其他                       |         |                           |                           |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          |         | 195,170,961.06            | 29,815,602.19             |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |         | 1,487,990.59              | 26,917,880.97             |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |         | 130,780,893.73            | -19,104,414.15            |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         |         |                           | -2,478,716.31             |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |         | 1,950,222.54              | -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    |         |                           |                           |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |         | 71,125,735.43             | 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             |
| 8.外币报表折算差额                 |         | -1,551,619.66             | -3,223,866.97             |
| 9.其他                       |         | -8,622,261.57             |                           |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |         | 77,504,319.82             | -1,083,489.56             |
| <b>七、综合收益总额</b>            |         | <b>4,032,133,643.65</b>   | <b>2,848,404,499.25</b>   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |         | 732,483,955.22            | 310,446,445.47            |
| *归属于少数股东的综合收益总额            |         | 3,299,649,688.43          | 2,537,958,053.78          |
| <b>八、每股收益：</b>             |         |                           |                           |
| (一)基本每股收益                  |         |                           |                           |
| (二)稀释每股收益                  |         |                           |                           |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表  
2021年度

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 行次     | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                   |        | 426,593,494.59   | 496,418,105.83   |
| 其中：营业收入                   | 十三、（四） | 426,593,494.59   | 496,418,105.83   |
| △利息收入                     |        |                  |                  |
| △已赚保费                     |        |                  |                  |
| △手续费及佣金收入                 |        |                  |                  |
| 二、营业总成本                   |        | 2,055,813,329.25 | 1,701,148,176.16 |
| 其中：营业成本                   | 十三、（四） | 218,431.64       | 586,259.92       |
| △利息支出                     |        |                  |                  |
| △手续费及佣金支出                 |        |                  |                  |
| △退保金                      |        |                  |                  |
| △赔付支出净额                   |        |                  |                  |
| △提取保险责任准备金净额              |        |                  |                  |
| △保单红利支出                   |        |                  |                  |
| △分保费用                     |        |                  |                  |
| 税金及附加                     |        | 22,157,486.69    | 18,123,844.45    |
| 销售费用                      |        |                  |                  |
| 管理费用                      |        | 266,578,252.97   | 94,981,066.88    |
| 研发费用                      |        | 64,114.50        | 1,991,429.21     |
| 财务费用                      |        | 1,766,795,043.45 | 1,585,465,575.70 |
| 其中：利息费用                   |        | 1,852,455,813.44 | 1,651,850,985.47 |
| 利息收入                      |        | 116,719,119.25   | 102,371,394.06   |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         |        | 1,040,289.60     | 2,389,436.34     |
| 其他                        |        |                  |                  |
| 加：其他收益                    |        | 5,557,318.85     | 647,474.77       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 十三、（五） | 2,878,095,861.72 | 1,691,203,920.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |        | 1,090,022,150.71 | 599,210,526.44   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        |        |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          |        |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        |        |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       |        | 55,168,078.56    | -14,144,563.00   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         |        | -3,485,885.71    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         |        |                  | -690,523.02      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         |        | 283,070.77       | 99,412.17        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |        | 1,306,398,609.53 | 472,385,650.88   |
| 加：营业外收入                   |        | 49,644,573.05    | 66,959,849.95    |
| 其中：政府补助                   |        |                  |                  |
| 减：营业外支出                   |        | 1,743,867.92     | 10,092,047.66    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |        | 1,354,299,314.66 | 529,253,453.17   |
| 减：所得税费用                   |        | 13,103,162.17    | 22,968,429.11    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |        | 1,341,196,152.49 | 506,285,024.06   |
| （一）持续经营净利润                |        | 1,341,196,152.49 | 506,285,024.06   |
| （二）终止经营净利润                |        |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额             |        | 1,487,990.59     | 26,917,880.97    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |        |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           |        |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |        |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          |        |                  |                  |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          |        |                  |                  |
| 5.其他                      |        |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |        | 1,487,990.59     | 26,917,880.97    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |        | 1,487,990.59     | 26,917,880.97    |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |        |                  |                  |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |        |                  |                  |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |        |                  |                  |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |        |                  |                  |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |        |                  |                  |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |        |                  |                  |
| 8.外币报表折算差额                |        |                  |                  |
| 9.其他                      |        |                  |                  |
| 七、综合收益总额                  |        | 1,342,684,143.08 | 533,202,905.03   |
| 八、每股收益：                   |        |                  |                  |
| （一）基本每股收益                 |        |                  |                  |
| （二）稀释每股收益                 |        |                  |                  |

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  
2021年度

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 行次             | 本年金额                      | 上年金额                      |
|-------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |                |                           |                           |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |                | 248,529,757,692.72        | 191,314,604,479.47        |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |                | 41,233,272,410.95         | 48,717,998,559.20         |
| △向中央银行借款净增加额                  |                | 6,521,319,415.05          | 1,486,261,857.00          |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |                | -6,483,231,520.63         | 7,804,053,983.53          |
| △收到原保险合同保费取得的现金               |                | 4,116,087,424.11          | 3,858,354,075.40          |
| △收到再保业务现金净额                   |                | -87,651,996.25            | -86,723,680.14            |
| △保户储金及投资款净增加额                 |                |                           |                           |
| △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 |                | -1,656,594,504.82         | -14,463,717,010.39        |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |                | 15,801,972,472.28         | 13,960,436,260.20         |
| △拆入资金净增加额                     |                | 589,000,000.00            | -1,590,000,000.00         |
| △回购业务资金净增加额                   |                | -6,426,520,165.99         | 1,086,371,567.34          |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |                | 4,580,239,529.01          | 1,968,666,637.04          |
| 收到的税费返还                       |                | 468,215,908.25            | 146,453,967.97            |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |                | 63,515,113,562.30         | 1,807,384,891.46          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             |                | <b>370,700,980,226.98</b> | <b>256,010,145,588.08</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |                | 239,012,587,789.25        | 178,396,771,583.41        |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |                | 41,028,709,615.66         | 40,480,420,298.08         |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |                | -1,199,277,847.66         | 2,753,084,672.00          |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |                | 2,683,238,225.43          | 2,241,704,290.47          |
| △拆出资金净增加额                     |                | 550,000,000.00            | 1,200,000,000.00          |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |                | 7,976,762,237.61          | 7,059,107,909.15          |
| △支付保单红利的现金                    |                |                           |                           |
| 支付给职工及为职工支付的现金                |                | 6,972,445,907.49          | 5,589,404,639.29          |
| 支付的各项税费                       |                | 4,833,634,509.69          | 4,981,378,509.30          |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |                | 61,365,383,979.33         | 10,056,761,623.55         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             |                | <b>363,223,484,416.80</b> | <b>252,758,633,525.25</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          | <b>八、(九十七)</b> | <b>7,477,495,810.18</b>   | <b>3,251,512,062.83</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |                |                           |                           |
| 收回投资收到的现金                     |                | 279,538,067,812.16        | 229,810,053,658.09        |
| 取得投资收益收到的现金                   |                | 7,938,545,419.82          | 7,244,985,566.94          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |                | 519,838,461.69            | 574,767,135.79            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           |                | 790,959,700.17            | 1,245,835,439.40          |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |                | 9,305,600,364.02          | 3,925,106,474.83          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             |                | <b>298,093,011,757.86</b> | <b>242,800,748,275.05</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |                | 2,935,846,332.17          | 4,680,444,158.63          |
| 投资支付的现金                       |                | 293,937,755,418.34        | 248,778,516,782.50        |
| △质押贷款净增加额                     |                |                           |                           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           |                | 163,092,669.27            | 1,945,147.45              |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |                | 8,137,811,384.61          | 8,081,761,071.21          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             |                | <b>305,174,505,804.39</b> | <b>261,542,667,159.79</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          |                | <b>-7,081,494,046.53</b>  | <b>-18,741,918,884.74</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |                |                           |                           |
| 吸收投资收到的现金                     |                | 4,407,775,437.63          | 8,348,130,870.51          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           |                | 1,267,176,454.14          | 7,917,594,229.14          |
| 取得借款收到的现金                     |                | 211,402,553,999.93        | 258,221,150,355.58        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |                | 12,798,440,097.26         | 12,581,415,498.20         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             |                | <b>228,608,769,534.82</b> | <b>279,150,696,724.29</b> |
| 偿还债务支付的现金                     |                | 199,487,679,239.31        | 235,469,490,071.19        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |                | 8,670,773,812.68          | 6,469,891,475.10          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润           |                | 1,735,893,395.32          | 1,377,700,213.47          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |                | 13,851,394,580.43         | 12,829,404,287.54         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             |                | <b>222,009,847,632.42</b> | <b>254,768,785,833.83</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          |                | <b>6,598,921,902.40</b>   | <b>24,381,910,890.46</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |                | <b>-78,274,762.27</b>     | <b>-3,650,694.04</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>八、(九十七)</b> | <b>6,916,648,903.78</b>   | <b>8,887,853,374.51</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | <b>八、(九十七)</b> | 53,480,640,556.04         | 44,592,787,181.53         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         | <b>八、(九十七)</b> | <b>60,397,289,459.82</b>  | <b>53,480,640,556.04</b>  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表  
2021年度

编制单位：广西投资集团有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 行次     | 本年金额                     | 上年金额                     |
|-------------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |        |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |        |                          | 6,080.00                 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |        |                          |                          |
| △向中央银行借款净增加额                  |        |                          |                          |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |        |                          |                          |
| △收到原保险合同保费取得的现金               |        |                          |                          |
| △收到再保业务现金净额                   |        |                          |                          |
| △保户储金及投资款净增加额                 |        |                          |                          |
| △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 |        |                          |                          |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |        |                          |                          |
| △拆入资金净增加额                     |        |                          |                          |
| △回购业务资金净增加额                   |        |                          |                          |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |        |                          |                          |
| 收到的税费返还                       |        |                          | 1,341,130.60             |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |        | 212,244,483.85           | 2,009,900,129.85         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             |        | <b>212,244,483.85</b>    | <b>2,011,247,340.45</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |        |                          |                          |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |        |                          |                          |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |        |                          |                          |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |        |                          |                          |
| △拆出资金净增加额                     |        |                          |                          |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |        |                          |                          |
| △支付保单红利的现金                    |        |                          |                          |
| 支付给职工及为职工支付的现金                |        | 124,512,141.80           | 117,412,826.29           |
| 支付的各项税费                       |        | 32,637,471.93            | 15,622,400.54            |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |        | 866,392,579.90           | 139,203,796.21           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             |        | <b>1,023,542,193.63</b>  | <b>272,239,023.04</b>    |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          | 十三、(六) | <b>-811,297,709.78</b>   | <b>1,739,008,317.41</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |        |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                     |        | 9,886,689,857.98         | 20,722,570,037.69        |
| 取得投资收益收到的现金                   |        | 1,949,678,849.72         | 1,507,636,355.13         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |        | 692,853.32               |                          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           |        | 1,611,970,591.50         |                          |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |        | 6,037,861.01             | 13,867,407.32            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             |        | <b>13,455,070,013.53</b> | <b>22,244,073,800.14</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |        | 219,467,792.68           | 103,753,434.51           |
| 投资支付的现金                       |        | 13,891,355,597.81        | 27,127,602,498.78        |
| △质押贷款净增加额                     |        |                          |                          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           |        |                          |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |        | 5,180,870.31             | 39,386,769.60            |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             |        | <b>14,116,004,260.80</b> | <b>27,270,742,702.89</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          |        | <b>-660,934,247.27</b>   | <b>-5,026,668,902.75</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |        |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                     |        | 840,000,000.00           | 2,333,000,000.00         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           |        |                          |                          |
| 取得借款收到的现金                     |        | 23,691,700,000.00        | 29,689,615,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |        | 150,000,000.00           | 500,000,000.00           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             |        | <b>24,681,700,000.00</b> | <b>32,522,615,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                     |        | 20,897,982,200.00        | 23,997,690,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |        | 2,032,321,742.92         | 1,869,782,368.63         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润           |        |                          |                          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |        | 23,708,210.18            | 818,336,545.61           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             |        | <b>22,954,012,153.10</b> | <b>26,685,808,914.24</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          |        | <b>1,727,687,846.90</b>  | <b>5,836,806,085.76</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |        | <b>-2,601.00</b>         | <b>-7,861.58</b>         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         | 十三、(六) | <b>255,453,288.85</b>    | <b>2,549,137,638.84</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 十三、(六) | 4,283,438,404.18         | 1,734,300,765.34         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         | 十三、(六) | <b>4,538,891,693.03</b>  | <b>4,283,438,404.18</b>  |

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

2021年度

单位：人民币元

| 项目                  | 归属于母公司所有者权益       |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   | 小计                | 少数股东权益            | 所有者权益合计            |
|---------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                     | 实收资本              | 其他权益工具           | 资本公积             | 减：库存股              | 其他综合收益          | 专项储备          | 盈余公积             | 未分配利润             | △一般风险准备           | 减：子公司             |                   |                   |                    |
|                     |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 一、上年年末余额            | 10,000,000.00     | 1,898,899,371.10 | 1,240,000,000.00 | 21,209,117,662.94  | -356,290,897.50 | 45,022,852.03 | 1,194,065,988.44 | 3,671,822,659.22  | -8,857,235,778.03 | -8,740,853,431.05 | 39,022,440,025.83 | 68,327,281,764.26 | 101,349,821,790.09 |
| 加：会计政策变更            |                   |                  |                  |                    | 115,652,355.97  |               |                  | -8,857,235,778.03 |                   |                   |                   | -241,291,407.06   | -8,891,874,828.12  |
| 前期差错更正              |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 其他                  |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 二、本年年末余额            | 10,000,000.00     | 1,898,899,371.10 | 1,240,000,000.00 | 21,209,117,662.94  | -239,638,541.53 | 45,022,852.03 | 1,194,065,988.44 | 3,671,822,659.22  | -8,857,235,778.03 | -8,740,853,431.05 | 30,282,056,694.77 | 62,085,990,357.20 | 92,385,045,951.97  |
| 三、本年年末余额（减少以“-”号填列） | 13,000,000,000.00 | 900,471,698.16   | 790,000,000.00   | -13,462,977,973.23 | 223,571,294.77  | 2,310,871.30  | 134,119,615.25   | 143,765,698.24    | 508,912,660.45    | 1,227,494,334.93  | 1,731,261,764.49  | 21,919,600,365.22 | 29,650,892,169.71  |
| (一) 综合收益总额          |                   |                  |                  |                    | 223,571,294.77  |               |                  |                   |                   |                   |                   | 3,299,649,693.43  | 4,022,133,643.65   |
| (二) 所有者投入的资本        |                   |                  |                  |                    | -462,977,373.23 |               |                  |                   |                   |                   |                   | 18,394,345,974.77 | 19,531,840,299.70  |
| 1.所有者投入的普通股         |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本     |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额    |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4.其他                |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| (三) 利润分配            |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 1.提取盈余公积            |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2.提取一般风险准备          |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 3.对所有者（或股东）的分配      |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4.其他                |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| (四) 所有者权益内部结转       |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 1.资本公积转增资本（或股本）     |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）     |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 3.盈余公积弥补亏损          |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益   |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 5.其他综合收益结转留存收益      |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 6.其他                |                   |                  |                  |                    |                 |               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 四、本年年末余额            | 29,000,000,000.00 | 2,899,371,655.26 | 2,630,000,000.00 | 7,746,140,289.71   | -16,487,336.15  | 47,333,722.33 | 1,328,186,183.69 | -5,021,647,660.87 | -5,021,647,660.87 | -5,021,647,660.87 | 35,013,818,369.26 | 84,005,610,742.42 | 116,018,929,111.68 |



会计机构负责人

财务负责人

法定代表人



各所有者权益变动表(续)  
2021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 |         |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|-------|-------------------|---------|---------|
|                       | 实收资本(或股本)     |              | 资本公积         |               | 其他综合收益        |               | 专项储备             |                  | 盈余公积              |       |                   |         | △一般风险准备 |
|                       | 16            | 17           | 18           | 19            | 20            | 21            | 22               | 23               | 24                |       |                   |         |         |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | 3,999,007.00 | 2,490,000.00 | 14,879,395.62 | 14,879,395.62 | 40,895,703.22 | 1,149,460,066.08 | 3,928,760,640.38 | 47,120,180,418.99 | 28.00 | 82,914,446,697.94 |         |         |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | 3,999,007.00 | 2,490,000.00 | 14,879,395.62 | 14,879,395.62 | 40,895,703.22 | 1,149,460,066.08 | 3,928,760,640.38 | 47,120,180,418.99 | 28.00 | 82,914,446,697.94 |         |         |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| (一)综合收益总额             |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 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                 |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| (二)其他综合收益             |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 2. 其他权益工具投资的公允价值变动    |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 4. 其他                 |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| (三)专项储备               |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 1. 提取专项储备             |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 2. 补田专项储备             |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| (四)利润分配               |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 1. 提取盈余公积             |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 2. 提取一般风险准备           |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| 4. 其他                 |               |              |              |               |               |               |                  |                  |                   |       |                   |         |         |
| (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 | 3,999,007.00 | 2,490,000.00 | 14,879,395.62 | 14,879,395.62 | 40,895,703.22 | 1,149,460,066.08 | 3,928,760,640.38 | 47,120,180,418.99 | 28.00 | 82,914,446,697.94 |         |         |



会计师事务所负责人:

注册会计师:

法定代表人:



所有者权益变动表  
2021年度

单位：人民币元

| 项目                  | 年初余额          |                  |                  |                  |                    |                  | 本年金额             |                  |                   |         |    |    | 所有者权益合计 |
|---------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|----|----|---------|
|                     | 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 |    |    |         |
| 行次                  | 1             | 2                | 3                | 4                | 5                  | 6                | 7                | 8                | 9                 | 10      | 11 | 12 |         |
| 一、上年年末余额            | 10,000,000.00 | 1,998,899,371.10 | 1,240,000,000.00 | 1,240,000,000.00 | 18,708,735,466.55  | 1,194,068,568.44 | 4,922,794,005.35 | -895,311,860.39  | 38,009,020,988.25 |         |    |    |         |
| 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 | 1,998,899,371.10 | 1,240,000,000.00 | 1,240,000,000.00 | 18,708,735,466.55  | 1,194,068,568.44 | 4,922,794,005.35 | -895,311,860.39  | 38,009,020,988.25 |         |    |    |         |
| 三、本年年末余额（减少以“-”号填列） | 13,000,000.00 | 900,471,698.16   | 790,000,000.00   | 790,000,000.00   | -16,302,231,321.49 | 134,119,615.25   | 976,049,150.28   | 1,341,196,152.49 | 4,027,482,324.97  |         |    |    |         |
| （一）综合收益总额           |               | 900,471,698.16   | 790,000,000.00   | 790,000,000.00   | -3,302,231,321.49  |                  | 1,487,990.59     | 1,487,990.59     | 4,027,482,324.97  |         |    |    |         |
| 1. 所有者投入和减少资本       |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 1.1 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               |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| （二）专项储备             |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 1. 提取专项储备           |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 2. 使用专项储备           |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| （三）盈余公积             |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 1. 提取盈余公积           |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 2. 使用盈余公积           |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| （四）利润分配             |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 1. 提取盈余公积           |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 2. 提取一般风险准备         |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 3. 对所有者/债权人的分配      |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 4. 其他               |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| （五）所有者权益内部结转        |               |                  |                  |                  |                    |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 1. 资本公积转增资本         | 13,000,000.00 |                  |                  |                  | -13,000,000.00     |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 2. 盈余公积转增资本         | 13,000,000.00 |                  |                  |                  | -13,000,000.00     |                  |                  |                  |                   |         |    |    |         |
| 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            | 23,000,000.00 | 2,699,371,069.26 | 2,030,000,000.00 | 2,030,000,000.00 | 2,406,504,145.06   | 1,328,188,183.69 | 5,009,531,475.25 | -231,027,386.96  | 36,613,016,440.65 |         |    |    |         |

法定代表人：

周炼印

注册会计师：

云张印佩

会计机构负责人：

国张平

所有者权益变动表(续)  
2021年度

编制单位: 广西农垦集团有限责任公司

单位: 人民币元

| 项 目                | 上年金额          |     |               |               |               |      |                |        |                  |      | 所有者权益合计          |                   |
|--------------------|---------------|-----|---------------|---------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|------|------------------|-------------------|
|                    | 实收资本          | 优先股 | 永续债           | 其他权益工具        | 其他            | 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           |
|                    | 14            | 15  | 16            | 17            | 18            | 19   | 20             | 21     | 22               | 23   | 24               | 25                |
| 一、上年年末余额           | 10,000,000.00 |     | 3,999,007.00  | 2,450,000.00  | 13,655,374.92 |      | -82,894,304.17 |        | 1,143,440,065.03 |      | 4,881,418,322.11 | 35,087,846,052.47 |
| 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 |     | 3,999,007.00  | 2,450,000.00  | 13,655,374.92 |      | -82,894,304.17 |        | 1,143,440,065.03 |      | 4,881,418,322.11 | 35,087,846,052.47 |
| 三、本年年末余额           |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| (一) 综合收益总额         |               |     | -2,000,107.62 | -1,250,000.00 | 5,050,360.53  |      | 26,317,800.97  |        | 50,628,502.41    |      | 41,375,613.25    | 1,919,174,905.78  |
| (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. 提取盈余公积          |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| 3. 对所有者进行分配        |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| 4. 其他              |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转      |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本        |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本        |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |     |               |               |               |      |                |        |                  |      |                  |                   |
| 4. 专项储备计提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 |     | 1,998,899.37  | 1,240,000.00  | 18,708,735.45 |      | -55,476,428.20 |        | 1,194,068,568.44 |      | 4,922,794,005.35 | 35,009,020,988.25 |

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 2021年度财务决算报表附注

## 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2022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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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（或实际情况）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（或实际情况）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（或实际情况）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. 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。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、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。本集团分类该类的金融具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

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。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资。

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。本集团将其分类为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。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资；②租赁应收款；③合同资产；④发行的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以外的贷款承诺和财务担保合同。

#### 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。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

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：本集团对应收票据和合同资产采用简化方法计提预期信用损失，即按照该应收票据和合同资产整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对应收账款、应收票据和合同资产以外的预期信用损失计提范围内其他项目，按照减值三阶段计提损失准备，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加或已发生违约，公司应当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其损失准备。②如果该金融工具的信用风险

自初始确认后并未显著增加，公司应当按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。但是，该转回后的准备金额不应当小于0。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，即其他债权资产，形成的损失准备在其他综合收益中确认其损失准备，不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

发行的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以外的贷款承诺和财务担保合同，形成的损失准备在预计负债中确认其损失准备。

本集团对于处于信用风险显著上升或已发生损失的金融资产或金融重大的客户的金融资产进行单项计提减值准备，公司对未进行单项评估的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合进行组合计提。

| <b>组合确定的依据</b> |  |                                      |
|----------------|--|--------------------------------------|
| <b>报表项目</b>    | <b>组合类型</b>                                  | <b>确定组合依据</b>                        |
| 金融投资           | 金融投资   | 按照科目划分                               |
| 应收账款           | 政府债权   | 债务人为各级政府                             |
|                | 非政府债权-集团内<br>非政府债权-关联方<br>非政府债权-集团外          | 按照非各级政府的债务人，分为集团内客户、关联方客户、集团外客户      |
|                | 政府债权   | 债务人为各级政府                             |
| 合同资产           | 非政府债权-集团内<br>非政府债权-关联方<br>非政府债权-集团外          | 按照非各级政府的债务人，分为集团内客户、关联方客户、集团外客户      |
|                | 低风险类   | 日常经常活动中应收取的员工借支款、社会保险费、公积金等风险极低的其他应收 |
|                | 政府债权   | 债务人为各级政府款项                           |
| 其他应收款（不含预收账款）  | 非政府债权-借款-集团内<br>非政府债权-借款-关联方<br>非政府债权-借款-集团外 | 款项性质为企业间借款，按照借款人分为集团内客户、关联方客户、集团外客户  |
|                | 非政府债权-普通其他应收款                                | 非政府债务人，且款项性质为普通往来款；诉讼费；押金及保证金        |

| 组合确定的依据   |  |                                      |
|---|--|--------------------------------------|
| 报表项目  | 组合类型   | 确定组合依据                               |
| 长期应收款   | 融资租赁款  | 长期应收款为融资租赁项目                         |
|   | 其他长期应收款-集团内<br>其他长期应收款-关联方<br>其他长期应收款-集团外                            | 款项性质为非融资租赁项目，按客户分为集团内客户、关联方客户、集团外客户  |
|   | 委托贷款-集团内<br>委托贷款-关联方<br>委托贷款-集团外                                     | 融资方为集团内客户<br>融资方为关联方客户<br>融资方为集团外客户  |
| 发放贷款及垫款   | 对公贷款   | 客户类型属于对公客户，亦可根据所属行业进行细分              |
|   | 个人贷款   | 客户类型属于个人客户                           |
| 应收代偿款   | 应收代偿款  | 按照科目划分                               |
| 应收票据  | 应收票据-集团内<br>应收票据-关联方<br>应收票据-集团外                                     | 按客户分为集团内客户、关联方客户、集团外客户               |
| 应收款项融资  | 应收票据-集团内<br>应收票据-关联方<br>应收票据-集团外<br>应收账款-集团内<br>应收账款-关联方<br>应收账款-集团外 | 按照科目划分，按客户分为集团内客户、关联方客户、集团外客户        |
| 表外担保  | 表外担保-集团内<br>表外担保-关联方<br>表外担保-集团外                                     | 按客户为集团内客户、关联方客户、集团外客户                |
| 按组合计提坏账准备的计提方法  |  |                                      |
| 金融投资、应收账款、合同资产、其他应收款-政府债权、其他应收款-借款、长期应收款-非融资租赁、其他资产-委托贷款、应收票据、应收款项融资、表外担保     |  | 按照评级映射模型计提减值准备                       |
| 普通其他应收款、应收代偿款   |  | 按照滚动率模型计提减值准备                        |
| 长期应收款-融资租赁（租赁公司）、发放贷款及垫款（小贷公司）  |  | 按照 Wilision 统计模型计提减值准备               |
| 分组为集团内的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产、其他应收款、长期应收款、其他资产-委托贷款、表外担保等，其他应收款-低风险类，国债、政策性金融债 |  | 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。 |

## 2. 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） 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。按计划成本计价的，月末结转其应分摊的成本差异。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，中期期末或年度终了，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。存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额提取；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税后的金额。

存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （十二） 合同资产

##### 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## 2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述(九)金融资产和金融负债相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## (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。重大影响的确定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%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：本集团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，原持有的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算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，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为指定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，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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    | 0.00-5.00 | 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    | 0.00-5.00 | 2.38-20.00  |
| 2  | 机器设备  | 8-30    | 0.00-5.00 | 3.17-12.50  |
| 3  | 运输工具  | 4-15    | 0.00-5.00 | 6.33-25.00  |
| 4  | 电子设备  | 3-5     | 0.00-5.00 | 19.00-33.33 |
| 5  | 其他设备  | 5-10    | 0.00-5.00 | 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。具体摊销情况如下：

| 序号 | 类别    | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|----|-------|---------|----------|-------------|
| 1  | 软件    | 5-10    | 0.00     | 10.00-20.00 |
| 2  | 土地使用权 | 50-70   | 0.00     | 1.43-2.00   |
| 3  | 采矿权   | 15      | 0.00     | 6.67        |
| 4  | 海域使用权 | 50      | 0.00     | 2.00        |
| 5  | 特许权   | 5       | 0.00     | 20.00       |
| 6  | 专利权   | 5       | 0.00     | 20.00       |

#### （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） 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

#### （二十四） 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。

#### （二十五） 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。

#### （二十六） 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。

#### （二十七） 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。

#### （二十八） 收入

本集团的营业收入主要包括铝业收入、电力收入、贸易收入、房地产收入、手续费及佣金收入。

本集团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，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本集团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，本集团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，本集团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。

本集团在合同中的履约义务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. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。



2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团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。

本集团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。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或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。

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费收入。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。

## (二十九) 合同成本

### 1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

(三十) 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。

#### （三十一） 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。

#### （三十二） 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### 1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的

成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益

### （三十三） 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。

#### （三十四） 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。

#### （三十五） 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。

#### （三十六） 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 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

#### 1. 新金融工具准则



财政部于2017年度修订《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2021年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、（九）。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。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）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；（3）租赁应收款；（4）财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2021年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2021年期初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

## 2. 新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自2021年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、（二十八）。

本集团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。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺

商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 3. 新租赁准则

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整，详见附注四、（三十二）。

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

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

#### （1）本集团作为承租人

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

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

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

3）在首次执行日，本集团按照附注四（三十二），对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

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

- 1）将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 2）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3）使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(2) 本集团作为出租人

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

4. 第14号解释

财政部于2021年颁布了《企业会计准则解释第14号》（以下简称“第14号解释”），本公司自2021年1月1日起执行该解释，对会计政策相关内容进行了调整。

执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则、第14号解释的影响：

| 报表项目                   | 2020年12月31日        | 2021年1月1日          | 影响金额               |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 货币资金                   | 70,381,161,248.71  | 70,386,799,567.83  | 5,162,569.75       |
| 拆出资金                   | 3,230,000,000.00   | 3,231,516,460.00   | 1,516,460.00       |
| 交易性金融资产                | 19,317,418,289.75  | 50,184,420,540.15  | 30,867,002,250.40  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,159,279,959.92  | 0.00               | -12,159,279,959.92 |
| 应收票据                   | 150,370,240.66     | 97,413,854.27      | -52,956,386.39     |
| 应收账款                   | 5,718,176,759.28   | 4,473,195,280.66   | -1,254,181,478.62  |
| 应收款项融资                 | 175,193,602.39     | 228,149,988.78     | 52,956,386.39      |
| 预付款项                   | 2,133,138,556.72   | 1,960,359,874.24   | -172,778,682.48    |
| 其他应收款                  | 8,243,558,278.89   | 5,232,761,419.32   | -2,819,402,550.56  |
| 买入返售金融资产               | 10,095,191,971.06  | 10,096,675,182.06  | 1,483,211.00       |
| 存货                     | 6,615,208,093.99   | 6,606,994,817.11   | -9,471,645.92      |
| 合同资产                   | 0.00               | 70,219,695.70      | 70,219,695.70      |
| 一年内到期的非流动资产            | 61,124,997,716.74  | 60,888,699,433.11  | -236,298,283.63    |
| 其他流动资产                 | 12,720,392,611.34  | 12,261,013,334.23  | -457,546,845.35    |
| 发放贷款和垫款                | 108,347,724,405.13 | 108,525,808,271.24 | 178,083,866.11     |
| 债权投资                   | 37,559,726.01      | 94,604,950,478.49  | 94,567,390,752.48  |
| 可供出售金融资产               | 61,344,399,575.99  | 0.00               | -61,344,399,575.99 |

| 报表项目        | 2020年12月31日        | 2021年1月1日          | 影响金额               |
|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 其他债权投资      | 18,049,428,783.31  | 21,610,113,080.31  | 3,560,684,297.00   |
| 持有至到期投资     | 39,417,067,524.80  | 0.00               | -39,417,067,524.80 |
| 长期应收款       | 13,749,710,638.12  | 13,525,765,757.68  | -223,944,880.44    |
| 长期股权投资      | 22,895,948,652.93  | 22,844,141,987.33  | -52,726,165.60     |
| 其他权益工具投资    | 94,265,698.48      | 15,942,480,364.76  | 15,848,214,666.28  |
| 其他非流动金融资产   | 4,438,786,351.99   | 11,836,808,049.18  | 7,398,021,697.19   |
| 固定资产        | 23,057,419,199.55  | 21,608,229,794.87  | -1,370,778,744.42  |
| 在建工程        | 9,214,643,436.72   | 9,214,509,686.35   | -133,750.37        |
| 使用权资产       | 0.00               | 1,848,992,061.31   | 1,848,992,061.31   |
| 无形资产        | 3,489,773,651.67   | 3,493,947,951.27   | 10,103,769.86      |
| 商誉          | 4,880,020,879.38   | 4,854,940,026.67   | -25,080,852.71     |
| 长期待摊费用      | 851,987,860.20     | 663,588,726.57     | -188,399,133.63    |
| 递延所得税资产     | 2,673,880,521.64   | 3,448,357,914.54   | 773,247,786.55     |
| 其他非流动资产     | 49,857,874,298.41  | 5,853,246,546.94   | -44,004,627,751.47 |
| 短期借款        | 20,986,393,548.62  | 20,992,500,029.20  | 6,106,480.58       |
| 向中央银行借款     | 7,991,261,857.00   | 7,995,672,382.00   | 4,410,525.00       |
| 拆入资金        | 8,311,370,345.04   | 8,317,365,008.04   | 5,994,663.00       |
| 预收款项        | 1,129,434,232.48   | 57,659,980.47      | -1,071,774,252.01  |
| 合同负债        | 1,041,919,691.17   | 2,125,314,048.13   | 1,083,350,410.43   |
| 卖出回购金融资产款   | 26,740,012,151.75  | 26,740,273,400.75  | 261,249.00         |
| 吸收存款及同业存放   | 204,364,579,202.65 | 205,458,878,724.65 | 1,094,299,522.00   |
| 应交税费        | 1,180,875,019.15   | 1,214,259,831.38   | 18,620,500.13      |
| 其他应付款       | 15,150,357,009.17  | 13,516,570,189.12  | -1,452,787,399.33  |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,971,519,807.77  | 33,479,609,254.74  | 508,089,446.97     |
| 其他流动负债      | 11,313,394,803.04  | 11,286,037,409.39  | -27,313,447.12     |
| 应付债券        | 82,648,422,219.88  | 82,808,912,110.88  | 160,489,891.00     |
| 租赁负债        | 0.00               | 1,028,793,192.96   | 1,028,793,192.96   |
| 长期应付款       | 11,254,031,459.83  | 10,172,651,918.77  | -1,081,379,541.06  |
| 预计负债        | 68,069,243.99      | 37,093,466.17      | -30,975,777.82     |
| 递延收益        | 278,539,181.63     | 329,260,569.06     | 50,721,387.43      |
| 递延所得税负债     | 376,720,395.35     | 489,410,093.97     | 78,942,231.75      |
| 其他非流动负债     | 632,616,933.29     | 632,647,936.22     | 31,002.93          |
| 其他综合收益      | -356,290,987.90    | -239,638,630.93    | 116,652,356.97     |
| 未分配利润       | 3,708,015,892.14   | -5,165,413,218.81  | -8,857,235,778.03  |
| *少数股东权益     | 62,305,331,123.51  | 62,085,990,357.20  | -241,291,407.06    |

注：本表中个别科目影响金额不等于2020年12月31日与2021年1月1日相减之间的金额，主要是剔除了“（三）重要前期差错更正及影响”对个别科目的影响金额。

(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           | 14,573,596,524.50 | 83,020,883.00  | 14,656,617,407.50 |
| 其他综合收益         | -381,091,563.18   | 0.00           | -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          | 3,928,750,540.38  | -15,444,440.54 | 3,913,306,099.84  |
| 归属于母公司的所有者权益合计 | 35,794,596,286.95 | 67,576,442.46  | 35,862,172,729.41 |
| 少数股东权益         | 47,120,150,410.99 | 2,522,872.90   | 47,122,673,283.89 |
| 所有者权益合计        | 82,914,746,697.94 | 70,099,315.36  | 82,984,846,013.30 |
| 归属于母公司的净利润     | 284,837,291.01    | 808,579.18     | 285,645,870.19    |
| 少数股东损益         | 2,521,171,247.05  | 17,870,296.29  | 2,539,041,543.34  |
| 净利润            | 2,806,008,538.06  | 18,678,875.47  | 2,824,687,413.53  |

其中重要的前期差错更正如下：

1. 广西通盛融资租赁有限公司因不满足西部大开发税收优惠条件，需补计以前年度所得税16,769,739.67元；该事项调增期初应交税费金额16,769,739.67元，调减年初未分配利润16,769,739.67元。

2. 广西广投乾丰售电有限责任公司调整2020年收到税局退回2019年先征后退所得税费用1,999,952.86元，导致增加年初未分配利润1,999,952.86元。

3. 广西正润发展集团有限公司将出租的房租及土地使用权调整至投资性房地产并按公允价值进行后续计量，评估增值增加所有者权益102,154,402.61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%                 |
| 地方教育费附加 | 流转税额   | 2%                 |
| 水利建设基金  | 应税销售收入 | 0.05%              |
| 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

根据财政部公告《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》2020年第23号规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

##### （2） 小型微利企业税收优惠政策

根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）“自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）“2022年1月1日至2024年12月31日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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”。

根据广西壮族自治区人民政府《关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发〔2020〕42号）第五条第四款规定，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。

##### （3） 担保行业税收优惠政策

依据《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税〔2017〕90号）第六款规定，自2018年1月1日至2019年12月31日，纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称“原担保”）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第22号）说明上述通知实施期限延长至2023年12月31日。

#### （4）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〔2017〕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。

#### 2. 广西北部湾银行股份有限公司

（1）根据财政部公告2020年第23号《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，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）根据财政部公告2020年第23号《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，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) 根据财政部公告 2020 年第 23 号《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，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

(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。根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，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，广西梧州双钱实业有限公司符合规定，2021 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(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。根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，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，广西梧州制药(集团)股份有限公司符合规定，2021 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 根据广西壮族自治区梧州市发展和改革委员会 2019 年《关于广西梧州市中恒医药有限公司药品储运建设项目为国家产业鼓励类项目的复函》，广西梧州市中恒医药有限公司项目符合《产业结构调整指导目录(2019 年本)》鼓励类第二十九项的规定，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，企业所得税按 15% 缴纳。

(4) 重庆莱美药业股份有限公司、重庆市莱美医药有限公司、重庆莱美隆宇药业有限公司和西藏莱美德济医药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、税务总局、国家发展改革委(2020)23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，执行时间为自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，公司 2021 年度按 15% 计算缴纳所得税。

(5) 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)217 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%。

(6) 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》(藏发改(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



征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2021年企业所得税按15%申报缴纳企业所得税。

(7) 根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)“自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)“2022年1月1日至2024年12月31日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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”。

(8) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号)，在《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)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

(9) 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》，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。

#### 4. 广西广投能源集团有限公司

(1) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合印发《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的相关规定，广西投资集团来宾发电有限公司、来宾市广能热力有限公司、广西来宾冷却水发电有限责任公司、广西钦州广投燃气有限公司、广西玉林广投燃气有限公司、广西平果广投燃气有限公司、广西河池广投燃气有限公司、广西田阳广投燃气有限公司、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、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、广西广投桥巩能源发展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。享受税收优惠期限：2021年1月1日至2030年12月31日。

(2) 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),北海市鑫源热电有限公司,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) 根据国家税务总局公告2021年第8号文第一条自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。贺州市华彩电力设计咨询有限责任公司、广西昭平县森聪水力发电有限公司、贺州市裕丰电力有限责任公司、江华流车源河口水电有限公司、湖南省江永县永丰水电开发有限责任公司、广东佰昌电力设备有限公司、柳州广投环保科技有限公司、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、广西宏源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。

(4) 根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)“自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。”柳州广投北城清洁能源有限公司、隆安广投燃气有限公司、广西广投玉北燃气有限公司、广西天峨广投燃气有限公司、广西金秀广投燃气有限公司、蒙山广投燃气有限公司、广西陆川广投燃气有限公司及广西上思县广投燃气有限公司等企业享受相关税收优惠。

(5) 根据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。柳州广投环保科技有限公司、柳州广投北城清洁能源有限公司享受该项政策。

#### 5. 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”的相关规定,根据财政部国家税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告(财政部公告)(财税〔2020〕23号)》,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。

6. 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企业所得税税率为15%。2020年4月23日印发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号),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。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。甘肃广银铝业有限公司属于西部地区新增鼓励类产业第5项“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)”,且营收占比符合要求。

(4) 根据广西壮族自治区科学技术部火炬高技术产业开发中心2021年1月22日下发的《关于公布2020年第一批通过认定高新技术企业名单的通知》,给予广西强强碳素股份有限公司高新技术企业备案。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)等相关规定,公司所得税税率减按15%征收。

#### 7. 数字广西集团有限公司

(1) 根据广西壮族自治区人民政府《关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》(桂政发〔2020〕42号), 本集团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) 根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)“自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。”

#### 8. 国海证券股份有限公司

国海证券股份有限公司及全部下属分支机构按照国家税务总局《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》(国家税务总局公告2012年第57号)的规定, 实行就地预缴、汇总清算的企业所得税缴纳政策。

#### 9. 广西国新投资发展有限公司

2020年4月30日, 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印发《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), (一)在国有股权划转和接收过程中, 划转非上市公司股份的, 对划出方与划入方签订的产权转移书据免征印花税; 划转上市公司股份和全国中小企业股份转让系统挂牌公司股份的, 免征证券交易印花税; 对划入方因承接划转股权而增加的实收资本和资本公积, 免征印花税; 涉及境内上市公司、全国中小企业股份转让系统挂牌的公司和境外上市公司非境外上市股份的, 免收过户费。本操作办法印发前, 划转双方已缴纳的上述税费由征收单位予以退还。(二)国有股权划出方和划入方均不确认所得, 不征收企业所得税, 划入方取得已划入股权的企业所得税计税基础以划入股权的原计税基础确定。

#### 10. 广西盐业集团有限公司

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%。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纳税申报核定小规模纳税人且小型微利企业, 根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税

优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）“自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）“2022年1月1日至2024年12月31日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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”。

11. 广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司

（1）根据财政部公告《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》2020年第23号规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

（2）根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）“自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）“2022年1月1日至2024年12月31日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25%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二级子公司基本情况

| 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<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有表<br>决权<br>(%) | 投资额<br>(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       | 430,000.00   | 100.00      | 100.00           | 1,532,262.75 |
| 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     | 800,000.00   | 20.03       | 20.03            | 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       | 607,928.50   | 81.27       | 81.27            | 840,477.25   |
| 5  | 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    |
| 6  | 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   |
| 7  | 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   |
| 8  | 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 | 康养         | 219,000.00   | 100.00      | 100.00           | 411,159.36   |
| 9  | 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   | 91,914.27    | 100.00      | 100.00           | 91,914.27    |
| 10 | 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     |
| 11 | 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     |
| 12 | 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     |
| 13 | 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   |
| 14 | 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   |
| 15 | 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     |
| 16 | 广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司 | 水电院   | 2  | 1    | 广西南宁市 | 广西南宁市 | 水利电力勘测设计   | 20,000.00    | 100.00      | 100.00           | 27,118.26    |
| 17 | 广西广投智慧服务集团有限公司           | 智慧服务  | 2  | 1    | 广西南宁市 | 广西南宁市 | 物业服务       | 1,000.00     | 50.00       | 50.00            | 500.00       |

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  | 20.03    | 20.03     | 800,000.00 | 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. 少数股东情况

| 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    | 79.97        | 1,642,034,220.17 | 538,989,470.00 | 19,224,462,491.35 |
| 2  | 广西北部湾股权交易所股份有限公司 | 21.82        | -823,461.33      | 0.00           | 28,503,155.29     |
| 3  | 广西广投能源集团有限公司     | 18.73        | 8,472,053.80     | 122,886,171.45 | 1,734,982,713.63  |
| 4  | 广西广投天然气管网有限公司    | 24.50        | -8,682,618.16    | 0.00           | 112,532,955.28    |
| 5  | 广西广投银海铝业集团有限公司   | 16.20        | 124,280,776.46   | 88,246,666.67  | 885,809,081.30    |
| 6  | 广西广投临港工业有限公司     | 49.00        | 0.00             | 0.00           | 24,500,000.00     |
| 7  | 国海证券股份有限公司       | 66.89        | 511,454,144.04   | 482,977,257.36 | 12,418,276,450.62 |
| 8  | 广西梧州中恒集团股份有限公司   | 72.27        | 221,814,592.98   | 211,698,625.87 | 4,786,736,109.87  |
| 9  | 广西广投智慧服务集团有限公司   | 50.00        | 270.64           | 0.00           | 5,000,270.64      |
| 10 | 广西国新投资发展有限公司     | —            | 121,268,584.85   | 0.00           | 27,093,769,040.20 |

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<br>限公司  | 广西北部湾股权交易所<br>股份有限公司 | 广西广投能源集团有限<br>公司  | 广西北部湾银行股份有<br>限公司  | 广西北部湾股权交易所股<br>份有限公司 | 广西广投能源集团有限<br>公司  |
| 流动资产              | 181,551,604,243.00 | 27,941,522.85        | 15,976,569,664.27 | 126,536,057,131.00 | 82,221,147.14        | 13,411,925,988.73 |
| 非流动资产             | 178,980,238,129.00 | 117,524,081.40       | 33,963,423,395.99 | 178,767,717,459.00 | 70,931,283.52        | 31,849,811,742.19 |
| 资产合计              | 360,531,842,372.00 | 145,465,604.25       | 49,939,993,060.26 | 305,303,774,590.00 | 153,152,430.66       | 45,261,737,730.92 |
| 流动负债              | 276,260,923,117.00 | 12,218,082.89        | 21,444,533,615.19 | 230,208,048,896.00 | 16,271,960.08        | 17,493,501,944.91 |
| 非流动负债             | 60,762,819,542.00  | 2,618,945.31         | 15,936,373,087.62 | 54,093,754,761.00  | 2,478,011.26         | 13,664,826,549.61 |
| 负债合计              | 337,023,742,659.00 | 14,837,028.20        | 37,380,906,702.81 | 284,301,803,657.00 | 18,749,971.34        | 31,158,328,494.52 |
| 营业收入              | 16,017,070,168.00  | 15,494,496.59        | 50,588,836,040.46 | 12,979,980,038.00  | 18,511,111.19        | 35,628,393,340.97 |
| 净利润               | 2,034,961,448.00   | -3,773,883.27        | 54,853,814.01     | 1,551,391,278.00   | -3,576,863.52        | 495,782,932.33    |
| 综合收益总额            | 2,172,696,207.00   | -3,773,883.27        | 65,695,055.35     | 1,549,700,245.00   | -3,744,940.15        | 493,532,157.45    |
| 经营活动产生的现<br>金流量净额 | 6,188,297,936.69   | -14,732,722.19       | -814,614,787.32   | -1,700,980,629.09  | -4,383,064.38        | 2,798,247,514.64  |



(续)

| 项目            | 本金额              |                    |               | 上年金额             |                    |               |
|---------------|------------------|--------------------|---------------|------------------|--------------------|---------------|
|               | 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   | 广西广投临港工业有限公司  | 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   | 广西广投临港工业有限公司  |
| 流动资产          | 219,182,827.30   | 9,696,214,869.00   | 34,640,648.32 | 137,318,601.97   | 10,596,029,502.84  | 49,399,396.93 |
| 非流动资产         | 1,358,321,966.63 | 13,183,752,443.32  | 15,485,030.33 | 1,256,212,200.97 | 13,956,313,227.37  | 3,483,172.84  |
| 资产合计          | 1,577,504,793.93 | 22,879,967,312.32  | 50,125,678.65 | 1,393,530,802.94 | 24,552,342,730.21  | 52,882,569.77 |
| 流动负债          | 657,679,532.16   | 12,328,297,104.17  | 125,678.65    | 522,819,938.92   | 12,842,298,901.41  | 2,882,569.77  |
| 非流动负债         | 460,507,076.97   | 1,968,145,215.33   | 0.00          | 376,405,702.77   | 3,247,416,453.17   | 0.00          |
| 负债合计          | 1,118,186,609.13 | 14,296,442,319.50  | 125,678.65    | 899,225,641.69   | 16,089,715,354.58  | 2,882,569.77  |
| 营业收入          | 1,965,092,847.15 | 118,097,888,201.71 | 0.00          | 1,220,955,489.81 | 112,638,561,736.17 | 0.00          |
| 净利润           | -35,439,257.81   | 1,012,523,195.38   | 0.00          | -25,943,849.90   | 239,827,135.59     | 0.00          |
| 综合收益总额        | -35,439,257.81   | 1,016,748,492.88   | 0.00          | -25,943,849.90   | 251,858,526.64     | 0.00          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,039,275.07    | 2,286,180,493.64   | -11,458.37    | -31,147,294.08   | 1,194,021,384.63   | 31,816.90     |

(续)

| 项目            | 本年金额              |                   | 上年金额              |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 国海证券股份有限公司        | 广西梧州中恒集团股份有限公司    | 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          | 56,221,826,360.01 | 6,959,229,274.12  | 49,514,845,924.59 | 5,451,579,707.49  |
| 非流动资产         | 19,646,073,345.12 | 4,930,494,190.85  | 23,215,870,179.30 | 6,542,645,704.85  |
| 资产合计          | 75,867,899,705.13 | 11,889,723,464.97 | 72,730,716,103.89 | 11,994,225,412.34 |
| 流动负债          | 48,964,053,369.74 | 2,708,802,809.21  | 45,524,394,509.69 | 3,115,428,971.68  |
| 非流动负债         | 7,685,233,650.10  | 491,119,419.78    | 8,170,868,941.77  | 651,043,513.37    |
| 负债合计          | 56,649,287,019.84 | 3,199,922,228.99  | 53,695,263,451.46 | 3,766,472,485.05  |
| 营业收入          | 4,843,374,888.38  | 3,161,843,646.17  | 4,356,980,949.72  | 3,676,393,702.92  |
| 净利润           | 907,076,205.98    | 173,166,289.20    | 809,533,723.07    | 236,081,657.38    |
| 综合收益总额        | 881,333,083.69    | 4,641,377.31      | 801,745,489.36    | 349,200,443.22    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,056,520,132.11  | -76,736,671.04    | -2,854,444,270.21 | 656,615,884.56    |

(续)

| 项目            | 本年金额           |                   | 上年金额           |                   |
|---------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|               | 广西广投智慧服务集团有限公司 | 广西国新投资发展有限公司      | 广西广投智慧服务集团有限公司 | 广西国新投资发展有限公司      |
| 流动资产          | 12,323,996.27  | 124,720,468.37    | 0.00           | 3,532,833.22      |
| 非流动资产         | 0.00           | 30,610,121,306.87 | 0.00           | 10,228,968,318.19 |
| 资产合计          | 12,323,996.27  | 30,734,841,775.24 | 0.00           | 10,232,501,151.41 |
| 流动负债          | 2,323,455.00   | 170,423.13        | 0.00           | 264,322.20        |
| 非流动负债         | 0.00           | 0.00              | 0.00           | 0.00              |
| 负债合计          | 2,323,455.00   | 170,423.13        | 0.00           | 264,322.20        |
| 营业收入          | 1,252,040.62   | 0.00              | 0.00           | 0.00              |
| 净利润           | 541.27         | 121,268,584.85    | 0.00           | -1,557,471.56     |
| 综合收益总额        | 541.27         | 121,268,584.85    | 0.00           | -1,557,471.56     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 561,093.07     | -1,026,025.87     | 0.00           | -2,040,057.32     |

(四) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的二级主体情况

本年度新增合并范围二级主体一户，为新设子公司广西广投智慧服务集团有限公司。

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2021年1月1日，“年末”系指2021年12月31日，“本年”系指2021年1月1日至12月31日，“上年”系指2020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          | 343,542,069.59           | 416,965,130.35           |
| 银行存款          | 54,143,299,418.39        | 57,932,641,962.07        |
| 其他货币资金        | 13,469,167,323.93        | 12,037,192,475.41        |
| <b>合计</b>     | <b>67,956,008,811.91</b> | <b>70,386,799,567.83</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 92,334,035.10            | 13,740,788.20            |

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13,743,558,668.39元，年初余额13,960,285,516.05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北部湾银行按照规定存放在中国人民银行用于清算的超额准备金，年末余额2,726,504,579.97元，年初余额11,257,596,415.52元。③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31,479,000.00元、年初余额14,030,000.00元。

2. 受限制的货币资金明细

| 项目             | 年末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 2,407,071,000.00        | 1,330,482,050.00        |
| 银行承兑汇票保证金      | 1,665,415,909.31        | 2,192,840,361.50        |
| 信用证保证金         | 633,876,581.26          | 741,099,671.59          |
| 风险准备金          | 475,008,163.61          | 395,120,853.62          |
| 客户资金           | 173,099,462.17          | 300,788,373.08          |
| 期货保证金          | 16,016,825.90           | 0.00                    |
| 履约保证金          | 13,200,000.00           | 51,930,300.01           |
| 受冻结资金          | 12,801,586.98           | 7,928,574.96            |
| 保函押金           | 2,729,576.00            | 398,965.00              |
| 按揭保证金          | 593,253.92              | 591,635.85              |
| 担保保证金          | 0.00                    | 24,236,925.00           |
| 定期存单           | 0.00                    | 900,000.00              |
| 其他             | 231,325.02              | 5,607,840.65            |
| <b>合计</b>      | <b>5,400,043,684.17</b> | <b>5,051,925,551.26</b> |

(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     | 2,318,144,270.09        | 1,490,804,971.99        |
| 公司备付金     | 298,078,436.37          | 347,257,184.52          |
| <b>合计</b> | <b>2,616,222,706.46</b> | <b>1,838,062,156.51</b> |

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            | 1,913,097,411.77        | 1.0000 | 1,913,097,411.77        | 1,160,529,182.67        | 1.0000 | 1,160,529,182.67        |
| 美元             | 1,480,345.88            | 6.3757 | 9,438,241.23            | 887,550.78              | 6.5249 | 5,791,180.08            |
| 港币             | 72,405,209.69           | 0.8176 | 59,198,499.44           | 61,180,424.59           | 0.8416 | 51,489,445.33           |
| 小计             | 1,986,982,967.34        | —      | 1,981,734,152.44        | 1,222,597,158.04        | —      | 1,217,809,808.08        |
| ②客户信用备付金       | —                       | —      | —                       | —                       | —      | —                       |
| 人民币            | 336,410,117.65          | 1.0000 | 336,410,117.65          | 272,995,163.91          | 1.0000 | 272,995,163.91          |
| <b>客户备付金合计</b> | <b>2,323,393,084.99</b> | —      | <b>2,318,144,270.09</b> | <b>1,495,592,321.95</b> | —      | <b>1,490,804,971.99</b> |
| (2) 公司备付金      | —                       | —      | —                       | —                       | —      | —                       |
| 公司自有备付金        | —                       | —      | —                       | —                       | —      | —                       |
| 人民币            | 298,078,436.37          | 1.0000 | 298,078,436.37          | 347,257,184.52          | 1.0000 | 347,257,184.52          |
| <b>合计</b>      | <b>2,621,471,521.36</b> | —      | <b>2,616,222,706.46</b> | <b>1,842,849,506.47</b> | —      | <b>1,838,062,156.51</b> |

(三) 拆出资金

| 项目              | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 拆放非银行金融机构       | 3,787,271,350.00        | 3,234,595,712.00        |
| 减：减值准备          | 3,453,731.00            | 3,079,252.00            |
| <b>拆出资金账面价值</b> | <b>3,783,817,619.00</b> | <b>3,231,516,460.00</b> |

(四) 交易性金融资产

| 项目                               | 年末公允价值                   | 年初公允价值                   |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>  | <b>64,199,099,248.82</b> | <b>50,006,420,540.15</b> |
| 其中：债务工具投资                        | 56,730,542,267.70        | 41,080,157,613.95        |
| 权益工具投资                           | 3,047,582,528.45         | 5,494,480,296.75         |
| 其他                               | 4,420,974,452.67         | 3,431,782,629.45         |
| <b>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</b> | <b>20,000,000.00</b>     | <b>178,000,000.00</b>    |
| 其中：债务工具投资                        | 0.00                     | 0.00                     |
| 其他                               | 20,000,000.00            | 178,000,000.00           |
| <b>合计</b>                        | <b>64,219,099,248.82</b> | <b>50,184,420,540.15</b> |

(五) 衍生金融资产

| 项目            | 年末余额                 | 年初余额                |
|---------------|----------------------|---------------------|
| 权益衍生工具-权益互换   | 22,833,878.50        | 0.00                |
| 套期工具-其他衍生工具   | 19,520,200.00        | 0.00                |
| 其他衍生工具-收益互换   | 7,643,197.79         | 0.00                |
| 远期结售汇交易       | 3,925,037.00         | 3,092,507.00        |
| 其他衍生工具-场内期货期权 | 1,087,405.00         | 930,235.00          |
| 权益衍生工具-场内期权业务 | 275,600.00           | 517,020.00          |
| 其他衍生工具-场外商品期权 | 65,604.47            | 0.00                |
| <b>合计</b>     | <b>55,350,922.76</b> | <b>4,539,762.00</b> |

(六) 应收票据

1. 应收票据分类

| 种类        | 年末余额                  |                  |                       | 年初余额                 |                   |                      |
|-----------|-----------------------|------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|           | 账面余额                  | 坏账准备             | 账面价值                  | 账面余额                 | 坏账准备              | 账面价值                 |
| 银行承兑汇票    | 366,494,351.57        | 0.00             | 366,494,351.57        | 94,588,173.46        | 0.00              | 94,588,173.46        |
| 商业承兑汇票    | 1,212,239.40          | 43,986.27        | 1,168,253.13          | 2,933,306.66         | 107,625.85        | 2,825,680.81         |
| <b>合计</b> | <b>367,706,590.97</b> | <b>43,986.27</b> | <b>367,662,604.70</b> | <b>97,521,480.12</b> | <b>107,625.85</b> | <b>97,413,854.27</b> |

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 | 6,997,225.77 | 0.00      |

3. 应收票据坏账准备

| 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 367,706,590.97 | 100.00 | 43,986.27 | 0.01        | 97,521,480.12 | 100.00 | 107,625.85 | 0.11        |

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称        | 年末余额                  |                  |             |
|-----------|-----------------------|------------------|-------------|
|           | 账面余额                  | 坏账准备             | 预期信用损失率 (%) |
| 商业承兑汇票小计  | 1,212,239.40          | 43,986.27        | 3.63        |
| 正常风险组合    | 1,212,239.40          | 43,986.27        | 3.63        |
| 银行承兑汇票小计  | 366,494,351.57        | 0.00             | 0.00        |
| 低风险组合     | 366,494,351.57        | 0.00             | 0.00        |
| <b>合计</b> | <b>367,706,590.97</b> | <b>43,986.27</b> | —           |

(2) 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 | 107,625.85 | 43,986.27 | 107,625.85 | 0.00 | 0.00 | 43,986.27 |
| 其中：商业承兑汇票        | 107,625.85 | 43,986.27 | 107,625.85 | 0.00 | 0.00 | 43,986.27 |

(七) 应收账款

| 类别                    | 年末余额                    |               |                         |              |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                    |              |
|                       | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                      | 比例 (%)       |
| 单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用) | 1,594,376,726.16        | 23.57         | 1,368,119,304.10        | 85.81        |
| 组合计提坏账准备的应收账款 (新准则适用) | 5,170,932,942.74        | 76.43         | 289,718,055.47          | 5.60         |
| 其中：正常风险组合             | 4,430,147,211.50        | 65.48         | 288,995,371.90          | 6.52         |
| 低风险组合                 | 740,785,731.24          | 10.95         | 722,683.57              | 0.10         |
| <b>合计</b>             | <b>6,765,309,668.90</b> | <b>100.00</b> | <b>1,657,837,359.57</b> | <b>24.50</b> |

(续)

| 类别                    | 年初余额                    |               |                         |              |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                    |              |
|                       | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                      | 比例 (%)       |
| 单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用) | 1,836,794,569.85        | 30.79         | 1,293,959,148.40        | 70.45        |
| 组合计提坏账准备的应收账款 (新准则适用) | 4,128,473,085.92        | 69.21         | 198,113,226.71          | 4.80         |
| 其中: 正常风险组合            | 2,976,533,661.63        | 49.90         | 193,907,848.96          | 6.51         |
| 低风险组合                 | 1,151,939,424.29        | 19.31         | 4,205,377.75            | 0.37         |
| <b>合计</b>             | <b>5,965,267,655.77</b> | <b>100.00</b> | <b>1,492,072,375.11</b> | <b>25.01</b> |

1. 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      | 4,445,026,141.93        | 3,255,996,347.38        |
| 1-2年      | 317,821,672.59          | 564,596,490.61          |
| 2-3年      | 397,173,937.90          | 430,133,946.66          |
| 3-4年      | 327,233,546.73          | 301,756,898.70          |
| 4-5年      | 189,936,493.32          | 741,729,083.87          |
| 5年以上      | 1,088,117,876.43        | 671,054,888.55          |
| <b>小计</b> | <b>6,765,309,668.90</b> | <b>5,965,267,655.77</b> |
| 减: 坏账准备   | 1,657,837,359.57        | 1,492,072,375.11        |
| <b>合计</b> | <b>5,107,472,309.33</b> | <b>4,473,195,280.66</b> |

2. 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        |
|-------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 亚洲铝业 (中国) 有限公司    | 337,780,281.90 | 337,780,281.90 | 100.00      | 法院判决无法收回的利息 |
| 肇庆亚洲铝厂有限公司        | 217,713,889.97 | 202,358,500.01 | 92.95       | 已胜诉难以执行     |
| 广西电网有限责任公司        | 175,562,292.25 | 36,919,517.27  | 21.03       | 预计部分收回      |
| 广西广银美亚宝铝业有限公司     | 133,644,976.77 | 133,644,976.77 | 100.00      | 预计部分收回      |
| 珠海鸿帆有色金属化工有限公司    | 118,174,598.73 | 118,174,598.73 | 100.00      | 已胜诉无法执行     |
| 上海喜晟金属材料有限公司      | 67,602,320.96  | 67,602,320.96  | 100.00      | 已胜诉无法执行     |
| 柳州市龙溪水利水电建设投资有限公司 | 66,412,700.00  | 3,041,803.05   | 4.58        | 重大金额, 分期收回  |
| 浙江伟英达工贸有限公司       | 55,658,481.11  | 55,658,481.11  | 100.00      | 预计无法收回      |
| 清远市美亚宝铝业有限公司      | 38,720,680.85  | 38,720,680.85  | 100.00      | 预计无法收回      |
| 河北欣意电缆有限公司        | 38,452,058.52  | 38,452,058.52  | 100.00      | 破产清算        |
| 佛山市兴亚铝业有限公司       | 34,056,488.48  | 34,056,488.48  | 100.00      | 预计无法收回      |
| 湖南有色湘乡氟化学有限公司     | 30,014,553.77  | 30,014,553.77  | 100.00      | 诉讼事项        |
| 江苏亿格贸易有限公司        | 28,416,334.72  | 28,416,334.72  | 100.00      | 预计无法收回      |



广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021年12月31日

| 债务人名称                      | 账面余额                    | 坏账准备                    | 预期信用<br>损失率<br>(%) | 计提理由       |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|------------|
| 佛山市和庆金属材料有限公司              | 20,829,213.36           | 20,829,213.36           | 100.00             | 已胜诉无法执行    |
| 广西贺州电子科技生态产业园<br>管理委员会     | 17,761,093.36           | 17,761,093.36           | 100.00             | 回收存在不确定性   |
| 广西柳州化工控股有限公司               | 16,763,642.67           | 16,763,642.67           | 100.00             | 预计无法收回     |
| 零星客户平台服务费                  | 15,358,743.16           | 15,358,743.16           | 100.00             | 收回可能性较小    |
| 广西来宾华美纸业有限公司               | 14,750,344.82           | 14,750,344.82           | 100.00             | 预计无法收回     |
| 合肥加旺铝业有限公司                 | 14,635,514.73           | 14,635,514.73           | 100.00             | 预计无法收回     |
| 广西铁投冠信实业有限公司               | 12,633,232.79           | 12,633,232.79           | 100.00             | 回收存在不确定性   |
| 佛山市和成鑫金属贸易有限公司             | 9,000,000.00            | 9,000,000.00            | 100.00             | 已胜诉无法执行    |
| 融资融券客户款                    | 8,613,340.81            | 8,613,340.81            | 100.00             | 预计无法收回     |
| A集合资产管理计划                  | 8,594,719.48            | 8,594,719.48            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 深圳市同力德金属制品有限公司             | 8,290,086.02            | 8,290,086.02            | 100.00             | 历史逾期欠款本金利息 |
| 佛山市储盈金属贸易有限公司              | 7,189,753.62            | 7,189,753.62            | 100.00             | 已胜诉无法执行    |
| 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     |
| 安徽维可特铝业有限公司                | 7,093,973.37            | 7,093,973.37            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 苏州英力特贸易有限公司                | 7,061,532.63            | 7,061,532.63            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 河北拓邦建材贸易有限公司               | 5,629,707.12            | 5,629,707.12            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 江阴宏茂合金材料有限公司               | 5,388,386.59            | 5,388,386.59            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 广西贺达纸业有限责任公司               | 5,288,487.19            | 5,288,487.19            | 100.00             | 回收存在不确定性   |
| 新沂市盛鑫铝业有限公司                | 4,539,448.14            | 4,539,448.14            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 广西九维时空数字产业发展有<br>限公司       | 4,466,058.01            | 73,724.97               | 1.65               | 预计部分收回     |
| 广西来宾广银三英铝业有限公司             | 4,204,205.49            | 4,204,205.49            | 100.00             | 破产清算       |
| 张家港智瑞物贸有限公司                | 4,103,273.47            | 4,103,273.47            | 100.00             | 预计无法收回     |
| DetalAluminumLLC(阿塞拜<br>疆) | 4,088,594.51            | 4,088,594.51            | 100.00             | 对方单位已破产    |
| 广西柳州钢铁集团有限公司               | 3,668,253.91            | 1,080,000.00            | 29.44              | 预计部分收回     |
| 国药控股文德医药南京有限公<br>司         | 3,237,036.10            | 3,237,036.10            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 深圳市康友达实业发展有限公<br>司         | 3,001,474.00            | 3,001,474.00            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 广西桂东船用锻铸件有限公司              | 2,856,903.20            | 2,856,903.20            | 100.00             | 回收存在不确定性   |
| 广西景裕燃料有限公司                 | 2,800,000.00            | 2,800,000.00            | 100.00             | 回收存在不确定性   |
| 四川华澳铝业有限公司                 | 2,700,970.63            | 2,700,970.63            | 100.00             | 预计无法收回     |
| 广西明电建设有限公司                 | 1,972,042.50            | 397,265.14              | 20.14              | 预计部分收回     |
| 其他零星应收款项                   | 18,540,081.05           | 18,207,085.19           | 98.20              | —          |
| <b>合计</b>                  | <b>1,594,376,726.16</b> | <b>1,368,119,304.10</b> | <b>—</b>           | <b>—</b>   |

3. 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称            | 转回或收回金额              | 收回或转回前<br>累计已计提坏<br>账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|------------------|----------------------|---------------------------|------------|
| 广西东懋再生资源开发有限公司   | 8,942,736.74         | 8,942,736.74              | 业务恢复正常     |
| 钦州天恒石化有限公司       | 1,672,199.68         | 1,672,199.68              | 应收账款已协商回收  |
| 零星债务人            | 542,159.81           | 542,159.81                | 收到回款       |
| 防城港御景天恒房地产开发有限公司 | 19,618.69            | 19,618.69                 | 应收账款已协商回收  |
| 钦州钦廉恒大置业投资有限公司   | 12,778.51            | 12,778.51                 | 应收账款已协商回收  |
| 广西投资引导基金有限责任公司   | 12,500.00            | 12,500.00                 | 应收账款已协商回收  |
| <b>合计</b>        | <b>11,201,993.43</b> | <b>11,201,993.43</b>      | ——         |

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称                  | 应收账款<br>性质 | 核销金额                | 核销<br>原因 | 履行的核销程序                                       | 是否<br>因关<br>联交<br>易产<br>生 |
|------------------------|------------|---------------------|----------|---|---------------------------|
| 峨眉山新康碳素有限公司            | 货款         | 2,330,224.47        | 无法<br>收回 | 天职业字(2021)46487<br>号-广西强强碳素股份有<br>限公司-经济鉴证意见书 | 否                         |
| 西藏西玛医药科技有限公司           | 货款         | 2,746,163.12        | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| 成都普恩科技投资有限公司           | 货款         | 1,469,666.66        | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| 长春恒驰科技有限公司             | 货款         | 695,695.29          | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| 重庆钨石知识产权投资中心(有<br>限合伙) | 货款         | 80,000.00           | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| 湖南尔康制药股份有限公司           | 货款         | 55,029.13           | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| 长沙丰衍环保科技有限公司           | 货款         | 20,180.00           | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| 其他零星企业                 | 货款         | 7,310.21            | 无法<br>收回 | 董事会审议、监事会审议                                   | 否                         |
| <b>合计</b>              | ——         | <b>7,404,268.88</b> | ——       | ——  | ——                        |

5. 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<br>合计的比例<br>(%) | 坏账准备                  |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 广西电网有限责任公司     | 1,134,140,336.00        | 16.76                 | 103,336,726.12        |
| 广西柳州银海铝业股份有限公司 | 505,541,510.48          | 7.47                  | 79,866.56             |
| 亚洲铝业(中国)有限公司   | 337,780,281.90          | 4.99                  | 337,780,281.90        |
| 肇庆亚洲铝厂有限公司     | 217,713,889.97          | 3.22                  | 202,358,500.01        |
| 华宝证券有限责任公司     | 130,000,000.00          | 1.92                  | 650,000.00            |
| <b>合计</b>      | <b>2,325,176,018.35</b> | <b>34.36</b>          | <b>644,205,374.59</b> |

(八) 应收款项融资

| 种类   | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 182,959,047.88 | 228,149,988.78 |

(九) 预付款项

1. 预付款项账龄

| 账龄        | 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                      | 比例 (%)        |                  |
| 1年以内      | 3,759,888,028.96        | 93.48         | 8,136.80        | 1,833,252,367.11        | 93.51         | 0.00             |
| 1-2年      | 176,239,357.47          | 4.38          | 0.00            | 66,803,582.87           | 3.41          | 46,548.36        |
| 2-3年      | 45,635,208.18           | 1.13          | 0.00            | 29,739,293.79           | 1.52          | 0.00             |
| 3年以上      | 40,508,408.38           | 1.01          | 0.00            | 30,611,178.83           | 1.56          | 0.00             |
| <b>合计</b> | <b>4,022,271,002.99</b> | <b>100.00</b> | <b>8,136.80</b> | <b>1,960,406,422.60</b> | <b>100.00</b> | <b>46,548.36</b> |

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      |
|-----------------|--------------------------------|----------------------|---------|-------------|
| 数字广西集团有限公司      | 深圳市卓艺建筑装饰工程股份有限公司              | 15,215,833.80        | 1-2年    | 业务未完成       |
| 四川省西点电力设计有限公司   | XidianEnergyConstruction Corp. | 12,510,579.53        | 1-3年    | 合同未结算       |
| 濮阳恒润筑邦石油化工有限公司  | 江苏宝华化工有限公司                     | 10,531,801.47        | 3年以上    | 合同未结算       |
| 广西永盛石油化工有限公司    | 中华人民共和国沙田海关                    | 8,882,760.00         | 2年以内    | 合同未结算       |
| 广西广银铝业有限公司田阳分公司 | 佛山市南海区富基金属塑料制品有限公司             | 8,146,786.46         | 1-2年    | 未到货及验收      |
| 北部湾财产保险股份有限公司   | 中国人民人寿保险股份有限公司深圳市分公司           | 7,586,450.00         | 1-2年    | 预付赔付款,案件未结案 |
| 数字广西集团有限公司      | 桂林海威科技股份有限公司                   | 6,613,909.87         | 1-2年    | 业务未完成       |
| 数字广西集团有限公司      | 广西广播电视台                        | 6,556,603.80         | 1-2年    | 业务未完成       |
| 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年以上    | 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 | 6,176,484.63         | 2-3年及以上 | 合同未结算       |
| <b>合计</b>       |                                | <b>88,700,662.56</b> | —       | —           |

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        |
|--------------|-------------------------|----------------|-------------|
| 中商银供应链科技有限公司 | 383,008,846.95          | 9.52           | 0.00        |
| 盘锦瑞东石化贸易有限公司 | 249,971,575.83          | 6.21           | 0.00        |
| 广东中煤进出口有限公司  | 234,982,214.76          | 5.84           | 0.00        |
| 盘锦北方沥青燃料有限公司 | 155,124,514.50          | 3.86           | 0.00        |
| 浙江浙石化销售有限公司  | 153,407,545.63          | 3.81           | 0.00        |
| <b>合计</b>    | <b>1,176,494,697.67</b> | <b>29.24</b>   | <b>0.00</b> |

(十) 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) | 291,218,898.99        | 34.95         | 0.00                 | 291,218,898.99        |
| 3个月至1年(含1年) | 389,214,945.87        | 46.71         | 26,840.00            | 389,188,105.87        |
| 1年以上        | 152,837,755.45        | 18.34         | 40,349,367.15        | 112,488,388.30        |
| <b>合计</b>   | <b>833,271,600.31</b> | <b>100.00</b> | <b>40,376,207.15</b> | <b>792,895,393.16</b> |

(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) | 516,212,553.94        | 71.10         | 0.00                 | 516,212,553.94        |
| 3个月至1年(含1年) | 108,144,902.24        | 14.90         | 0.00                 | 108,144,902.24        |
| 1年以上        | 101,646,542.44        | 14.00         | 16,870,649.98        | 84,775,892.46         |
| <b>合计</b>   | <b>726,003,998.62</b> | <b>100.00</b> | <b>16,870,649.98</b> | <b>709,133,348.64</b> |

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      | 725,064,698.43        | 517,948,099.21        |
| 工程保险      | 36,461,210.05         | 49,615,119.20         |
| 意外伤害保险    | 34,395,831.25         | 25,074,681.58         |
| 责任保险      | 29,423,501.30         | 36,004,194.04         |
| 企业财产保险    | 2,849,852.85          | 3,186,512.64          |
| 健康险       | 2,156,547.85          | 90,980,995.50         |
| 船舶保险      | 1,458,836.06          | 975,348.80            |
| 货运保险      | 799,863.12            | 898,159.55            |
| 家庭财产保险    | 659,405.67            | 1,228,901.66          |
| 其他        | 1,853.73              | 91,986.44             |
| <b>合计</b> | <b>833,271,600.31</b> | <b>726,003,998.62</b> |

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  | 59,957,554.24         | 7.20         |
| 广西扬翔猪基因科技有限公司 | 26,047,644.00         | 3.13         |
| 广西博宣食品有限公司    | 13,650,000.00         | 1.64         |
| 贵州省公路工程集团有限公司 | 13,562,728.30         | 1.63         |
| 广西路桥工程集团有限公司  | 13,200,685.78         | 1.58         |
| <b>合计</b>     | <b>126,418,612.32</b> | <b>15.18</b> |

(十一) 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) | 55,188,391.75         | 20.17         | 0.00        | 55,188,391.75         |
| 3个月至1年(含1年) | 133,833,175.21        | 48.92         | 0.00        | 133,833,175.21        |
| 1年以上        | 84,530,479.98         | 30.91         | 0.00        | 84,530,479.98         |
| <b>合计</b>   | <b>273,552,046.94</b> | <b>100.00</b> | <b>0.00</b> | <b>273,552,046.94</b> |

(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) | 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         |
| <b>合计</b>   | <b>208,230,893.17</b> | <b>100.00</b> | <b>0.00</b> | <b>208,230,893.17</b> |

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 (%)       |
| 中国农业保险再保险共同体     | 93,130,756.47         | 34.04        |
| 中国财产再保险有限责任公司    | 66,807,684.50         | 24.42        |
| 太平再保险(中国)有限公司    | 21,159,818.99         | 7.74         |
| 瑞士再保险股份有限公司北京分公司 | 7,973,289.37          | 2.91         |
| PartnerRe        | 5,197,563.82          | 1.90         |
| <b>合计</b>        | <b>194,269,113.15</b> | <b>71.01</b> |

(十二) 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 | 124,125,918.31        | 119,595,707.41        |
| 其他          | 163,862,826.44        | 155,571,357.63        |
| <b>合计</b>   | <b>287,988,744.75</b> | <b>275,167,065.04</b> |

(十三) 其他应收款

| 项目        | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | 436,166,521.62          | 552,644,578.48          |
| 应收股利      | 110,726,527.90          | 122,273,280.16          |
| 其他应收款     | 5,669,111,550.55        | 4,557,843,560.68        |
| <b>合计</b> | <b>6,216,004,600.07</b> | <b>5,232,761,419.32</b> |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 定期存款      | 23,060,195.19         | 59,914,867.24         |
| 委托贷款      | 24,096,163.68         | 21,677,325.69         |
| 债券投资      | 12,942,550.55         | 15,627,177.97         |
| 其他        | 376,067,612.20        | 455,425,207.58        |
| <b>合计</b> | <b>436,166,521.62</b> | <b>552,644,578.48</b> |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位           | 年末余额                  | 逾期时间<br>(月) | 逾期原因   | 是否发生减值<br>及其判断依据 |
|----------------|-----------------------|-------------|--------|------------------|
| 广西鹿寨化肥有限责任公司   | 212,678,248.50        | 12个月        | 无力支付   | 发生减值             |
| 江西广银铝业有限公司     | 157,122,752.11        | 60个月以上      | 破产清算   | 全额计提减值           |
| 广西广银商务有限公司     | 73,329,921.49         | 6个月         | 破产清算   | 全额计提减值           |
| 佛山市广银三英铝业有限公司  | 46,893,741.03         | 60个月以上      | 破产清算   | 全额计提减值           |
| 广西百色银海供电有限公司   | 35,850,832.08         | 12个月        | 无力支付   | 发生减值             |
| 湛江地标投资有限公司     | 33,075,000.00         | 21个月        | 到期未能收回 | 发生减值             |
| 桂平市清隆房地产开发有限公司 | 31,375,985.75         | 27个月        | 到期未能收回 | 发生减值             |
| 广西裕兴投资集团有限公司   | 29,233,999.38         | 21个月        | 到期未能收回 | 发生减值             |
| 玉林市华鼎投资有限公司    | 29,050,000.00         | 21个月        | 到期未能收回 | 发生减值             |
| 广西联鸿置业有限公司     | 23,601,066.66         | 21个月        | 到期未能收回 | 发生减值             |
| 广西来宾广银三英铝业有限公司 | 2,583,820.01          | 60个月以上      | 破产清算   | 全额计提减值           |
| 广西广投欣意电缆有限公司   | 1,927,505.78          | 47个月        | 破产清算   | 全额计提减值           |
| 广西百色银海发电有限公司   | 680,166.65            | 12个月        | 无力支付   | 发生减值             |
| <b>合计</b>      | <b>677,403,039.44</b> | —           | —      | —                |

(3) 应收利息坏账准备计提情况

| 坏账准备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                  | 合计                    |
|-------------|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|             | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)  |                       |
| 年初余额        | 0.00         | 54,644,075.76        | 367,310,675.23        | <b>421,954,750.99</b> |
| 年初余额在本年     | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| —转入第二阶段     | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| —转入第三阶段     | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| —转回第二阶段     | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| —转回第一阶段     | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| 本年计提        | 0.00         | 14,685,212.48        | 17,792,847.96         | <b>32,478,060.44</b>  |
| 本年转回        | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| 本年转销        | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| 本年核销        | 0.00         | 0.00                 | 0.00                  | <b>0.00</b>           |
| 其他变动        | 0.00         | 0.00                 | 152,848,790.44        | <b>152,848,790.44</b> |
| <b>年末余额</b> | <b>0.00</b>  | <b>69,329,288.24</b> | <b>537,952,313.63</b> | <b>607,281,601.87</b> |

2. 应收股利

| 项目                   | 年末余额                  | 年初余额                 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>账龄一年以内的应收股利</b>   | <b>10,493,421.61</b>  | <b>63,075,750.93</b> |
| 钦州市钦北区城市建设投资有限公司     | 7,916,990.00          | 0.00                 |
| 德保县百德投资有限公司          | 1,253,698.00          | 7,753,698.00         |
| 广西五丰机械有限公司           | 390,563.58            | 992,716.75           |
| 生命资产睿智9号             | 368,571.64            | 0.00                 |
| 广西桂茂电力有限责任公司         | 360,000.00            | 604,457.31           |
| 广西梧州国龙再生资源发展有限公司     | 150,117.19            | 843,125.00           |
| 融通汇财宝货币B             | 50,343.72             | 0.00                 |
| 田阳县那利投资开发有限责任公司      | 0.00                  | 5,135,890.00         |
| 广西田东农工贸有限责任公司        | 0.00                  | 5,135,890.00         |
| 广西金冠中小企业股权投资基金有限公司   | 0.00                  | 5,939,316.55         |
| 广西金宏中小企业股权投资基金有限公司   | 0.00                  | 3,213,363.51         |
| 广西金石中小企业股权投资基金有限公司   | 0.00                  | 6,463,253.43         |
| 广西金硕中小企业股权投资基金有限公司   | 0.00                  | 612,244.90           |
| 广西金投中小企业成长股权投资基金有限公司 | 0.00                  | 9,957,534.54         |
| 广西金投中小企业发展股权投资基金有限公司 | 0.00                  | 7,973,355.31         |
| 广西金信中小企业股权投资基金有限公司   | 0.00                  | 8,277,534.24         |
| 其他                   | 3,137.48              | 173,371.39           |
| <b>账龄一年以上的应收股利</b>   | <b>100,233,106.29</b> | <b>59,197,529.23</b> |
| 广西金信中小企业股权投资基金有限公司   | 19,685,095.88         | 11,407,561.64        |

| 项目                   | 年末余额                  | 年初余额                  |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 广西金投中小企业发展股权投资基金有限公司 | 17,959,334.60         | 9,985,979.29          |
| 广西金投中小企业成长股权投资基金有限公司 | 16,817,260.75         | 6,859,726.21          |
| 广西金冠中小企业股权投资基金有限公司   | 12,334,549.68         | 6,833,118.96          |
| 广西金宏中小企业股权投资基金有限公司   | 9,989,076.31          | 6,775,712.80          |
| 广西金逸中小企业股权投资基金有限公司   | 9,786,148.04          | 9,786,148.04          |
| 广西金石中小企业股权投资基金有限公司   | 6,463,253.43          | -                     |
| 广西裕兴投资集团有限公司         | 2,156,250.00          | 2,515,625.00          |
| 玉林市华鼎投资有限公司          | 2,156,250.00          | 2,515,625.00          |
| 其他                   | 2,885,887.60          | 2,518,032.29          |
| <b>合计</b>            | <b>110,726,527.90</b> | <b>122,273,280.16</b> |

## 3. 其他应收款项

| 种类                        | 年末余额                    |               |                         |              |
|---------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
|                           | 账面余额                    |               | 坏账准备                    |              |
|                           | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                      | 比例 (%)       |
| 单项计提坏账准备的其他应收款<br>(新准则适用) | 3,265,457,960.16        | 37.15         | 2,735,622,290.89        | 83.77        |
| 组合计提坏账准备的其他应收款<br>(新准则适用) | 5,523,394,398.01        | 62.85         | 384,118,516.73          | 6.95         |
| 其中：正常风险组合                 | 4,414,415,776.22        | 50.23         | 383,142,194.99          | 8.68         |
| 低风险组合                     | 1,108,978,621.79        | 12.62         | 976,321.74              | 0.09         |
| <b>合计</b>                 | <b>8,788,852,358.17</b> | <b>100.00</b> | <b>3,119,740,807.62</b> | <b>35.50</b> |

(续)

| 种类                        | 年初余额                    |               |                         |              |
|---------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
|                           | 账面余额                    |               | 坏账准备                    |              |
|                           | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                      | 比例 (%)       |
| 单项计提坏账准备的其他应收款<br>(新准则适用) | 3,063,703,285.64        | 42.66         | 2,226,206,707.67        | 72.66        |
| 组合计提坏账准备的其他应收款<br>(新准则适用) | 4,118,056,135.21        | 57.34         | 397,709,152.50          | 9.66         |
| 其中：正常风险组合                 | 3,149,976,579.82        | 43.86         | 396,816,055.10          | 12.60        |
| 低风险组合                     | 968,079,555.39          | 13.48         | 893,097.40              | 0.09         |
| <b>合计</b>                 | <b>7,181,759,420.85</b> | <b>100.00</b> | <b>2,623,915,860.17</b> | <b>36.54</b> |



## (1) 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      | 3,626,299,456.36        | 3,303,473,712.36        |
| 1-2年      | 2,082,099,556.03        | 454,587,841.23          |
| 2-3年      | 381,565,011.05          | 365,321,022.96          |
| 3-4年      | 326,172,724.83          | 1,363,308,072.93        |
| 4-5年      | 784,199,731.77          | 721,645,266.75          |
| 5年以上      | 1,588,515,878.13        | 973,423,504.62          |
| <b>小计</b> | <b>8,788,852,358.17</b> | <b>7,181,759,420.85</b> |
| 减：坏账准备    | 3,119,740,807.62        | 2,623,915,860.17        |
| <b>合计</b> | <b>5,669,111,550.55</b> | <b>4,557,843,560.68</b> |

## (2) 年末前五大单项计提坏账准备的其他应收款项（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                        |
|-----------|-------------------------|-------------------------|------------|-----------------------------|
| 客户一       | 832,310,759.97          | 832,310,759.97          | 100.00     | 借款无力偿还                      |
| 客户二       | 384,000,000.00          | 52,860,000.00           | 13.77      | 基于资产转让协议约定的期限内预计可收回的金额进行计提。 |
| 客户三       | 295,000,000.00          | 295,000,000.00          | 100.00     | 借款无力偿还                      |
| 客户四       | 282,061,976.83          | 282,061,976.83          | 100.00     | 破产清算                        |
| 客户五       | 247,003,160.27          | 105,000,000.00          | 42.51      | 预计部分债权无法收回                  |
| <b>合计</b> | <b>2,040,375,897.07</b> | <b>1,567,232,736.80</b> | —          | —                           |

## (3) 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        | 0.00         | 357,568,826.42        | 2,266,347,033.75        | <b>2,623,915,860.17</b> |
| 年初余额在本年     | —            | —                     | —                       | —                       |
| —转入第二阶段     | 0.00         | 0.00                  | 0.00                    | <b>0.00</b>             |
| —转入第三阶段     | 0.00         | -22,199,734.28        | 22,199,734.28           | <b>0.00</b>             |
| —转回第二阶段     | 0.00         | 65,607,214.01         | -65,607,214.01          | <b>0.00</b>             |
| —转回第一阶段     | 0.00         | 0.00                  | 0.00                    | <b>0.00</b>             |
| 本期计提        | 0.00         | 113,759,675.49        | 188,771,311.80          | <b>302,530,987.29</b>   |
| 本期转回        | 0.00         | 96,580,143.95         | 11,428,997.62           | <b>108,009,141.57</b>   |
| 本期转销        | 0.00         | 2,746,163.12          | 2,337,881.29            | <b>5,084,044.41</b>     |
| 本期核销        | 0.00         | 10,000.00             | 0.00                    | <b>10,000.00</b>        |
| 其他变动        | 0.00         | -50,173.31            | 306,447,319.45          | <b>306,397,146.14</b>   |
| <b>年末余额</b> | <b>0.00</b>  | <b>371,942,021.53</b> | <b>2,747,798,786.09</b> | <b>3,119,740,807.62</b> |

(4) 其他应收款账面余额变动如下(新准则适用)

| 账面余额        | 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        | 0.00         | 4,113,764,430.46        | 3,067,994,990.39        | 7,181,759,420.85        |
| 年初余额在本年     | ---          | ---                     | ---                     | ---                     |
| —转入第二阶段     | 0.00         | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    |
| —转入第三阶段     | 0.00         | -2,217,096.40           | 2,217,096.40            | 0.00                    |
| —转回第二阶段     | 0.00         | 1,629,385,270.01        | -1,629,385,270.01       | 0.00                    |
| —转回第一阶段     | 0.00         | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    |
| 本年新增        | 0.00         | 15,281,223,574.92       | 249,557,167.43          | 15,530,780,742.35       |
| 本年终止确认      | 0.00         | 13,208,645,094.57       | 715,777,124.77          | 13,924,422,219.34       |
| 其他变动        | 0.00         | 1,881,103.46            | -1,146,689.15           | 734,414.31              |
| <b>年末余额</b> | <b>0.00</b>  | <b>6,188,224,014.27</b> | <b>2,600,628,343.90</b> | <b>8,788,852,358.17</b> |

(5) 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 |
|------------|---------------------|---------------------|------------|
| 南宁市财政局     | 1,575,382.86        | 1,575,382.86        | 收回农民工保证金本金 |
| 重庆赛维药业有限公司 | 534,524.50          | 534,524.50          | 收回资金       |
| 零星债务人      | 308,499.50          | 308,499.50          | 收到回款       |
| 肇庆供电局      | 50,390.19           | 50,390.19           | 退还押金       |
| <b>合计</b>  | <b>2,468,797.05</b> | <b>2,468,797.05</b> | <b>---</b> |

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 债务人名称              | 其他应收款性质      | 核销金额                | 核销原因             | 履行的核销程序     | 是否因关联交易产生  |
|--------------------|--------------|---------------------|------------------|-------------|------------|
| 西藏西玛医药科技有限公司       | 对非关联公司的应收款项  | 2,746,163.12        | 难以收回             | 董事会审议、监事会审议 | 否          |
| 成都普恩科技投资有限公司       | 对非关联公司的应收款项  | 1,469,666.66        | 难以收回             | 董事会审议、监事会审议 | 否          |
| 长春恒驰科技有限公司         | 对非关联公司的应收款项  | 695,695.29          | 难以收回             | 董事会审议、监事会审议 | 否          |
| 重庆赛维药业有限公司         | 对非关联公司的应收款项  | 465,475.50          | 难以收回             | 董事会审议、监事会审议 | 否          |
| 其他零星               | 对非关联公司的应收款项  | 101,476.61          | 难以收回             | 董事会审议、监事会审议 | 否          |
| 重庆钨石知识产权投资中心(有限合伙) | 对其他关联公司的应收款项 | 80,000.00           | 难以收回             | 董事会审议、监事会审议 | 是          |
| 黄钊彬                | 个人借款         | 10,000.00           | 对方已被判刑13年,无法执行还款 | 总经理办公会审议通过  | 否          |
| <b>合计</b>          | <b>---</b>   | <b>5,568,477.18</b> | <b>---</b>       | <b>---</b>  | <b>---</b> |

(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                  |
|-----------|--------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| 客户六       | 往来款    | 1,704,183,954.00        | 19.39              | 980,454.20            |
| 客户七       | 企业短期债权 | 832,310,759.97          | 9.47               | 832,310,759.97        |
| 客户八       | 单位往来   | 524,245,750.00          | 5.96               | 34,398,205.94         |
| 客户九       | 借款     | 459,000,000.00          | 5.22               | 13,933,255.61         |
| 客户十       | 往来款    | 384,000,000.00          | 4.37               | 52,860,000.00         |
| <b>合计</b> | ——     | <b>3,903,740,463.97</b> | <b>44.42</b>       | <b>934,482,675.72</b> |

(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 |
| 来宾市财政局    | 用电补贴  | 45,354,991.70         | 3-4年 | ——   | —— | —— |
| 百色市人民政府   | 用电补贴  | 33,425,449.20         | 5年以上 | ——   | —— | —— |
| 拉萨经发局     | 企业发展金 | 49,582,609.41         | 2年内  | ——   | —— | —— |
| <b>合计</b> | ——    | <b>128,363,050.31</b> | ——   | ——   | —— | —— |

(十四) 买入返售金融资产

| 项目            | 年末余额                     | 年初余额                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 证券            | 16,152,359,881.04        | 10,458,972,663.75        |
| 票据            | 2,945,871,900.00         | 499,987,540.00           |
| 减：坏账准备        | 1,238,872,230.57         | 862,285,021.69           |
| <b>账面价值合计</b> | <b>17,859,359,550.47</b> | <b>10,096,675,182.06</b> |

(十五) 存货

| 项目               | 年末余额                    |                       |                         |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|                  | 账面余额                    | 跌价准备                  | 账面价值                    |
| 原材料              | 1,679,011,414.32        | 107,420,371.69        | 1,571,591,042.63        |
| 自制半成品及在产品        | 2,029,661,616.32        | 743,985.04            | 2,028,917,631.28        |
| 开发成本             | 396,270,124.35          | 0.00                  | 396,270,124.35          |
| 库存商品（产成品）        | 3,242,952,811.96        | 80,806,963.55         | 3,162,145,848.41        |
| 其中：开发产品          | 197,415,204.35          | 284,449.07            | 197,130,755.28          |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 110,088,970.57          | 419,918.40            | 109,669,052.17          |
| 消耗性生物资产          | 13,510,359.82           | 5,565,701.50          | 7,944,658.32            |
| 尚未开发的土地储备        | 173,778,381.99          | 0.00                  | 173,778,381.99          |
| 合同履约成本           | 119,200,610.96          | 0.00                  | 119,200,610.96          |
| 在途物资             | 334,267,934.22          | 0.00                  | 334,267,934.22          |
| 发出商品             | 264,235,400.58          | 0.00                  | 264,235,400.58          |
| 委托加工材料           | 26,446,091.51           | 0.00                  | 26,446,091.51           |
| <b>合计</b>        | <b>8,389,423,716.60</b> | <b>194,956,940.18</b> | <b>8,194,466,776.42</b> |

(续)

| 项目               | 年初余额                    |                      |                         |
|------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|                  | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                    |
| 原材料              | 1,250,199,149.74        | 2,636,954.24         | 1,247,562,195.50        |
| 自制半成品及在产品        | 1,950,453,498.18        | 2,530,649.28         | 1,947,922,848.90        |
| 开发成本             | 660,971,844.74          | 0.00                 | 660,971,844.74          |
| 库存商品（产成品）        | 1,685,384,723.83        | 40,752,084.42        | 1,644,632,639.41        |
| 其中：开发产品          | 262,878,406.54          | 284,449.07           | 262,593,957.47          |
| 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          |
| 合同履约成本           | 86,116,465.12           | 0.00                 | 86,116,465.12           |
| 在途物资             | 88,373,828.45           | 0.00                 | 88,373,828.45           |
| 发出商品             | 574,868,572.80          | 10,379,995.55        | 564,488,577.25          |
| 委托加工材料           | 12,003,414.28           | 0.00                 | 12,003,414.28           |
| 材料采购             | 25,266.10               | 0.00                 | 25,266.10               |
| <b>合计</b>        | <b>6,669,357,480.11</b> | <b>62,362,663.00</b> | <b>6,606,994,817.11</b> |

(十六) 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目                        | 年末余额                  |                     |                       |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                           | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 城乡建设增减挂钩项目                | 98,760,108.49         | 88,368.67           | 98,671,739.82         |
| 环境工程建造项目（广投资本）            | 97,309,971.89         | 0.00                | 97,309,971.89         |
| 柳州市餐厨垃圾资源化利用及无害化处理工程PPP项目 | 51,920,860.23         | 0.00                | 51,920,860.23         |
| 土地一级开发项目（医健集团）            | 7,686,917.17          | 7,686,917.17        | 0.00                  |
| 房地产项目（医健集团）               | 3,341,045.81          | 0.00                | 3,341,045.81          |
| 数据及信息服务项目                 | 3,098,479.88          | 0.00                | 3,098,479.88          |
| 西湾环海大道                    | 1,837,881.97          | 0.00                | 1,837,881.97          |
| 防城港针鱼岭大桥                  | 1,013,150.52          | 0.00                | 1,013,150.52          |
| 电力设备销售质保金                 | 560,376.00            | 27,891.30           | 532,484.70            |
| 柳州市政配套工程                  | 498,274.38            | 0.00                | 498,274.38            |
| 金象苑养老服务                   | 11,069.62             | 0.00                | 11,069.62             |
| 货款                        | 0.00                  | 0.00                | 0.00                  |
| <b>合计</b>                 | <b>266,038,135.96</b> | <b>7,803,177.14</b> | <b>258,234,958.82</b> |

(续)

| 项目                        | 年初余额                 |                     |                      |
|---------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                           | 账面余额                 | 减值准备                | 账面价值                 |
| 城乡建设增减挂钩项目                | 55,268,890.12        | 49,453.55           | 55,219,436.57        |
| 环境工程建造项目（广投资本）            | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| 柳州市餐厨垃圾资源化利用及无害化处理工程PPP项目 | 133,750.37           | 0.00                | 133,750.37           |
| 土地一级开发项目（医健集团）            | 7,686,917.17         | 7,686,917.17        | 0.00                 |
| 房地产项目（医健集团）               | 13,692,524.48        | 0.00                | 13,692,524.48        |
| 数据及信息服务项目                 | 714,700.00           | 0.00                | 714,700.00           |
| 西湾环海大道                    | 10,432.32            | 0.00                | 10,432.32            |
| 防城港针鱼岭大桥                  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| 电力设备销售质保金                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| 柳州市政配套工程                  | 312,240.00           | 0.00                | 312,240.00           |
| 金象苑养老服务                   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| 货款                        | 136,611.96           | 0.00                | 136,611.96           |
| <b>合计</b>                 | <b>77,956,066.42</b> | <b>7,736,370.72</b> | <b>70,219,695.70</b> |

2. 合同资产减值准备

| 项目             | 年初余额                | 本年计提             | 本年转回        | 本年转销/核销     | 年末余额                | 原因              |
|----------------|---------------------|------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------|
| 土地一级开发项目(医健集团) | 7,686,917.17        | 0.00             | 0.00        | 0.00        | 7,686,917.17        | 预计收回款项可能性较小     |
| 城乡建设增减挂钩项目     | 49,453.55           | 38,915.12        | 0.00        | 0.00        | 88,368.67           | 预计项目工程款可能发生减值风险 |
| 电力设备销售质保金      | 0.00                | 27,891.30        | 0.00        | 0.00        | 27,891.30           | 预计收回款项可能性较小     |
| <b>合计</b>      | <b>7,736,370.72</b> | <b>66,806.42</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>7,803,177.14</b> | <b>—</b>        |

(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 |
|-----------|--------------|--------------|--------|------|
| 持有待出售固定资产 | 9,022,026.00 | 9,022,026.00 | 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                     |
|-------------------|---------------------------|--------------------------|
| 一年内到期的借款          | 216,470,921.75            | 66,706,382.59            |
| 一年内到期的长期应收款       | 2,535,980,623.39          | 2,595,822,718.87         |
| 一年内到期的委托贷款        | 97,955,221,827.00         | 58,441,895,673.12        |
| 减：一年内到期的长期应收款坏账准备 | 388,755,636.95            | 235,098,681.21           |
| 减：一年内到期的委托贷款坏账准备  | 2,261,250.82              | 0.00                     |
| 其他                | 87,629,151.38             | 19,373,339.74            |
| <b>合计</b>         | <b>100,404,285,635.75</b> | <b>60,888,699,433.11</b> |

(十九) 其他流动资产

| 项目          | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 存出保证金       | 10,350,907,929.19        | 9,166,171,457.74         |
| 委托贷款        | 741,531,914.78           | 579,716,698.81           |
| 应收代偿款       | 697,510,169.77           | 445,355,235.03           |
| 资金清算往来      | 612,143,329.00           | 406,972,373.00           |
| 留抵增值税       | 591,649,476.85           | 491,657,726.22           |
| 待抵扣进项税      | 370,666,318.21           | 423,457,794.13           |
| 经营租赁资产(铝模板) | 249,388,817.88           | 166,980,577.79           |
| 未到期利息       | 103,778,962.00           | 134,295,882.00           |
| 预缴税金        | 97,359,130.19            | 368,377,229.70           |
| 待认证进项税      | 49,657,891.68            | 28,900,543.27            |
| 合同履行成本      | 11,550,805.34            | 0.00                     |
| 预付设备款       | 0.00                     | 9,529,327.30             |
| 理财产品        | 0.00                     | 38,315,353.15            |
| 其他          | 380,382.78               | 1,283,136.09             |
| <b>合计</b>   | <b>13,876,525,127.67</b> | <b>12,261,013,334.23</b> |

(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          | 74,875,995,919.16         | 67,904,176,429.58         |
| 其中：信用卡           | 2,776,746,741.00          | 858,999,780.00            |
| 住房抵押             | 50,051,836,591.00         | 49,387,410,809.00         |
| 其他               | 22,047,412,587.16         | 17,657,765,840.58         |
| 企业贷款和垫款          | 33,836,465,757.04         | 45,027,645,056.97         |
| 其中：贷款            | 24,125,837,984.04         | 36,736,563,164.97         |
| 贴现               | 9,550,384,160.00          | 8,247,203,680.00          |
| 其他               | 160,243,613.00            | 43,878,212.00             |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>108,712,461,676.20</b> | <b>112,931,821,486.55</b> |
| 减：贷款损失准备         | 5,356,551,933.19          | 4,406,013,215.31          |
| 其中：组合计提数         | 5,356,551,933.19          | 4,406,013,215.31          |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> | <b>103,355,909,743.01</b> | <b>108,525,808,271.24</b> |

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           | 2,131,084,281.86          | 1.96          | 2,224,913,785.55          | 1.97          |
| 采掘业              | 889,338,831.01            | 0.82          | 679,062,131.43            | 0.60          |
| 房地产业             | 5,858,423,287.96          | 5.39          | 6,808,609,121.92          | 6.03          |
| 建筑业              | 8,438,532,744.00          | 7.76          | 7,228,699,933.05          | 6.40          |
| 金融保险业            | 2,465,368,226.15          | 2.27          | 2,264,261,836.32          | 2.00          |
| 服务类              | 222,529,696.26            | 0.20          | 207,558,067.10            | 0.18          |
| 交通运输             | 2,082,294,938.35          | 1.92          | 1,966,592,799.99          | 1.74          |
| 餐饮业              | 530,030,942.97            | 0.49          | 853,407,122.73            | 0.76          |
| 制造业              | 13,615,423,660.89         | 12.52         | 11,413,679,538.81         | 10.11         |
| 个人消费             | 34,811,714,333.55         | 32.02         | 39,315,879,046.03         | 34.81         |
| 批发和零售业           | 18,339,025,637.06         | 16.87         | 14,513,232,035.53         | 12.85         |
| 电力、燃气及水的生产和供应业   | 2,108,616,913.77          | 1.94          | 2,189,790,802.79          | 1.94          |
| 其他行业             | 17,220,078,182.37         | 15.84         | 23,266,135,265.30         | 20.61         |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>108,712,461,676.20</b> | <b>100.00</b> | <b>112,931,821,486.55</b> | <b>100.00</b> |
| 减：贷款损失准备         | 5,356,551,933.19          | —             | 4,406,013,215.31          | —             |
| 其中：组合计提数         | 5,356,551,933.19          | —             | 4,406,013,215.31          | —             |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> | <b>103,355,909,743.01</b> | <b>—</b>      | <b>108,525,808,271.24</b> | <b>—</b>      |

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             | 108,712,461,676.20        | 100.00        | 112,931,821,486.55        | 100.00        |
| 其中：广西地区          | 107,405,862,177.54        | 98.80         | 111,596,059,292.43        | 98.82         |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>108,712,461,676.20</b> | <b>100.00</b> | <b>112,931,821,486.55</b> | <b>100.00</b> |
| 减：贷款损失准备         | 5,356,551,933.19          | —             | 4,406,013,215.31          | —             |
| 其中：组合计提数         | 5,356,551,933.19          | —             | 4,406,013,215.31          | —             |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> | <b>103,355,909,743.01</b> | <b>—</b>      | <b>108,525,808,271.24</b> | <b>—</b>      |



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             | 15,595,554,719.96         | 14,950,313,446.79         |
| 保证贷款             | 25,205,578,750.58         | 22,524,270,577.82         |
| 附担保物贷款           | 67,911,328,205.66         | 75,457,237,461.94         |
| 其中：抵押贷款          | 49,506,504,638.04         | 57,462,352,016.27         |
| 质押贷款             | 18,404,823,567.62         | 17,994,885,445.67         |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>108,712,461,676.20</b> | <b>112,931,821,486.55</b> |
| 减：贷款损失准备         | 5,356,551,933.19          | 4,406,013,215.31          |
| 其中：组合计提数         | 5,356,551,933.19          | 4,406,013,215.31          |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> | <b>103,355,909,743.01</b> | <b>108,525,808,271.24</b> |

5. 逾期贷款

| 项目               | 年末余额                  |                       |                       |                         | 合计                      |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  | 逾期1—90天<br>(含90天)     | 逾期90—360天<br>(含360天)  | 逾期360天至3<br>年(含3年)    | 逾期3年以上                  |                         |
| 信用贷款             | 131,812,870.00        | 115,228,992.00        | 68,343,107.00         | 34,075,404.00           | 349,460,373.00          |
| 保证贷款             | 290,225,429.33        | 217,547,289.00        | 152,881,113.00        | 306,010,963.00          | 966,664,794.33          |
| 附担保物贷款           | 439,530,638.00        | 374,639,281.00        | 382,304,378.00        | 675,011,175.00          | 1,871,485,472.00        |
| 其中：抵押贷款          | 433,244,595.00        | 342,870,887.00        | 364,306,233.00        | 638,781,197.00          | 1,779,202,912.00        |
| 质押贷款             | 6,286,043.00          | 31,768,394.00         | 17,998,145.00         | 36,229,978.00           | 92,282,560.00           |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>861,568,937.33</b> | <b>707,415,562.00</b> | <b>603,528,598.00</b> | <b>1,015,097,542.00</b> | <b>3,187,610,639.33</b> |
| 减：贷款损失准备         | 438,000.00            | 37,576,550.00         | 0.00                  | 0.00                    | 38,014,550.00           |
| 其中：组合计提数         | 438,000.00            | 37,576,550.00         | 0.00                  | 0.00                    | 38,014,550.00           |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> | <b>861,130,937.33</b> | <b>669,839,012.00</b> | <b>603,528,598.00</b> | <b>1,015,097,542.00</b> | <b>3,149,596,089.33</b> |

(续)

| 项目                    | 年初余额                    |                       |                         |                         | 合计                      |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                       | 逾期1—90天(含90<br>天)       | 逾期90—360天<br>(含360天)  | 逾期360天至3年<br>(含3年)      | 逾期3年以上                  |                         |
| 信用贷款                  | 81,989,161.00           | 40,022,395.00         | 36,472,244.90           | 5,078,081.00            | 163,561,881.90          |
| 保证贷款                  | 259,004,140.00          | 178,196,981.20        | 157,318,425.00          | 387,175,696.00          | 981,695,242.20          |
| 附担保物贷款                | 704,583,987.00          | 235,127,895.00        | 831,706,358.79          | 1,356,694,635.76        | 3,128,112,876.55        |
| 其中：抵押<br>贷款           | 682,738,834.00          | 217,129,094.00        | 803,038,485.79          | 1,261,707,628.65        | 2,964,614,042.44        |
| 质押<br>贷款              | 21,845,153.00           | 17,998,801.00         | 28,667,873.00           | 94,987,007.11           | 163,498,834.11          |
| <b>贷款和垫款<br/>总额</b>   | <b>1,045,577,288.00</b> | <b>453,347,271.20</b> | <b>1,025,497,028.69</b> | <b>1,748,948,412.76</b> | <b>4,273,370,000.65</b> |
| 减：贷款损<br>失准备          | 208,500.00              | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                    | 208,500.00              |
| 其中：组合<br>计提数          | 208,500.00              | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                    | 208,500.00              |
| <b>贷款和垫款<br/>账面价值</b> | <b>1,045,368,788.00</b> | <b>453,347,271.20</b> | <b>1,025,497,028.69</b> | <b>1,748,948,412.76</b> | <b>4,273,161,500.65</b> |

6. 贷款损失准备

| 项目               | 本年金额        |                         | 上年金额        |                         |
|------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
|                  | 单项          | 组合                      | 单项          | 组合                      |
| 期初余额             | 0.00        | 4,406,013,215.31        | 0.00        | 3,483,939,289.42        |
| 本期计提             | 0.00        | 2,742,327,811.88        | 0.00        | 2,065,614,509.00        |
| 本期转出             | 0.00        | 0.00                    | 0.00        | 36,140,037.11           |
| 本期核销             | 0.00        | 1,743,334,924.00        | 0.00        | 1,307,100,959.00        |
| 本期转回             | 0.00        | -48,454,170.00          | 0.00        | 199,700,413.00          |
| 收回原转销贷款和垫款导致的转回  | 0.00        | 40,041,042.00           | 0.00        | 199,714,741.00          |
| 贷款和垫款因折现价值上升导致转回 | 0.00        | -88,495,212.00          | 0.00        | -48,101,802.00          |
| 其他因素导致的转回        | 0.00        | 0.00                    | 0.00        | 48,087,474.00           |
| <b>期末余额</b>      | <b>0.00</b> | <b>5,356,551,933.19</b> | <b>0.00</b> | <b>4,406,013,215.31</b> |

(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                     |
| 资产包       | 87,200,995,207.40        | 5,348,655,597.17        | 81,852,339,610.23        |
| 企业债       | 2,736,415,250.37         | 111,380,309.51          | 2,625,034,940.86         |
| 委托贷款      | 65,000,000.00            | 0.00                    | 65,000,000.00            |
| 证券公司收益凭证  | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                     |
| 其他        | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                     |
| <b>合计</b> | <b>90,002,410,457.77</b> | <b>5,460,035,906.68</b> | <b>84,542,374,551.09</b> |

(续)

| 项目        | 年初余额                      |                         |                          |
|-----------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|
|           | 账面余额                      | 减值准备                    | 账面价值                     |
| 资产包       | 97,184,636,352.30         | 6,233,584,214.56        | 90,951,052,137.74        |
| 企业债       | 3,714,805,281.11          | 98,466,816.17           | 3,616,338,464.94         |
| 委托贷款      | 0.00                      | 0.00                    | 0.00                     |
| 证券公司收益凭证  | 37,559,726.01             | 0.00                    | 37,559,726.01            |
| 其他        | 149.80                    | 0.00                    | 149.80                   |
| <b>合计</b> | <b>100,937,001,509.22</b> | <b>6,332,051,030.73</b> | <b>94,604,950,478.49</b> |

(二十二) 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                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 债务工具      | 9,711,052,820.00         | 3,829,084,297.00         |
| 地方债       | 1,920,845,913.57         | 324,170,101.64           |
| 金融债       | 246,183,211.84           | 714,870,181.78           |
| 公司债       | 221,568,023.70           | 2,338,188,000.71         |
| 企业债       | 185,437,364.17           | 1,165,564,668.68         |
| 其他        | 9,688,972,228.83         | 13,238,235,830.50        |
| <b>合计</b> | <b>21,974,059,562.11</b> | <b>21,610,113,080.31</b> |

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           |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 21 厦门国际银行 CD154 | 800,000,000.00          | 780,879,412.28          | 781,914,400.00          | 1,034,987.72        | 352,306.44          |
| 21 光大银行 CD200   | 700,000,000.00          | 683,622,034.79          | 684,235,300.00          | 613,265.21          | 308,427.19          |
| 21 光大银行 CD202   | 500,000,000.00          | 488,271,773.01          | 488,669,500.00          | 397,726.99          | 220,291.75          |
| 21 平安银行 CD243   | 500,000,000.00          | 488,301,702.70          | 488,739,500.00          | 437,797.30          | 220,305.25          |
| 21 华夏银行 CD286   | 500,000,000.00          | 488,301,702.70          | 488,739,500.00          | 437,797.30          | 220,305.25          |
| <b>合计</b>       | <b>3,000,000,000.00</b> | <b>2,929,376,625.48</b> | <b>2,932,298,200.00</b> | <b>2,921,574.52</b> | <b>1,321,635.88</b> |

(二十三) 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      | 8,664,476,663.71         | 230,493,398.62        | 8,433,983,265.09         |
| 其中：未实现融资收益 | -973,348,767.69          | 0.00                  | -973,348,767.69          |
| 其他         | 2,801,499,297.63         | 269,886,268.43        | 2,531,613,029.20         |
| <b>合计</b>  | <b>11,465,975,961.34</b> | <b>500,379,667.05</b> | <b>10,965,596,294.29</b> |

(续)

| 项目         | 年初余额                     |                       |                          |
|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|            | 账面余额                     | 坏账准备                  | 账面价值                     |
| 融资租赁款      | 8,690,717,043.46         | 274,279,962.67        | 8,416,437,080.79         |
| 其中：未实现融资收益 | -1,138,483,930.68        | 0.00                  | -1,138,483,930.68        |
| 其他         | 5,372,552,174.51         | 263,223,497.62        | 5,109,328,676.89         |
| <b>合计</b>  | <b>14,063,269,217.97</b> | <b>537,503,460.29</b> | <b>13,525,765,757.68</b> |

(二十四) 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       | 19,759,121.32            | 0.00                    | 0.00                    | 19,759,121.32            |
| 对合营企业投资      | 38,325,483.39            | 11,467,794.85           | 5,300,000.00            | 44,493,278.24            |
| 对联营企业投资      | 22,893,561,344.49        | 9,243,290,490.94        | 2,861,972,612.27        | 29,274,879,223.16        |
| <b>小计</b>    | <b>22,951,645,949.20</b> | <b>9,254,758,285.79</b> | <b>2,867,272,612.27</b> | <b>29,339,131,622.72</b> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 107,503,961.87           | 49,797,692.44           | 16,766,263.99           | 140,535,390.32           |
| <b>合计</b>    | <b>22,844,141,987.33</b> | <b>9,204,960,593.35</b> | <b>2,850,506,348.28</b> | <b>29,198,596,232.40</b> |

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            |
| <b>合计</b>               | <b>29,298,563,626.13</b> | <b>22,951,645,949.20</b> | <b>6,633,565,945.93</b> | <b>1,692,591,221.82</b> | <b>1,891,239,558.54</b> | <b>1,487,990.59</b> |
| <b>一、子公司</b>            | <b>19,759,121.32</b>     | <b>19,759,121.32</b>     | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>         |
| 广西壮美电子商务有限公司            | 19,759,121.32            | 19,759,121.32            | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                |
| <b>二、合营企业</b>           | <b>39,648,588.72</b>     | <b>38,325,483.39</b>     | <b>12,000,000.00</b>    | <b>2,100,000.00</b>     | <b>3,790,281.92</b>     | <b>0.00</b>         |
| 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                |
| 广西贺州市胜利电力公司             | 6,123,987.72             | 16,433,458.66            | 0.00                    | 0.00                    | 1,611,842.06            | 0.00                |
| 广西北投国海玖合产业投资合伙企业(有限合伙)  | 8,000,000.00             | 0.00                     | 8,000,000.00            | 0.00                    | -6,333.34               | 0.00                |
| 南宁国海玉柴投资管理有限公司          | 5,924,601.00             | 5,981,849.89             | 0.00                    | 0.00                    | 265,123.09              | 0.00                |
| 深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业(有限合伙) | 4,000,000.00             | 0.00                     | 4,000,000.00            | 0.00                    | -4,141.46               | 0.00                |
| 厦门国海坚果投资管理有限公司          | 2,100,000.00             | 2,410,174.84             | 0.00                    | 2,100,000.00            | 1,923,791.57            | 0.00                |
| <b>三、联营企业</b>           | <b>29,239,155,916.09</b> | <b>22,893,561,344.49</b> | <b>6,621,565,945.93</b> | <b>1,690,491,221.82</b> | <b>1,887,449,276.62</b> | <b>1,487,990.59</b> |
| 广西桂冠电力股份有限公司            | 5,153,063,512.34         | 6,541,664,581.81         | 0.00                    | 0.00                    | 302,516,714.17          | 4,943,014.63        |
| 广西防城港核电有限公司             | 6,158,274,392.77         | 4,670,180,650.05         | 895,830,000.00          | 0.00                    | 710,622,079.86          | 0.00                |
| 广西建工集团有限责任公司            | 3,410,225,655.74         | 0.00                     | 3,410,225,655.74        | 0.00                    | 175,197,463.69          | -57,371.02          |
| 广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司       | 952,000,000.00           | 1,008,091,204.03         | 136,000,000.00          | 0.00                    | -4,258,158.54           | 0.00                |
| 天生桥一级水电开发有限责任公司         | 2,728,411,976.84         | 2,320,890,465.62         | 0.00                    | 0.00                    | 111,287,674.12          | 0.00                |
| 广西华昇新材料有限公司             | 679,489,200.00           | 686,384,707.94           | 0.00                    | 0.00                    | 490,547,573.93          | 0.00                |
| 大唐岩滩水力发电有限责任公司          | 417,917,949.09           | 908,256,952.49           | 0.00                    | 0.00                    | 96,933,343.25           | 0.00                |
| 国投钦州发电有限公司              | 2,283,848,967.25         | 1,064,066,546.48         | 0.00                    | 0.00                    | -77,272,583.74          | 0.00                |
| 广西贺州广贺科创投资中心(有限合伙)      | 953,816,500.00           | 0.00                     | 915,200,000.00          | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                |

| 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      |
| 广西桂冠开投电力有限责任公司            | 360,000,000.00 | 684,631,929.55 | 0.00           | 0.00         | 110,416,569.61 | 0.00          |
| 国富人寿保险股份有限公司              | 300,000,000.00 | 261,443,153.17 | 285,714,285.46 | 0.00         | -30,901,868.04 | -3,397,653.02 |
| 国能广投北海发电有限公司              | 741,779,276.01 | 296,110,157.73 | 338,368,000.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00          |
| 广西广投资产管理股份有限公司            | 437,109,000.00 | 536,981,758.77 | 0.00           | 0.00         | 33,290,990.16  | 0.00          |
| 广西广投新材料集团有限公司             | 525,092,448.05 | 493,534,827.35 | 0.00           | 0.00         | -40,993,086.22 | 0.00          |
| 广西数字经济生态产业有限公司            | 360,000,000.00 | 202,502,997.01 | 157,500,000.00 | 0.00         | 9,243.36       | 0.00          |
| 广西闽商石业发展有限公司              | 269,564,952.41 | 269,564,952.41 | 0.00           | 0.00         | -10,053,546.81 | 0.00          |
| 广西贺州市投资集团有限公司             | 246,280,000.00 | 0.00           | 180,000,000.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00          |
| 铝电金海有限公司                  | 191,000,000.00 | 185,364,074.93 | 0.00           | 0.00         | 219,620.22     | 0.00          |
| 广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）    | 84,369,153.80  | 93,929,705.03  | 2,088,520.66   | 0.00         | 9,454,639.11   | 0.00          |
| 广西广电大数据科技有限公司             | 100,000,000.00 | 100,272,843.69 | 0.00           | 0.00         | 907,078.25     | 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  | 75,000,000.00  | 0.00           | 0.00         | 174,628.09     | 0.00          |
| 厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）      | 8,096,640.27   | 24,388,437.45  | 3,038,584.31   | 3,575,027.02 | 52,391,080.14  | 0.00          |
| 青岛国海慧航投资合伙企业（有限合伙）        | 60,000,000.00  | 59,231,112.46  | 0.00           | 0.00         | -212,858.51    | 0.00          |
| 贵州兴义电力发展有限公司              | 210,000,000.00 | 114,508,807.11 | 0.00           | 0.00         | -65,299,858.43 | 0.00          |
| 广西阿格莱雅生物科技有限公司            | 50,000,000.00  | 0.00           | 50,000,000.00  | 0.00         | -1,344,855.05  | 0.00          |
| 广西数字广润科技有限公司              | 39,177,322.00  | 41,086,654.99  | 0.00           | 0.00         | 3,495,338.77   | 0.00          |
| 云宝宝大数据产业发展有限责任公司          | 40,000,000.00  | 38,358,959.11  | 0.00           | 0.00         | 1,136,358.61   | 0.00          |
| 广西数广宝德信息科技有限公司            | 24,500,000.00  | 26,304,850.79  | 0.00           | 0.00         | 9,411,355.76   | 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  | 20,182,994.72  | 9,620,000.00   | 0.00         | 4,591,895.40   | 0.00          |
| 柳州市广和小额贷款股份有限公司           | 31,754,205.75  | 31,754,205.75  | 0.00           | 0.00         | 1,422,963.48   | 0.00          |

| 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 |
| 广西来宾广投新材料有限公司            | 29,400,000.00 | 5,319,134.37  | 24,500,000.00 | 0.00          | 1,203,652.69  | 0.00     |
| 重庆世纪之光科技实业有限公司           | 23,083,298.68 | 29,831,075.47 | 0.00          | 0.00          | -284,360.19   | 0.00     |
| 广西金石科技股份有限公司             | 25,666,008.22 | 25,666,008.22 | 0.00          | 0.00          | 1,854,987.55  | 0.00     |
| IrayaEnergyCorporation   | 27,241,966.00 | 27,202,459.09 | 0.00          | 0.00          | -106,053.95   | 0.00     |
| 广西远辰客家文化城投资有限公司          | 24,345,303.60 | 24,345,303.60 | 24,257,368.70 | 24,345,303.60 | 0.00          | 0.00     |
| 广西慧云信息技术有限公司             | 24,000,000.00 | 24,026,494.62 | 0.00          | 0.00          | 26,986.20     | 0.00     |
| 广西超超新材股份有限公司             | 29,658,388.73 | 29,658,388.73 | 0.00          | 0.00          | -7,451,591.82 | 0.00     |
| HydrocoreCorporation     | 23,209,550.00 | 22,409,703.29 | 0.00          | 0.00          | -696,926.88   | 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 | 20,711,750.72 | 0.00          | 0.00          | -7,404.18     | 0.00     |
| 广西中科阿尔法科技有限公司            | 21,107,692.00 | 0.00          | 21,107,692.00 | 0.00          | -1,126,344.71 | 0.00     |
| 中盐广西盐业有限公司               | 26,652,000.00 | 19,097,569.01 | 0.00          | 0.00          | -1,909,000.00 | 0.00     |
| 杭州国海鑫盛股权投资合伙企业（有限合伙）     | 20,000,000.00 | 18,289,588.91 | 0.00          | 0.00          | -1,228,194.56 | 0.00     |
| 广西建筑产业化股份有限公司            | 18,548,852.93 | 18,548,852.93 | 0.00          | 0.00          | -1,539,072.36 | 0.00     |
| 广西广投中燃清洁能源有限公司           | 10,000,000.00 | 13,363,582.27 | 0.00          | 0.00          | 2,471,774.19  | 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 | 14,689,382.88 | 0.00          | 0.00          | -316,160.84   | 0.00     |
| 北部湾产权交易所集团股份有限公司         | 11,747,459.95 | 12,599,673.70 | 0.00          | 0.00          | 3,181,959.46  | 0.00     |
| 广西梯度科技有限公司               | 11,000,000.00 | 11,585,998.15 | 0.00          | 0.00          | 1,659,333.88  | 0.00     |
| 嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业（有限合伙）  | 13,000,000.00 | 0.00          | 13,000,000.00 | 0.00          | -56,958.65    | 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     |
| 北部湾财富管理有限公司              | 10,517,739.06 | 0.00          | 10,517,739.06 | 0.00          | 0.00          | 0.00     |

| 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 |
| 广西陆海新通道股权投资管理有限公司         | 1,050,000.00  | 8,728,644.58  | 0.00          | 0.00 | 1,451,597.77  | 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     |
| 长兴国海东湖股权投资合伙企业（有限合伙）      | 10,000,000.00 | 0.00          | 10,000,000.00 | 0.00 | -65,480.79    | 0.00     |
| 深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业（有限合伙）   | 10,000,000.00 | 0.00          | 10,000,000.00 | 0.00 | -74,765.91    | 0.00     |
| 广西桂物智慧科技有限公司              | 8,407,143.00  | 9,415,780.59  | 0.00          | 0.00 | 339,206.60    | 0.00     |
| 中石化(茂名)天然气管道有限公司          | 10,132,553.00 | 10,132,553.00 | 0.00          | 0.00 | -910,260.72   | 0.00     |
| 桂林浩淼旅游投资有限责任公司            | 8,500,000.00  | 8,500,000.00  | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00     |
| 广西黄金投资有限责任公司              | 6,000,000.00  | 6,975,540.71  | 0.00          | 0.00 | 211,698.36    | 0.00     |
| 广西国富创新股权投资基金管理有限公司        | 1,437,957.00  | 7,498,983.82  | 0.00          | 0.00 | 1,667,193.28  | 0.00     |
| 广投汇理（上海）投资管理有限公司          | 8,570,000.00  | 4,595,855.24  | 0.00          | 0.00 | 2,003,233.04  | 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  | 2,462,393.17  | 0.00          | 0.00 | 3,596,624.85  | 0.00     |
| 深圳市国海捌号软件服务创业投资合伙企业（有限合伙） | 6,000,000.00  | 0.00          | 6,000,000.00  | 0.00 | -11,687.97    | 0.00     |
| 湖南迈欧医疗科技有限公司              | 9,800,000.00  | 7,600,042.14  | 0.00          | 0.00 | -2,350,595.23 | 0.00     |
| 广西数字认证有限公司                | 3,800,000.00  | 4,064,762.46  | 0.00          | 0.00 | 762,996.88    | 0.00     |
| 广西数字贺州科技有限公司              | 4,500,000.00  | 0.00          | 4,500,000.00  | 0.00 | 182,362.78    | 0.00     |
| 广西燃气集团有限公司                | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 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 | -483,931.06   | 0.00     |
| 百色市皓海发电有限责任公司             | 1,839,000.00  | 4,158,689.64  | 0.00          | 0.00 | 1,513,058.22  | 0.00     |
| 广西数广日海物联科技有限公司            | 4,100,000.00  | 4,140,007.57  | 0.00          | 0.00 | 128,885.14    | 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          | 0.00     |
| 广西数广教育科技有限公司              | 4,600,000.00  | 0.00          | 4,600,000.00  | 0.00 | -667,318.75   | 0.00     |



| 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 |
| 广西数广网安科技有限公司              | 4,800,000.00   | 2,608,394.06 | 2,400,000.00   | 0.00 | -1,361,424.49 | 0.00     |
| 广西广林数字科技有限公司              | 3,500,000.00   | 0.00         | 3,500,000.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00     |
| 广西广投达源环境科技有限公司            | 3,584,954.86   | 3,584,954.86 | 0.00           | 0.00 | -467,921.75   | 0.00     |
| 甘孜州达通新能源有限公司              | 4,300,000.00   | 3,487,987.29 | 0.00           | 0.00 | -372,043.92   | 0.00     |
| 甘孜州西康能源科技有限公司             | 3,350,000.00   | 3,264,157.01 | 0.00           | 0.00 | -184,001.48   | 0.00     |
| 广西数字国信安全技术服务有限公司          | 2,300,000.00   | 2,586,211.84 | 0.00           | 0.00 | 481,764.23    | 0.00     |
| 广西数广和泰大数据科技有限公司           | 4,000,000.00   | 4,003,928.03 | 0.00           | 0.00 | -947,033.84   | 0.00     |
| 南宁市揽胜亿融基金管理有限公司           | 1,750,000.00   | 2,767,849.17 | 0.00           | 0.00 | 318,394.33    | 0.00     |
| 广西数字医疗科技有限公司              | 4,100,000.00   | 4,132,104.13 | 0.00           | 0.00 | -1,634,082.88 | 0.00     |
| 广西全域旅游产业发展基金管理有限公司        | 2,500,000.00   | 2,178,347.81 | 0.00           | 0.00 | 116,726.29    | 0.00     |
| 崇左金投环境新寨水务有限公司            | 2,248,100.00   | 0.00         | 2,248,100.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00     |
| 湖南慧盼医疗科技有限公司              | 980,000.00     | 1,784,074.65 | 0.00           | 0.00 | 2,327,790.92  | 0.00     |
| 广西数广迈越科技有限公司              | 510,000.00     | 0.00         | 0.00           | 0.00 | -60,351.09    | 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  | 1,562,027.44 | 0.00           | 0.00 | 122,478.30    | 0.00     |
| 南宁厚润德基金管理有限公司             | 900,000.00     | 944,173.27   | 0.00           | 0.00 | 164,040.32    | 0.00     |
| 广西环通产业投资合伙企业（有限合伙）        | 1,000,000.00   | 0.00         | 1,000,000.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00     |
| 金融开放门户（广西）跨境金融数字有限公司      | 1,777,229.45   | 1,777,229.45 | 0.00           | 0.00 | -1,047,750.08 | 0.00     |
| 深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业（有限合伙） | 100,000,000.00 | 0.00         | 100,000,000.00 | 0.00 | 384,232.81    | 0.00     |
| 梧州数字科技产业集团有限公司            | 269,500.00     | 176,473.50   | 0.00           | 0.00 | 24,031.07     | 0.00     |
| 重庆莱美上和医药科技有限公司            | 400,000.00     | 121,569.70   | 0.00           | 0.00 | 13,891.63     | 0.00     |
| 西藏健安医药连锁有限公司              | 350,000.00     | 0.00         | 350,000.00     | 0.00 | -271,133.24   | 0.00     |

| 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<br>确认的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 |
| 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 | 1,418,819,474.99 | 0.00   | 1,418,819,474.99 | 0.00            | 0.00         |
| 广西国富融通股权投资基金管理有限公司     | 4,000,000.00     | 10,710,921.16    | 0.00   | 0.00             | 2,976,362.15    | 0.00         |
| 广西数广必达云科技发展有限公司        | 2,400,000.00     | 2,425,118.23     | 0.00   | 0.00             | 47,027.47       | 0.00         |
| 苏州盈迪信康科技股份有限公司         | 5,500,000.00     | 1,808,538.72     | 0.00   | 5,500,000.00     | 419,686.56      | 0.00         |
| 湖南鑫康宇咨询服务有限公司          | 1,200,000.00     | 1,267,667.43     | 0.00   | 1,267,667.43     | 0.00            | 0.00         |
| 成都美康医药信息系统有限公司         | 199,500,000.00   | 215,376,854.70   | 0.00   | 215,376,854.70   | 0.00            | 0.00         |
| 四川美康医药软件开发有限公司         | 13,500,000.00    | 14,389,409.29    | 0.00   | 14,389,409.29    | 0.00            | 0.00         |
| 四川省西点能源有限公司            | 1,469,952.00     | 2,113,088.14     | 0.00   | 2,107,429.66     | -5,658.48       | 0.00         |
| 陕西上新配售电有限公司            | 5,365,040.30     | 5,365,040.30     | 0.00   | 5,110,055.13     | -254,985.17     | 0.00         |

(续)

| 被投资单位                   | 本年增减变动                |                         |                      |                      | 年末余额                     | 减值准备<br>年末余额          |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
|                         | 其他权益变动                | 宣告发放<br>现金股利或利润         | 计提减值准备               | 其他                   |                          |                       |
| <b>合计</b>               | <b>731,655,898.61</b> | <b>1,174,681,390.45</b> | <b>49,797,692.44</b> | <b>-3,191,107.88</b> | <b>29,339,131,622.72</b> | <b>140,535,390.32</b> |
| <b>一、子公司</b>            | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>19,759,121.32</b>     | <b>0.00</b>           |
| 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                  |
| <b>二、合营企业</b>           | <b>0.00</b>           | <b>3,200,000.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>-4,322,487.07</b> | <b>44,493,278.24</b>     | <b>0.00</b>           |
| 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                  |
| 广西贺州市胜利电力公司             | 0.00                  | 3,200,000.00            | 0.00                 | 0.00                 | 14,845,300.72            | 0.00                  |
| 广西北投国海玖合产业投资合伙企业(有限合伙)  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 7,993,666.66             | 0.00                  |
| 南宁国海玉柴投资管理有限公司          | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | -2,088,520.66        | 4,158,452.32             | 0.00                  |
| 深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业(有限合伙) | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 3,995,858.54             | 0.00                  |
| 厦门国海坚果投资管理有限公司          | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | -2,233,966.41        | 0.00                     | 0.00                  |
| <b>三、联营企业</b>           | <b>731,655,898.61</b> | <b>1,171,481,390.45</b> | <b>49,797,692.44</b> | <b>1,131,379.19</b>  | <b>29,274,879,223.16</b> | <b>140,535,390.32</b> |
| 广西桂冠电力股份有限公司            | -69,294,438.45        | 334,096,158.65          | 0.00                 | 0.00                 | 6,445,733,713.51         | 0.00                  |
| 广西防城港核电有限公司             | 0.00                  | 381,909,363.91          | 0.00                 | 0.00                 | 5,894,723,366.00         | 0.00                  |
| 广西建工集团有限责任公司            | 95,190,957.57         | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 3,680,556,705.98         | 0.00                  |
| 广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司       | 574,838,000.00        | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 1,714,671,045.49         | 0.00                  |
| 天生桥一级水电开发有限责任公司         | 0.00                  | 80,481,685.83           | 0.00                 | 0.00                 | 2,351,696,453.91         | 0.00                  |
| 广西华昇新材料有限公司             | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 1,176,932,281.87         | 0.00                  |
| 大唐岩滩水力发电有限责任公司          | 0.00                  | 108,165,410.05          | 0.00                 | 0.00                 | 897,024,885.69           | 0.00                  |
| 国投钦州发电有限公司              | 0.00                  | 111,119,728.25          | 0.00                 | 0.00                 | 875,674,234.49           | 0.00                  |
| 广西贺州广贺科创投资中心(有限合伙)      | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 915,200,000.00           | 0.00                  |
| 广西桂冠开投电力有限责任公司          | 0.00                  | 101,098,566.28          | 0.00                 | 0.00                 | 693,949,932.88           | 0.00                  |

| 被投资单位                     | 本年增减变动         |                 |               |               | 年末余额           | 减值准备<br>年末余额  |
|---------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                           | 其他权益变动         | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提减值准备        | 其他            |                |               |
| 国富人寿保险股份有限公司              | 126,857,142.78 | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 639,715,060.35 | 0.00          |
| 国能广投北海发电有限公司              | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 634,478,157.73 | 0.00          |
| 广西广投资产管理股份有限公司            | 0.00           | 30,000,000.00   | 0.00          | 0.00          | 540,272,748.93 | 0.00          |
| 广西广投新材料集团有限公司             | 4,064,236.71   | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 456,605,977.84 | 0.00          |
| 广西数字经济生态产业有限公司            | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 360,012,240.37 | 0.00          |
| 广西闽商石业发展有限公司              | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 259,511,405.60 | 0.00          |
| 广西贺州市投资集团有限公司             | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 180,000,000.00 | 0.00          |
| 铝电金海有限公司                  | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 185,583,695.15 | 0.00          |
| 广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）    | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 105,472,864.80 | 0.00          |
| 广西广电大数据科技有限公司             | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 101,179,921.94 | 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          | 75,174,628.09  | 0.00          |
| 厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）      | 0.00           | 12,969,777.48   | 0.00          | 0.00          | 63,273,297.40  | 0.00          |
| 青岛国海慧航投资合伙企业（有限合伙）        | 0.00           | 0.00            | 16,938,253.95 | 0.00          | 59,018,253.95  | 59,018,253.95 |
| 贵州兴义电力发展有限公司              | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 49,208,948.68  | 0.00          |
| 广西阿格莱雅生物科技有限公司            | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 48,655,144.95  | 0.00          |
| 广西数字广润科技有限公司              | 0.00           | 0.00            | 0.00          | -1,615,602.35 | 42,966,391.41  | 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          | 39,495,317.72  | 0.00          |
| 广西数广宝德信息科技有限公司            | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 35,716,206.55  | 0.00          |
| 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          | 34,394,890.12  | 0.00          |
| 柳州市广和小额贷款股份有限公司           | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 33,177,169.23  | 0.00          |
| 广西来宾广投新材料有限公司             | 0.00           | 0.00            | 0.00          | 0.00          | 31,022,787.06  | 0.00          |

| 被投资单位                    | 本年增减变动 |                 |               |      | 年末余额          | 减值准备<br>年末余额  |
|--------------------------|--------|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|
|                          | 其他权益变动 | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提减值准备        | 其他   |               |               |
| 重庆世纪之光科技实业有限公司           | 0.00   | 0.00            | 22,798,938.49 | 0.00 | 29,546,715.28 | 29,546,715.28 |
| 广西金石科技股份有限公司             | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 27,520,995.77 | 0.00          |
| IrayaEnergyCorporation   | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 27,096,405.14 | 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 | 24,257,368.70 | 0.00          |
| 广西慧云信息技术有限公司             | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 24,053,480.82 | 0.00          |
| 广西超超新材股份有限公司             | 0.00   | 0.00            | 10,060,500.00 | 0.00 | 22,206,796.91 | 10,060,500.00 |
| HydrocoreCorporation     | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 21,712,776.41 | 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            | 0.00          | 0.00 | 20,704,346.54 | 19,409,921.09 |
| 广西中科阿尔法科技有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 19,981,347.29 | 0.00          |
| 中盐广西盐业有限公司               | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 17,188,569.01 | 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 | 17,061,394.35 | 0.00          |
| 广西建筑产业化股份有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 17,009,780.57 | 0.00          |
| 广西广投中燃清洁能源有限公司           | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 15,835,356.46 | 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 | 14,373,222.04 | 0.00          |
| 北部湾产权交易所集团股份有限公司         | 0.00   | 1,498,400.00    | 0.00          | 0.00 | 14,283,233.16 | 0.00          |
| 广西梯度科技有限公司               | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 13,245,332.03 | 0.00          |
| 嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业（有限合伙）  | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 12,943,041.35 | 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          |
| 北部湾财富管理有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00          | 0.00 | 10,517,739.06 | 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 | 10,180,242.35 | 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 | 10,000,000.00 |

| 被投资单位                     | 本年增减变动 |                 |        |      | 年末余额         | 减值准备<br>年末余额 |
|---------------------------|--------|-----------------|--------|------|--------------|--------------|
|                           | 其他权益变动 | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他   |              |              |
| 长兴国海东湖股权投资合伙企业（有限合伙）      | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 9,934,519.21 | 0.00         |
| 深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业（有限合伙）   | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 9,925,234.09 | 0.00         |
| 广西桂物智慧科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 9,754,987.19 | 0.00         |
| 中石化（茂名）天然气管道有限公司          | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 9,222,292.28 | 0.00         |
| 桂林浩淼旅游投资有限责任公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 |
| 广西黄金投资有限责任公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 7,187,239.07 | 0.00         |
| 广西国富创新股权投资基金管理有限公司        | 0.00   | 2,000,000.00    | 0.00   | 0.00 | 7,166,177.10 | 0.00         |
| 广投汇理（上海）投资管理有限公司          | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 6,599,088.28 | 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 | 6,059,018.02 | 0.00         |
| 深圳市国海捌号软件服务创业投资合伙企业（有限合伙） | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 5,988,312.03 | 0.00         |
| 湖南迈欧医疗科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 5,249,446.91 | 0.00         |
| 广西数字认证有限公司                | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 4,827,759.34 | 0.00         |
| 广西数字贺州科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 4,682,362.78 | 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         |
| 广西平乐农投能源建设有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 4,416,068.94 | 0.00         |
| 百色市皓海发电有限责任公司             | 0.00   | 1,287,300.00    | 0.00   | 0.00 | 4,384,447.86 | 0.00         |
| 广西数广日海物联科技有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 4,268,892.71 | 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 |
| 广西数广教育科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 3,932,681.25 | 0.00         |
| 广西数广网安科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 3,646,969.57 | 0.00         |
| 广西广林数字科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 3,500,000.00 | 0.00         |

| 被投资单位                     | 本年增减变动 |                 |        |              | 年末余额           | 减值准备<br>年末余额 |
|---------------------------|--------|-----------------|--------|--------------|----------------|--------------|
|                           | 其他权益变动 | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他           |                |              |
| 广西广投达源环境科技有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 3,117,033.11   | 0.00         |
| 甘孜州达通新能源有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 3,115,943.37   | 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         | 3,080,155.53   | 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         | 3,067,976.07   | 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         | 3,056,894.19   | 0.00         |
| 南宁市揽胜亿融基金管理有限公司           | 0.00   | 175,000.00      | 0.00   | 0.00         | 2,911,243.50   | 0.00         |
| 广西数字医疗科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 2,498,021.25   | 0.00         |
| 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         | 2,295,074.10   | 0.00         |
| 崇左金投环境新寨水务有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 2,248,100.00   | 0.00         |
| 湖南慧盼医疗科技有限公司              | 0.00   | 1,880,000.00    | 0.00   | 0.00         | 2,231,865.57   | 0.00         |
| 广西数广迈越科技有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 1,947,352.52 | 1,887,001.43   | 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   | 0.00         | 1,684,505.74   | 0.00         |
| 南宁厚润德基金管理有限公司             | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 1,108,213.59   | 0.00         |
| 广西环通产业投资合伙企业（有限合伙）        | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 1,000,000.00   | 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         | 729,479.37     | 0.00         |
| 深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业（有限合伙） | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 100,384,232.81 | 0.00         |
| 梧州数字科技产业集团有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 200,504.57     | 0.00         |
| 重庆莱美上和医药科技有限公司            | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 135,461.33     | 0.00         |
| 西藏健安医药连锁有限公司              | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 78,866.76      | 0.00         |
| 广西广投交银股权投资基金管理中心（有限合伙）    | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00         | 0.00           | 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         | 8,887,283.31   | 0.00         |

| 被投资单位           | 本年增减变动 |                 |        |               | 年末余额 | 减值准备<br>年末余额 |
|-----------------|--------|-----------------|--------|---------------|------|--------------|
|                 | 其他权益变动 | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他            |      |              |
| 广西数广必达云科技发展有限公司 | 0.00   | 0.00            | 0.00   | -2,472,145.70 | 0.00 | 0.00         |
| 苏州盈迪信康科技股份有限公司  | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 3,271,774.72  | 0.00 | 0.00         |
| 湖南鑫康宇咨询服务有限公司   | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 成都美康医药信息系统有限公司  | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 四川美康医药软件开发有限公司  | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 四川省西点能源有限公司     | 0.00   | 0.00            | 0.00   | 0.00          | 0.00 | 0.00         |
| 陕西上新配售电有限公司     | 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。



(二十五) 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             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 柳州正菱项目                     | 3,600,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |
| 广西交通投资集团有限公司10%国有股权        | 3,010,500,000.00 | 0.00             |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司10%国有股权     | 2,979,281,980.39 | 0.00             |
| 广西农垦集团有限责任公司10%国有股权        | 2,528,432,157.98 | 0.00             |
| 广西国宏经济发展集团有限公司10%国有股权      | 2,385,409,924.82 | 0.00             |
| 广西百色开发投资集团有限公司10%国有股权      | 1,501,789,544.77 | 1,537,148,916.75 |
| 广西旅游发展集团有限公司10%国有股权        | 1,240,005,996.83 | 0.00             |
| 广西机场管理集团有限责任公司10%国有股权      | 1,097,214,950.70 | 0.00             |
| 广西广投铝产业投资基金合伙企业(有限合伙)      | 977,647,690.19   | 850,982,452.19   |
| 北海市城市开发投资集团有限公司10%国有股权     | 899,830,388.02   | 922,021,465.75   |
| 广西来宾城建投资集团有限公司10%国有股权      | 859,651,839.89   | 876,676,072.15   |
| 广西宏桂资本运营集团有限公司10%国有股权      | 825,809,966.92   | 0.00             |
| 广西贵港市城市投资发展集团有限公司9.68%国有股权 | 752,458,944.88   | 753,954,103.18   |
| 玉林市城市建设投资集团有限公司9.87%国有股权   | 718,675,309.64   | 718,675,309.64   |
| 广西陆海新通道股权投资基金合伙企业(有限合伙)    | 704,913,348.68   | 250,406,525.36   |
| 玉林交通旅游投资集团有限公司10%国有股权      | 698,469,027.40   | 705,580,306.15   |
| 广西来宾工业投资集团有限公司10%国有股权      | 691,179,776.94   | 901,844,776.94   |
| 广西农村投资集团有限公司10%国有股权        | 652,163,644.14   | 0.00             |
| 广西投资引导基金有限责任公司             | 634,371,004.00   | 110,925,000.00   |
| 北海市路港建设投资开发有限公司10%国有股权     | 590,926,397.36   | 590,926,397.36   |
| 广西国富创新医疗健康产业基金合伙企业(有限合伙)   | 569,723,014.62   | 607,759,375.74   |
| 广西汽车集团有限公司9.935%国有股权       | 561,904,069.71   | 0.00             |
| 广西贵港市交通投资发展集团有限公司10%国有股权   | 515,731,151.82   | 515,731,151.82   |
| 广西现代物流集团有限公司               | 573,980,063.95   | 500,000,000.00   |
| 广西玉柴机器集团有限公司8.5695%国有股权    | 466,145,839.57   | 0.00             |
| 玉林市玉东建设投资集团有限公司9.91%国有股权   | 464,788,538.93   | 506,275,536.71   |
| 广西柳州市产业投资发展集团有限公司10%国有股权   | 440,293,061.02   | 498,715,622.49   |
| 广西柳工集团有限公司9.3353%国有股权      | 427,884,732.56   | 0.00             |
| 百色市工业投资集团有限公司10%国有股权       | 424,961,597.04   | 438,775,091.54   |
| 广西柳州钢铁集团有限公司10%国有股权        | 401,961,003.30   | 0.00             |
| 玉林投资集团有限公司10%国有股权          | 345,373,277.55   | 503,485,277.55   |
| 广西南南铝加工有限公司                | 343,329,107.81   | 343,329,107.81   |
| 广西南宁国富聚通股权投资基金合伙企业(有限合伙)基金 | 335,075,315.44   | 335,324,433.31   |
| 广西北部湾投资集团有限公司10%国有股权       | 330,000,000.00   | 0.00             |
| 柳州银行股份有限公司                 | 330,000,000.00   | 330,000,000.00   |
| 广西林业集团有限公司7.06%国有股权        | 261,565,470.88   | 0.00             |

| 项目                         | 年末余额                     | 年初余额                     |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 南宁农工商集团有限责任公司 10%国有股权      | 207,345,553.52           | 214,501,146.98           |
| 国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙） | 188,655,153.17           | 87,946,437.38            |
| 北海市银滩开发投资股份有限公司 4.81%国有股权  | 149,570,961.48           | 149,570,961.48           |
| 北海旅游集团有限公司 10%国有股权         | 122,783,191.18           | 122,765,117.60           |
| 广西崇左市建卓资产经营有限公司 10%国有股权    | 117,673,613.25           | 118,673,613.35           |
| 国投创新（北京）投资基金有限公司           | 93,070,348.09            | 83,610,009.48            |
| 广西数字经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）     | 78,225,543.72            | 24,485,543.72            |
| 广西北部湾银行股份有限公司持有的非上市公司股权    | 76,057,447.00            | 10,280,368.00            |
| OramedPharmaceuticalsInc.  | 63,401,732.22            | 19,265,698.48            |
| 广西贺州市农业投资集团有限公司 10%国有股权    | 53,514,180.00            | 53,514,180.00            |
| 广西文化产业集团有限公司               | 50,000,000.00            | 0.00                     |
| 中证机构间报价系统股份有限公司            | 50,000,000.00            | 50,000,000.00            |
| 广西贵港市金融投资发展集团有限公司 10%国有股权  | 38,977,551.66            | 46,183,763.98            |
| 钦州天恒石化有限公司                 | 36,083,053.34            | 36,083,053.34            |
| 柳州化工股份有限公司                 | 50,784,395.80            | 30,808,040.34            |
| 广西百色百金矿业投资集团有限公司 10%国有股权   | 29,046,426.20            | 29,576,159.05            |
| 证通股份有限公司                   | 25,000,000.00            | 25,000,000.00            |
| 百色新铝电力有限公司                 | 24,000,000.00            | 24,000,000.00            |
| 广西南宁国富盈通股权投资基金合伙企业（有限合伙）   | 21,117,379.59            | 21,217,659.94            |
| 北京国投协力股权投资基金（有限合伙）         | 18,662,503.71            | 111,243,673.97           |
| 广西大学资产经营有限公司 10%国有股权       | 12,624,814.85            | 0.00                     |
| 广西桂平桂银村镇银行股份有限公司           | 11,824,845.73            | 11,824,845.73            |
| 广西藤县桂银村镇银行股份有限公司           | 10,609,561.19            | 10,609,561.19            |
| 广西平南桂银村镇银行股份有限公司           | 10,163,656.27            | 10,163,656.27            |
| 贺州八步东盈村镇银行股份有限公司           | 9,412,607.19             | 9,412,607.19             |
| 广州东宝市场                     | 8,180,000.00             | 8,180,000.00             |
| 防城港防城国民村镇银行有限责任公司          | 6,972,461.12             | 6,972,461.12             |
| 广西河池市卓泰建筑工程有限责任公司 10%国有股权  | 6,645,147.65             | 6,645,147.65             |
| 北海市市场投资发展集团有限公司 10%国有股权    | 6,434,471.44             | 6,434,471.44             |
| 桂林榕湖酒店管理集团有限公司 10%国有股权     | 5,945,857.52             | 5,945,857.52             |
| 北海涠洲岛旅游发展有限公司 10%国有股权      | 5,173,853.69             | 5,173,853.69             |
| 广西桂威投资股份有限公司               | 2,000,000.00             | 2,000,000.00             |
| 国投聚力投资管理有限公司               | 1,273,163.87             | 1,594,305.13             |
| 其他                         | 72,394,371.59            | 261,248.30               |
| <b>合计</b>                  | <b>35,805,071,983.79</b> | <b>15,942,480,364.76</b> |

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 |
|----------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|---|-----------------|
| 柳州化工股份有限公司                 | 0.00              | 0.00                  | 2,683,720.17          | 0.00            | 企业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 | -               |
| 国投聚力投资管理有限公司               | 0.00              | 555,395.12            | 0.00                  | 0.00            | 企业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 | -               |
| 国投创新（北京）投资基金有限公司           | 0.00              | 75,151,740.13         | 0.00                  | 0.00            | 企业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 | -               |
| 广西陆海新通道股权投资基金合伙企业（有限合伙）    | 0.00              | 306,329,677.61        | 0.00                  | 0.00            | 企业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 | -               |
| 国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙） | 0.00              | 16,869,926.97         | 0.00                  | 0.00            | 企业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 | -               |
| 北京国投协力股权投资基金（有限合伙）         | 0.00              | 6,654,087.84          | 0.00                  | 0.00            | 企业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 | -               |
| 广西国富创新医疗健康产业基金合伙企业（有限合伙）   | 0.00              | 0.00                  | 124,286,995.66        | 0.00            | 企业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 | -               |
| 北部湾银行持有的非上市股权投资            | 245,283.00        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00            | 企业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 | -               |
| <b>合计</b>                  | <b>245,283.00</b> | <b>405,560,827.67</b> | <b>126,970,715.83</b> | <b>0.00</b>     | ——                                      | -               |

(二十六) 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                      | 3,708,880,946.69 | 2,560,786,147.60 |
| 华龙证券股份有限公司                 | 702,367,240.22   | 702,367,240.22   |
| 环球新材国际控股有限公司               | 653,928,066.12   | 144,240,000.00   |
| 德保县百德投资有限公司                | 330,000,000.00   | 330,000,000.00   |
| 广西柳工集团有限公司                 | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 广西投资引导基金有限责任公司             | 260,171,505.39   | 73,792,330.56    |
| 广西广投新材料产业发展基金合伙企业（有限合伙）    | 219,972,042.56   | 221,154,758.02   |
| 钦州市钦北区城市建设投资有限公司           | 217,105,800.00   | 305,500,000.00   |
| 广西田阳那利投资开发有限责任公司           | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 广西三创科技有限公司                 | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 广西玉柴机器集团有限公司               | 200,000,000.00   | 188,000,000.00   |
| 灵山县宏创城市投资开发有限公司            | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 桂林银行股份有限公司                 | 196,484,257.52   | 196,484,257.52   |
| 广发信德中恒汇金（龙岩）股权投资合伙企业（有限合伙） | 192,702,511.05   | 193,485,714.29   |
| 玉林龙和投资有限公司                 | 185,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 广西广投森工高质量投资基金合伙企业（有限合伙）    | 180,127,723.04   | 0.00             |
| 广西田东农工贸有限责任公司              | 180,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 浦北县金浦农业投资有限公司              | 180,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 广西华奥汽车制造有限公司               | 158,489,553.04   | 158,489,553.04   |
| 南宁民生电子信息产业投资基金合伙企业（有限合伙）   | 152,832,288.53   | 0.00             |
| 广西广投东城锂电产业基金合伙企业（有限合伙）     | 150,748,100.49   | 0.00             |
| 广西柳州汽车质检发展股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 150,114,619.86   | 999,806.15       |
| 鹿寨七色珠光云母材料有限公司             | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 广西广投科元产业投资基金合伙企业（有限合伙）     | 149,643,175.08   | 999,971.76       |
| 广西时代锂电新材料产业发展基金合伙企业（有限合伙）  | 145,086,326.00   | 0.00             |
| 桂林恭城宏源投资集团有限公司             | 142,000,000.00   | 172,000,000.00   |
| 云南汉强生物科技有限公司               | 125,000,000.00   | 125,000,000.00   |
| 八加一药业股份有限公司                | 118,867,164.78   | 118,867,164.78   |
| ABS 次级收益权                  | 117,000,000.00   | 68,940,000.00    |
| 广西柳州广投国富科技创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 115,119,101.04   | 98,807,359.69    |
| 资源县生态城市建设投资有限公司            | 110,000,000.00   | 110,000,000.00   |
| 泸州久泽股权投资中心（有限合伙）           | 107,958,666.67   | 112,013,196.67   |
| 广西慧宝源医药科技有限公司              | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 来宾市华侨经济开发有限责任公司            | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 广西扬翔股份有限公司                 | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 广西三诺电子信息产业发展基金合伙企业（有限合伙）   | 96,920,803.26    | 0.00             |

广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021年12月31日

| 项目                              | 年末公允价值        | 年初公允价值         |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 南宁科天水性科技有限责任公司                  | 95,093,731.82 | 95,093,731.82  |
| 南宁市区农村信用合作联社                    | 89,468,319.80 | 89,468,319.80  |
| 国海证券卓越3170单一资管计划                | 83,629,384.39 | 82,386,721.89  |
| 广西平果铜铝板业有限公司                    | 80,000,000.00 | 56,000,000.00  |
| 中国民生银行股份有限公司南宁分行                | 77,368,203.50 | 114,350,683.72 |
| 广西北部湾创新发展投资基金(有限合伙)             | 75,000,000.00 | 0.00           |
| 广西柳州银海铝业股份有限公司                  | 72,769,466.73 | 5,458,835.35   |
| 广西中强铝业科技有限公司                    | 70,000,000.00 | 0.00           |
| 苏州古玉鼎若股权投资合伙企业(有限合伙)            | 69,500,735.06 | 0.00           |
| 证券行业支持民企发展系列之国海创新1号私募股权投资基金募集专户 | 62,638,932.99 | 56,924,290.56  |
| 广西建工集团第五建筑工程有限公司股权收益权           | 62,615,876.74 | 1,021,322.70   |
| 广西广投长科新材料产业发展基金合伙企业(有限合伙)       | 57,902,516.02 | 58,044,830.64  |
| 国开精城(北京)投资基金有限公司                | 57,330,862.00 | 76,909,638.11  |
| 广西五丰机械有限公司                      | 55,000,000.00 | 55,000,000.00  |
| 广西卓能新能源科技有限公司                   | 55,000,000.00 | 55,000,000.00  |
| 广西北部湾厚润德基金管理中心(有限合伙)            | 54,476,165.60 | 42,726,165.60  |
| 中国石油天然气股份有限公司                   | 53,715,891.00 | 45,401,415.00  |
| 中国盐业股份有限公司                      | 53,354,336.66 | 53,354,336.66  |
| 广西梧州国龙再生资源发展有限公司                | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 广西正润新材料科技有限公司                   | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 广西仙草堂制药有限责任公司                   | 50,000,000.00 | 0.00           |
| 柳州源创电喷技术有限公司                    | 50,000,000.00 | 0.00           |
| 广西建工集团智慧制造有限公司                  | 50,000,000.00 | 0.00           |
| 广西鑫锐投资合伙企业(有限合伙)                | 49,990,000.00 | 0.00           |
| 嘉兴力鼎昌浩股权投资金合伙企业(有限合伙)           | 48,479,418.11 | 48,480,967.94  |
| 武汉友芝友生物制药股份有限公司                 | 45,678,048.11 | 30,000,000.00  |
| 上海恒润数字科技集团股份有限公司                | 45,000,000.00 | 45,000,000.00  |
| 广西数字经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)          | 43,297,734.15 | 37,772,176.26  |
| 海外项目三                           | 39,838,100.00 | 26,817,500.00  |
| 苏州工业园区元禾鼎盛股权投资合伙企业(有限合伙)        | 39,355,253.86 | 0.00           |
| 广西新创锂电新材料产业发展基金合伙企业(有限合伙)       | 39,037,800.50 | 0.00           |
| 西部信托有限公司信托保障基金                  | 38,266,597.80 | 37,701,081.58  |
| 桂林芯飞光电子科技有限公司                   | 36,000,000.00 | 36,000,000.00  |
| 田林百矿田田碳素有限公司                    | 35,000,000.00 | 35,000,000.00  |
| 广西三环陶瓷小镇发展有限公司                  | 34,000,000.00 | 0.00           |
| 海外项目二                           | 33,198,500.00 | 33,198,500.00  |
| 江西省盐业集团股份有限公司                   | 31,139,044.68 | 31,139,044.68  |
| 上海腾瑞制药股份有限公司                    | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  |

广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021年12月31日

| 项目                     | 年末公允价值        | 年初公允价值        |
|------------------------|---------------|---------------|
| 海外项目一                  | 29,940,102.30 | 29,940,102.30 |
| 广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）     | 26,237,303.28 | 26,561,886.55 |
| 广西国富永井创业投资合伙企业（有限合伙）   | 25,000,000.00 | 0.00          |
| 象翌项目收益权                | 24,289,044.55 | 0.00          |
| 广西合浦县惠来宝机械制造有限公司       | 23,000,000.00 | 0.00          |
| 中国生物医药基金 I 期（有限合伙）     | 22,327,945.66 | 22,327,945.66 |
| 杭州天谷信息科技有限公司           | 20,000,000.00 | 0.00          |
| 深圳市捷视飞通科技股份有限公司        | 20,000,000.00 | 0.00          |
| 山东习尚喜新材料科技股份有限公司       | 20,000,000.00 | 0.00          |
| 江苏中慧元通生物科技股份有限公司       | 20,000,000.00 | 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 |
| 北海市润瑞科技有限公司            | 19,811,194.13 | 19,811,194.13 |
| 忻城县农业投资有限责任公司          | 19,464,508.92 | 19,464,508.92 |
| 海外项目四                  | 19,376,695.00 | 0.00          |
| Integraholdingsltd.    | 19,127,100.00 | 19,574,700.00 |
| 苏州纽尔利新策创业投资合伙企业（有限合伙）  | 18,834,255.28 | 0.00          |
| 广西国富永朗创业投资合伙企业（有限合伙）   | 15,000,000.00 | 0.00          |
| 桂林国民村镇银行有限责任公司         | 14,636,217.22 | 14,636,217.22 |
| 广西国经美丽乡村产业投资合伙企业（有限合伙） | 14,500,600.18 | 0.00          |
| 成都锦城祥投资有限公司            | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 |
| 广西金冠中小企业股权投资基金有限公司     | 8,201,630.43  | 8,201,630.43  |
| 南宁江南国民村镇银行股份有限公司       | 6,861,798.71  | 6,861,798.71  |
| 嘉兴力鼎富云股权投资合伙企业（有限合伙）   | 6,932,688.51  | 6,929,004.94  |
| 梧州市农村信用合作联社            | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 梧州市区农村合作信用社            | 6,000,000.00  | 6,963,085.00  |
| 广西卡耐新能源有限公司            | 5,600,000.00  | 0.00          |
| 广西容县桂银村镇银行股份有限公司       | 5,500,644.43  | 5,500,644.43  |
| 广西电力交易中心有限责任公司         | 5,164,352.00  | 1,998,000.00  |
| 中国信托业保障基金有限责任公司        | 5,151,403.79  | 5,075,274.67  |
| 中诚信托有限责任公司             | 5,023,184.57  | 0.00          |
| 浙江中科玖源新材料有限公司          | 5,000,000.00  | 0.00          |
| 深圳市先赞科技有限公司            | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 杭州方夏生物科技有限公司           | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 柳州市农村信用合作联社            | 4,950,000.00  | 4,950,000.00  |
| 渤海国际信托股份有限公司           | 4,900,000.00  | 0.00          |
| 广西铁路投资集团有限公司           | 3,580,887.77  | 3,527,968.25  |
| 宾阳北部湾村镇银行有限责任公司        | 3,214,040.11  | 3,214,040.11  |
| 广西藤县桂银村镇银行股份有限公司       | 3,120,577.70  | 3,120,577.70  |

| 项目  | 年末公允价值                   | 年初公允价值                   |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 南宁青蓝鑫禾投资管理中心（有限合伙）                                | 2,815,237.04             | 0.00                     |
| 中航资本控股股份有限公司                                      | 2,382,000.00             | 2,628,000.00             |
| 广西恭城农村合作银行  | 2,000,000.00             | 2,000,000.00             |
| 杭州光曜新崖股权投资合伙企业（有限合伙）                              | 2,000,000.00             | 0.00                     |
| 广州电力交易中心有限责任公司                                    | 1,800,000.00             | 1,800,000.00             |
| 华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2020 年度第一期<br>建光广投集团定向资产支持票据次级 | 1,089,115.67             | 56,181,234.52            |
| 广西钦州金投中盐投资管理合伙企业（有限合伙）                            | 1,020,066.00             | 1,009,801.13             |
| 桂平大藤峡文化旅游有限责任公司                                   | 1,000,000.00             | 1,000,000.00             |
| 期货会员资格投资  | 1,000,000.00             | 1,000,000.00             |
| 中航信托股份有限公司  | 0.00                     | 6,191,734.84             |
| 云南信托-聚盈 5 号单一资金信托                                 | 0.00                     | 50,966,442.36            |
| 广西金沃飞玛投资合伙企业（有限合伙）                                | 0.00                     | 2,815,237.04             |
| 广西广投岭南旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）                          | 0.00                     | 101,370,401.67           |
| 雪天盐业集团股份有限公司                                      | 0.00                     | 87,565,207.28            |
| 南宁国桐莱美纾困股权投资基金合伙企业（有限合伙）                          | 0.00                     | 1,000,000.00             |
| 深圳市禾福乐生物科技有限责任公司                                  | 0.00                     | 2,000,000.00             |
| 其他  | 463,539,956.76           | 2,050,949,305.28         |
| <b>合计</b>   | <b>13,638,552,404.30</b> | <b>11,836,808,049.18</b> |

## (二十七) 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                    |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>           | <b>901,501,749.20</b> | <b>517,879,606.02</b> | <b>45,011,249.44</b> | <b>1,374,370,105.78</b> |
| 其中：房屋、建筑物                 | 896,765,302.42        | 513,898,849.10        | 41,367,805.99        | 1,369,296,345.53        |
| 土地使用权                     | 4,736,446.78          | 3,980,756.92          | 3,643,443.45         | 5,073,760.25            |
| <b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>      | <b>171,541,515.51</b> | <b>70,643,550.01</b>  | <b>11,611,295.26</b> | <b>230,573,770.26</b>   |
| 其中：房屋、建筑物                 | 170,809,663.90        | 69,858,835.43         | 10,992,126.75        | 229,676,372.58          |
| 土地使用权                     | 731,851.61            | 784,714.58            | 619,168.51           | 897,397.68              |
| <b>三、投资性房地产账面净值合计</b>     | <b>729,960,233.69</b> | <b>—</b>              | <b>—</b>             | <b>1,143,796,335.52</b> |
| 其中：房屋、建筑物                 | 725,955,638.52        | --                    | --                   | 1,139,619,972.95        |
| 土地使用权                     | 4,004,595.17          | --                    | --                   | 4,176,362.57            |
| <b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b> | <b>7,057,569.99</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>          | <b>7,057,569.99</b>     |
| 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                    |
| <b>五、投资性房地产账面价值合计</b>     | <b>722,902,663.70</b> | <b>—</b>              | <b>—</b>             | <b>1,136,738,765.53</b> |
| 其中：房屋、建筑物                 | 718,898,068.53        | --                    | --                   | 1,132,562,402.96        |
| 土地使用权                     | 4,004,595.17          | --                    | --                   | 4,176,362.57            |

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              |                          |
| <b>一、成本合计</b>         | <b>1,808,209,802.89</b>  | <b>27,893,170.13</b> | <b>323,869,159.04</b> | <b>0.00</b>           | <b>3,281,200.00</b> | <b>70,342,138.74</b> | <b>2,086,348,793.32</b>  |
| 其中：房屋、建筑物             | 1,748,416,302.89         | 27,893,170.13        | 292,860,304.06        | 0.00                  | 3,281,200.00        | 70,342,138.74        | 1,995,546,438.34         |
| 土地使用权                 | 59,793,500.00            | 0.00                 | 31,008,854.98         | 0.00                  | 0.00                | 0.00                 | 90,802,354.98            |
| <b>二、公允价值变动合计</b>     | <b>17,704,509,686.92</b> | <b>0.00</b>          | <b>6,006,129.99</b>   | <b>981,728,581.52</b> | <b>375,800.00</b>   | <b>24,258,983.33</b> | <b>18,667,609,615.10</b> |
| 其中：房屋、建筑物             | 104,785,537.92           | 0.00                 | 2,492,543.97          | 80,745,730.52         | 375,800.00          | 24,258,983.33        | 163,389,029.08           |
| 土地使用权                 | 17,599,724,149.00        | 0.00                 | 3,513,586.02          | 900,982,851.00        | 0.00                | 0.00                 | 18,504,220,586.02        |
| <b>三、投资性房地产账面价值合计</b> | <b>19,512,719,489.81</b> | <b>27,893,170.13</b> | <b>329,875,289.03</b> | <b>981,728,581.52</b> | <b>3,657,000.00</b> | <b>94,601,122.07</b> | <b>20,753,958,408.42</b> |
| 其中：房屋、建筑物             | 1,853,201,840.81         | 27,893,170.13        | 295,352,848.03        | 80,745,730.52         | 3,657,000.00        | 94,601,122.07        | 2,158,935,467.42         |
| 土地使用权                 | 17,659,517,649.00        | 0.00                 | 34,522,441.00         | 900,982,851.00        | 0.00                | 0.00                 | 18,595,022,941.00        |



(二十八) 固定资产

| 项目        | 年末账面价值                   | 年初账面价值                   |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 固定资产      | 27,068,612,498.46        | 21,451,238,293.07        |
| 固定资产清理    | 157,757,484.83           | 156,991,501.80           |
| <b>合计</b> | <b>27,226,369,983.29</b> | <b>21,608,229,794.87</b> |

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                     |
|---------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>一、账面原值合计:</b>    | <b>41,527,877,254.02</b> | <b>8,452,891,464.29</b> | <b>1,520,781,265.12</b> | <b>48,459,987,453.19</b> |
| 其中: 土地资产            | 18,578,749.72            | 0.00                    | 472,267.30              | 18,106,482.42            |
| 房屋及建筑物              | 18,154,915,721.53        | 3,031,771,601.73        | 955,103,375.53          | 20,231,583,947.73        |
| 机器设备                | 19,986,955,261.49        | 4,180,535,792.29        | 289,109,052.61          | 23,878,382,001.17        |
| 运输工具                | 705,280,600.75           | 635,586,632.22          | 79,058,855.07           | 1,261,808,377.90         |
| 电子设备                | 730,993,021.81           | 422,271,477.12          | 52,440,413.48           | 1,100,824,085.45         |
| 办公设备                | 469,880,849.07           | 53,277,731.22           | 61,255,863.15           | 461,902,717.14           |
| 其他                  | 1,461,273,049.65         | 129,448,229.71          | 83,341,437.98           | 1,507,379,841.38         |
| <b>二、累计折旧合计:</b>    | <b>19,924,894,169.20</b> | <b>2,063,731,532.00</b> | <b>760,864,323.91</b>   | <b>21,227,761,377.29</b> |
| 其中: 土地资产            | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                     |
| 房屋及建筑物              | 5,966,613,505.39         | 643,611,882.25          | 150,004,033.10          | 6,460,221,354.54         |
| 机器设备                | 11,810,017,402.50        | 1,162,051,738.65        | 368,258,662.14          | 12,603,810,479.01        |
| 运输工具                | 592,191,908.08           | 28,989,841.82           | 74,545,040.57           | 546,636,709.33           |
| 电子设备                | 528,670,299.67           | 95,701,533.97           | 47,705,224.30           | 576,666,609.34           |
| 办公设备                | 347,237,407.85           | 46,900,596.65           | 62,571,594.31           | 331,566,410.19           |
| 其他                  | 680,163,645.71           | 86,475,938.66           | 57,779,769.49           | 708,859,814.88           |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>21,602,983,084.82</b> | <b>—</b>                | <b>—</b>                | <b>27,232,226,075.90</b> |
| 其中: 土地资产            | 18,578,749.72            | —                       | —                       | 18,106,482.42            |
| 房屋及建筑物              | 12,188,302,216.14        | —                       | —                       | 13,771,362,593.19        |
| 机器设备                | 8,176,937,858.99         | —                       | —                       | 11,274,571,522.16        |
| 运输工具                | 113,088,692.67           | —                       | —                       | 715,171,668.57           |
| 电子设备                | 202,322,722.14           | —                       | —                       | 524,157,476.11           |
| 办公设备                | 122,643,441.22           | —                       | —                       | 130,336,306.95           |
| 其他                  | 781,109,403.94           | —                       | —                       | 798,520,026.50           |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>151,744,791.75</b>    | <b>18,185,332.32</b>    | <b>6,316,546.63</b>     | <b>163,613,577.44</b>    |
| 其中: 土地资产            | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                     |
| 房屋及建筑物              | 9,587,515.40             | 180,216.73              | 5,760,318.15            | 4,007,413.98             |
| 机器设备                | 141,469,376.13           | 18,005,115.59           | 421,291.17              | 159,053,200.55           |
| 运输工具                | 16,664.07                | 0.00                    | 0.00                    | 16,664.07                |
| 电子设备                | 532,178.00               | 0.00                    | 1,878.00                | 530,300.00               |
| 办公设备                | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                     |

| 项目                  | 年初余额                     | 本年增加     | 本年减少       | 年末余额                     |
|---------------------|--------------------------|----------|------------|--------------------------|
| 其他                  | 139,058.15               | 0.00     | 133,059.31 | 5,998.84                 |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>21,451,238,293.07</b> | <b>—</b> | <b>—</b>   | <b>27,068,612,498.46</b> |
| 其中：土地资产             | 18,578,749.72            | —        | —          | 18,106,482.42            |
| 房屋及建筑物              | 12,178,714,700.74        | —        | —          | 13,767,355,179.21        |
| 机器设备                | 8,035,468,482.86         | —        | —          | 11,115,518,321.61        |
| 运输工具                | 113,072,028.60           | —        | —          | 715,155,004.50           |
| 电子设备                | 201,790,544.14           | —        | —          | 523,627,176.11           |
| 办公设备                | 122,643,441.22           | —        | —          | 130,336,306.95           |
| 其他                  | 780,970,345.79           | —        | —          | 798,514,027.66           |

## 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       |
|-----------------------------|---------------|------------------|
| 广西梧州中恒集团股份有限公司1#车间          | 78,876,247.19 | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司行政办公楼         | 70,072,191.99 | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司1#成品仓         | 49,070,632.47 | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司药物提纯车间（19#楼）  | 36,764,343.36 | 办理中，目前已取得消防证及防雷证 |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司产品检验中心        | 15,572,948.65 | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司1#倒班楼         | 13,182,166.48 | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司的重庆科学技术研究院办公楼 | 12,808,594.72 | 手续尚未移交           |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司动力车间          | 11,320,688.80 | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司产品展示中心        | 7,447,488.48  | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司主出入门楼         | 3,644,348.06  | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司中心配电房（总配电房）   | 3,200,257.99  | 未竣工验收            |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司消防水池及泵房       | 2,140,401.42  | 未竣工验收            |

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     | 155,828,686.95        | 152,135,461.09        | 待处置     |
| 机器设备      | 1,210,962.85          | 3,654,033.71          | 待处置     |
| 办公设备      | 171,811.04            | 257,907.32            | 待处置     |
| 运输工具      | 143,368.04            | 69,129.92             | 待处置     |
| 电子设备      | 125,317.88            | 0.00                  | 待处置     |
| 其他        | 277,338.07            | 874,969.76            | 待处置     |
| <b>合计</b> | <b>157,757,484.83</b> | <b>156,991,501.80</b> |         |

(二十九) 在建工程

| 项目        | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 在建工程      | 4,045,229,535.82        | 9,108,099,451.46        |
| 工程物资      | 90,052,766.26           | 106,410,234.89          |
| <b>合计</b> | <b>4,135,282,302.08</b> | <b>9,214,509,686.35</b> |

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                    |
| 农网改造工程                     | 859,460,662.46          | 0.00                  | 859,460,662.46          | 536,790,716.62          | 0.00                  | 536,790,716.62          |
| 营业用房及装修                    | 290,238,637.00          | 0.00                  | 290,238,637.00          | 820,029,271.00          | 0.00                  | 820,029,271.00          |
| 上程水电站                      | 265,401,825.34          | 80,577,075.05         | 184,824,750.29          | 254,067,452.18          | 80,577,075.05         | 173,490,377.13          |
| 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          |
| 广西应急医疗物资保障梧州基地（一期）         | 194,458,106.24          | 1,212,307.69          | 193,245,798.55          | 39,549,638.81           | 1,212,307.69          | 38,337,331.12           |
| 来宾市大工业区域电网项目               | 169,349,951.25          | 0.00                  | 169,349,951.25          | 156,206,066.75          | 0.00                  | 156,206,066.75          |
| 广西德保-靖西支线天然气管道工程           | 147,424,143.50          | 0.00                  | 147,424,143.50          | 76,186,338.96           | 0.00                  | 76,186,338.96           |
| 崇左 PPP 项目污水处理厂             | 147,372,834.85          | 0.00                  | 147,372,834.85          | 8,746,964.07            | 0.00                  | 8,746,964.07            |
| 南宁国际文化旅游休闲集聚区一期（广投东盟健康城项目） | 99,968,535.25           | 0.00                  | 99,968,535.25           | 101,707,026.95          | 0.00                  | 101,707,026.95          |
| 广西武鸣支线天然气管道工程              | 90,283,167.85           | 0.00                  | 90,283,167.85           | 75,177,234.52           | 0.00                  | 75,177,234.52           |
| 变电站及线路工程                   | 88,123,132.59           | 0.00                  | 88,123,132.59           | 75,462,697.81           | 0.00                  | 75,462,697.81           |
| 二期工程                       | 83,567,840.88           | 0.00                  | 83,567,840.88           | 13,706,458.37           | 0.00                  | 13,706,458.37           |
| 供水扩建工程                     | 81,416,860.79           | 0.00                  | 81,416,860.79           | 80,530,279.47           | 0.00                  | 80,530,279.47           |
| 广西龙象谷国际旅游度假区水世界项目          | 73,491,679.31           | 22,893,956.54         | 50,597,722.77           | 72,970,184.26           | 22,893,956.54         | 50,076,227.72           |
| 广西鹿寨支线天然气管道工程              | 61,604,709.15           | 0.00                  | 61,604,709.15           | 58,490,718.33           | 0.00                  | 58,490,718.33           |
| 广西横县支线天然气管道工程              | 60,157,426.21           | 0.00                  | 60,157,426.21           | 56,127,589.37           | 0.00                  | 56,127,589.37           |
| 注射用血栓通产业化项目（南宁投资）          | 50,458,026.61           | 0.00                  | 50,458,026.61           | 145,001,308.92          | 0.00                  | 145,001,308.92          |
| 广西陆川支线天然气管道工程              | 42,897,559.87           | 0.00                  | 42,897,559.87           | 23,980,209.83           | 0.00                  | 23,980,209.83           |
| 广西宜州支线天然气管道工程              | 42,076,187.18           | 0.00                  | 42,076,187.18           | 40,444,831.02           | 0.00                  | 40,444,831.02           |
| 桥巩电站维修改造                   | 41,503,564.74           | 0.00                  | 41,503,564.74           | 39,288,824.60           | 0.00                  | 39,288,824.60           |
| 1#汽轮机综合技术改造项目              | 33,025,156.18           | 0.00                  | 33,025,156.18           | 264,150.94              | 0.00                  | 264,150.94              |
| 其他                         | 1,011,790,668.28        | 5,860,909.14          | 1,005,929,759.14        | 6,325,174,029.46        | 8,822,310.21          | 6,316,351,719.25        |
| <b>合计</b>                  | <b>4,155,773,784.24</b> | <b>110,544,248.42</b> | <b>4,045,229,535.82</b> | <b>9,221,605,100.95</b> | <b>113,505,649.49</b> | <b>9,108,099,451.46</b> |

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           |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 农网改造工程                      | 1,451,874,500.00 | 536,790,716.62 | 322,669,945.84 | 0.00           | 0.00          | 859,460,662.46 |
| 上程水电站                       | 320,285,000.00   | 254,067,452.18 | 11,334,373.16  | 0.00           | 0.00          | 265,401,825.34 |
| 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 |
| 广西应急医疗物资保障梧州基地（一期）          | 420,000,000.00   | 39,549,638.81  | 154,908,467.43 | 0.00           | 0.00          | 194,458,106.24 |
| 来宾市大工业区域电网项目                | 714,640,000.00   | 156,206,066.75 | 13,143,884.50  | 0.00           | 0.00          | 169,349,951.25 |
| 广西德保-靖西支线天然气管道工程            | 421,490,000.00   | 76,186,338.96  | 71,237,804.54  | 0.00           | 0.00          | 147,424,143.50 |
| 崇左 PPP 项目污水处理厂              | 210,496,200.00   | 8,746,964.07   | 138,625,870.78 | 0.00           | 0.00          | 147,372,834.85 |
| 桂东电力 110 千伏电网（南片）完善工程       | 136,259,700.00   | 39,043,472.17  | 61,616,905.62  | 0.00           | 0.00          | 100,660,377.79 |
| 南宁国际文化旅游休闲集聚区一期（广投·东盟健康城项目） | 5,500,000,000.00 | 101,707,026.95 | 11,329,507.39  | 0.00           | 13,067,999.09 | 99,968,535.25  |
| 广西武鸣支线天然气管道工程               | 175,880,000.00   | 75,177,234.52  | 15,105,933.33  | 0.00           | 0.00          | 90,283,167.85  |
| 变电站及线路工程                    | 672,106,900.00   | 75,462,697.81  | 22,013,466.03  | 9,353,031.25   | 0.00          | 88,123,132.59  |
| 北海电厂二期 2*660MW 发电项目         | 4,843,950,000.00 | 13,706,458.37  | 69,861,382.51  | 0.00           | 0.00          | 83,567,840.88  |
| 广西龙象谷国际旅游度假区水世界项目           | 498,500,000.00   | 72,970,184.26  | 521,495.05     | 0.00           | 0.00          | 73,491,679.31  |
| 广西鹿寨支线天然气管道工程               | 122,000,000.00   | 58,490,718.33  | 3,113,990.82   | 0.00           | 0.00          | 61,604,709.15  |
| 广西横县支线天然气管道工程               | 102,190,000.00   | 56,127,589.37  | 4,029,836.84   | 0.00           | 0.00          | 60,157,426.21  |
| 注射用血栓通产业化项目（南宁投资）           | 650,055,600.00   | 145,001,308.92 | 25,785,478.18  | 119,681,412.81 | 647,347.68    | 50,458,026.61  |
| 广西陆川支线天然气管道工程               | 21,705,600.00    | 23,980,209.83  | 18,917,350.04  | 0.00           | 0.00          | 42,897,559.87  |
| 广西宜州支线天然气管道工程               | 62,180,000.00    | 40,444,831.02  | 1,631,356.16   | 0.00           | 0.00          | 42,076,187.18  |
| 桥巩电站维修改造                    | 63,635,704.57    | 39,288,824.60  | 25,893,277.62  | 21,827,463.38  | 1,851,074.10  | 41,503,564.74  |
| 1#汽轮机综合技术改造项目               | 49,280,000.00    | 264,150.94     | 32,761,005.24  | 0.00           | 0.00          | 33,025,156.18  |
| 能源+钦州广投+钦州市钦北区天然气利用项目一期工程   | 60,060,000.00    | 23,563,532.30  | 8,481,006.88   | 0.00           | 20,010.59     | 32,024,528.59  |

(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       |
|-----------------------------|-----------------|----------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 农网改造工程                      | 59.20           | 99.50    | 56,078,098.67 | 46,961,124.96 | 4.45         | 自筹、其他      |
| 上程水电站                       | 82.86           | 82.86    | 39,457,816.31 | 7,399,757.39  | 6.03         | 自筹、募集资金、其他 |
| 广西龙象谷国际旅游度假区一期前期            | 25.71           | 25.71    | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |
| 广西应急医疗物资保障梧州基地（一期）          | 46.30           | 46.30    | 296,816.92    | 296,816.92    | 3.87         | 借款         |
| 来宾市大工业区域电网项目                | 23.70           | 87.76    | 16,231,503.23 | 0.00          | 0.00         | 自筹、借款      |
| 广西德保-靖西支线天然气管道工程            | 34.98           | 75.00    | 4,256,280.70  | 3,989,724.09  | 4.80         | 借款         |
| 崇左 PPP 项目污水处理厂              | 70.01           | 95.00    | 1,313,950.00  | 1,313,950.00  | 4.55         | 自筹、借款      |
| 桂东电力 110 千伏电网（南片）完善工程       | 73.87           | 92.00    | 4,701,943.91  | 4,270,242.26  | 5.50         | 自筹、募集资金、其他 |
| 南宁国际文化旅游休闲集聚区一期（广投·东盟健康城项目） | 1.82            | 0.01     | 12,773,344.43 | 7,585,143.61  | 6.18         | 自筹、借款      |
| 广西武鸣支线天然气管道工程               | 51.33           | 100.00   | 4,918,022.63  | 1,360,179.88  | 4.65         | 借款         |
| 变电站及线路工程                    | 13.11           | 50.00    | 15,740,318.40 | 1,260,042.70  | 5.50         | 自筹、募集资金、其他 |
| 北海电厂二期 2*660MW 发电项目         | 1.73            | 1.50     | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |
| 广西龙象谷国际旅游度假区水世界项目           | 14.74           | 14.74    | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |
| 广西鹿寨支线天然气管道工程               | 50.50           | 100.00   | 2,347,784.88  | 579,491.51    | 3.95         | 借款         |
| 广西横县支线天然气管道工程               | 58.87           | 100.00   | 2,501,180.04  | 728,888.90    | 4.65         | 借款         |
| 注射用血栓通产业化项目（南宁投资）           | 7.76            | 0.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |
| 广西陆川支线天然气管道工程               | 197.63          | 75.00    | 1,058,434.09  | 977,020.08    | 3.72         | 借款         |
| 广西宜州支线天然气管道工程               | 67.67           | 100.00   | 1,547,924.28  | 157,375.88    | 4.35         | 借款         |
| 桥巩电站维修改造                    | 65.22           | 80.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |
| 1#汽轮机综合技术改造项目               | 67.02           | 67.02    | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |
| 能源+钦州广投+钦州市钦北区天然气利用项目一期工程   | 53.32           | 90.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 自筹         |

## 3. 工程物资

| 项目            | 年末余额                 | 年初余额                  |
|---------------|----------------------|-----------------------|
| 专用材料          | 35,928,889.06        | 7,659,925.38          |
| 专用设备          | 17,592,126.27        | 2,416,721.44          |
| 为在建工程准备的工具及器具 | 1,834,021.04         | 1,081,801.31          |
| 专用材料及设备款      | 34,697,729.89        | 95,251,786.76         |
| <b>合计</b>     | <b>90,052,766.26</b> | <b>106,410,234.89</b> |

## (三十) 生产性生物资产

| 项目         | 年初账面价值 | 本年增加       | 本年减少 | 年末账面价值     |
|------------|--------|------------|------|------------|
| <b>种植业</b> | 0.00   | 121,590.72 | 0.00 | 121,590.72 |
| 其中：八角      | 0.00   | 121,590.72 | 0.00 | 121,590.72 |

## (三十一) 使用权资产

| 项目            | 年初余额                    | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                    |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>账面原值合计</b> | <b>2,429,146,865.99</b> | <b>407,710,805.77</b> | <b>181,856,347.11</b> | <b>2,655,001,324.65</b> |
| 其中：土地         | 2,373,483.14            | 9,850,321.58          | 0.00                  | 12,223,804.72           |
| 房屋及建筑物        | 1,199,189,259.20        | 393,143,716.33        | 906,678.42            | 1,591,426,297.11        |
| 机器设备          | 1,219,333,564.29        | 742,985.98            | 180,000,000.00        | 1,040,076,550.27        |
| 其他            | 8,250,559.36            | 3,973,781.88          | 949,668.69            | 11,274,672.55           |
| <b>累计折旧合计</b> | <b>580,154,804.68</b>   | <b>441,411,561.49</b> | <b>5,285,333.76</b>   | <b>1,016,281,032.41</b> |
| 其中：土地         | 0.00                    | 497,908.39            | 0.00                  | 497,908.39              |
| 房屋及建筑物        | 85,909,408.42           | 256,162,466.31        | 0.00                  | 342,071,874.73          |
| 机器设备          | 494,245,396.26          | 184,103,459.07        | 5,285,333.76          | 673,063,521.57          |
| 其他            | 0.00                    | 647,727.72            | 0.00                  | 647,727.72              |
| <b>账面净值合计</b> | <b>1,848,992,061.31</b> | —                     | —                     | <b>1,638,720,292.24</b> |
| 其中：土地         | 2,373,483.14            | —                     | —                     | 11,725,896.33           |
| 房屋及建筑物        | 1,113,279,850.78        | —                     | —                     | 1,249,354,422.38        |
| 机器设备          | 725,088,168.03          | —                     | —                     | 367,013,028.70          |
| 其他            | 8,250,559.36            | —                     | —                     | 10,626,944.83           |
| <b>减值准备合计</b> | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    |
| 其中：土地         | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    |
| 房屋及建筑物        | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    |
| 机器设备          | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    |
| 其他            | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    |
| <b>账面价值合计</b> | <b>1,848,992,061.31</b> | —                     | —                     | <b>1,638,720,292.24</b> |
| 其中：土地         | 2,373,483.14            | —                     | —                     | 11,725,896.33           |
| 房屋及建筑物        | 1,113,279,850.78        | —                     | —                     | 1,249,354,422.38        |
| 机器设备          | 725,088,168.03          | —                     | —                     | 367,013,028.70          |
| 其他            | 8,250,559.36            | —                     | —                     | 10,626,944.83           |

(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                    |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>一、原价合计</b>       | <b>4,925,343,756.68</b> | <b>552,143,276.70</b> | <b>430,738,643.57</b> | <b>5,046,748,389.81</b> |
| 其中：软件               | 1,091,181,723.17        | 235,030,289.99        | 8,081,223.33          | 1,318,130,789.83        |
| 土地使用权               | 2,951,596,561.47        | 234,303,401.56        | 299,975,599.05        | 2,885,924,363.98        |
| 专利权                 | 159,951,287.25          | 6,857,083.58          | 0.00                  | 166,808,370.83          |
| 非专利技术               | 117,898,251.04          | 37,702,816.41         | 24,827,329.75         | 130,773,737.70          |
| 商标权                 | 74,869,432.38           | 32,724,478.80         | 46,192,900.00         | 61,401,011.18           |
| 著作权                 | 0.00                    | 325,841.58            | 0.00                  | 325,841.58              |
| 特许权                 | 53,256,352.71           | 5,199,364.78          | 35,377,357.50         | 23,078,359.99           |
| 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                  | 16,369,736.24           | 0.00                  | 16,284,233.94         | 85,502.30               |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>1,343,864,045.27</b> | <b>235,642,861.39</b> | <b>87,196,791.36</b>  | <b>1,492,310,115.30</b> |
| 其中：软件               | 557,155,557.55          | 136,785,378.86        | 4,231,053.72          | 689,709,882.69          |
| 土地使用权               | 497,384,432.73          | 67,682,549.49         | 52,155,700.52         | 512,911,281.70          |
| 专利权                 | 10,148,103.22           | 2,788,302.57          | 9,711.95              | 12,926,693.84           |
| 非专利技术               | 54,833,832.81           | 4,578,033.04          | 20,984,333.92         | 38,427,531.93           |
| 商标权                 | 33,962,124.05           | 2,471,055.04          | 9,815,991.25          | 26,617,187.84           |
| 著作权                 | 0.00                    | 17,500.14             | 0.00                  | 17,500.14               |
| 特许权                 | 11,729,628.10           | 3,990,285.11          | 0.00                  | 15,719,913.21           |
| 交易席位费               | 28,084,091.20           | 50,000.04             | 0.00                  | 28,134,091.24           |
| 海域使用权               | 5,260,571.63            | 352,663.87            | 0.00                  | 5,613,235.50            |
| 采矿权                 | 145,220,201.68          | 16,927,093.23         | 0.00                  | 162,147,294.91          |
| 其他                  | 85,502.30               | 0.00                  | 0.00                  | 85,502.30               |
| <b>三、无形资产减值准备合计</b> | <b>87,531,760.14</b>    | <b>71,736,004.00</b>  | <b>38,206,630.44</b>  | <b>121,061,133.70</b>   |
| 其中：软件               | 320,046.76              | 99,460.12             | 0.00                  | 419,506.88              |
| 土地使用权               | 35,168,248.54           | 0.00                  | 1,829,721.69          | 33,338,526.85           |
| 专利权                 | 0.00                    | 71,635,716.96         | 0.00                  | 71,635,716.96           |
| 非专利技术               | 15,666,556.09           | 0.00                  | 0.00                  | 15,666,556.09           |
| 商标权                 | 36,376,908.75           | 826.92                | 36,376,908.75         | 826.92                  |
| 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                    |
| <b>四、账面价值合计</b>     | <b>3,493,947,951.27</b> | <b>—</b>              | <b>—</b>              | <b>3,433,377,140.81</b> |



| 项目    | 年初余额             | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额             |
|-------|------------------|-------|-------|------------------|
| 其中：软件 | 533,706,118.86   | ---   | ---   | 628,001,400.26   |
| 土地使用权 | 2,419,043,880.20 | ---   | ---   | 2,339,674,555.43 |
| 专利权   | 149,803,184.03   | ---   | ---   | 82,245,960.03    |
| 非专利技术 | 47,397,862.14    | ---   | ---   | 76,679,649.68    |
| 商标权   | 4,530,399.58     | ---   | ---   | 34,782,996.42    |
| 著作权   | 0.00             | ---   | ---   | 308,341.44       |
| 特许权   | 41,526,724.61    | ---   | ---   | 7,358,446.78     |
| 交易席位费 | 166,668.80       | ---   | ---   | 116,668.76       |
| 海域使用权 | 12,372,628.37    | ---   | ---   | 12,019,964.50    |
| 采矿权   | 269,116,250.74   | ---   | ---   | 252,189,157.51   |
| 其他    | 16,284,233.94    | ---   | ---   | 0.00             |

(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         |               |
| 广西信息政务一体化平台        | 6,837,679.08  | 53,158,954.14 | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 59,996,633.22 |
| “数字广投”建设2019年第一批项目 | 0.00          | 49,922,230.93 | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 49,922,230.93 |
| 药品开发支出             | 64,055,701.75 | 15,698,227.23 | 2,076,251.41 | 34,456,429.29 | 14,528,118.71 | 0.00       | 32,845,632.39 |
| 医疗技术开发支出           | 26,550,505.00 | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 26,550,505.00 |
| “数字广投”建设2020年第一批项目 | 0.00          | 19,986,769.52 | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 19,986,769.52 |
| “数字广投”建设2019年第二批项目 | 0.00          | 14,369,000.57 | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 14,369,000.57 |
| 信创综合保障平台           | 0.00          | 7,654,698.63  | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 7,654,698.63  |
| 乡村振兴云2021          | 0.00          | 7,572,000.88  | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 7,572,000.88  |
| 财务共享平台项目           | 0.00          | 3,415,538.02  | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 3,415,538.02  |
| 农村集体“三资”管理平台       | 0.00          | 2,439,396.24  | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 2,439,396.24  |
| 大数据智能采集系统V3.0      | 0.00          | 243,061.16    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 243,061.16    |
| 广易采供应链管理平台建设       | 0.00          | 0.00          | 231,132.08   | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 231,132.08    |
| 低代码开发平台V1.0        | 0.00          | 213,503.33    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 213,503.33    |
| 大数据共享开放服务系统V1.0    | 0.00          | 200,247.84    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 200,247.84    |
| 大数据洞察分析系统V1.0      | 0.00          | 165,655.37    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 165,655.37    |
| 大数据基础平台V2.0        | 0.00          | 107,938.37    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 107,938.37    |
| 大数据整合系统V2.0        | 249,836.59    | 196,080.20    | 0.00         | 445,916.79    | 0.00          | 0.00       | 0.00          |
| 壮美广西经济社会云          | 28,713,173.68 | 12,670,937.27 | 0.00         | 41,384,110.95 | 0.00          | 0.00       | 0.00          |
| 铝贸通系统              | 283,018.86    | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 283,018.86 | 0.00          |
| GPO药品采购平台          | 0.00          | 6,860,803.34  | 0.00         | 6,860,803.34  | 0.00          | 0.00       | 0.00          |

广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021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                |                       |
| 卫安家校信服务平台开发与实施服务项目 | 0.00                  | 0.00                  | 470,297.02          | 470,297.02            | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 大数据采集系统 V2.0       | 258,864.03            | 223,712.87            | 0.00                | 482,576.90            | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 大数据可视化分析系统 V1.0    | 460,133.21            | 335,325.82            | 0.00                | 795,459.03            | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 电子采购平台升级改造         | 0.00                  | 0.00                  | 1,838,490.52        | 0.00                  | 1,838,490.52         | 0.00              | 0.00                  |
| 营销管理系统             | 377,830.19            | 0.00                  | 0.00                | 377,830.19            | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 互联网平台业务新增功能系统      | 448,113.20            | 0.00                  | 0.00                | 448,113.20            | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 民融登业务转型系统          | 770,943.42            | 0.00                  | 0.00                | 770,943.42            | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 大数据基础平台 V1.0       | 972,631.23            | 386,556.38            | 0.00                | 1,359,187.61          | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 爱广西扶贫振兴云           | 9,766,622.37          | 11,538,158.25         | 0.00                | 21,304,780.62         | 0.00                 | 0.00              | 0.00                  |
| 其他项目               | 1,244,739.76          | 3,868,799.98          | 0.00                | 0.00                  | 5,113,539.74         | 0.00              | 0.00                  |
| <b>合计</b>          | <b>140,989,792.37</b> | <b>211,227,596.34</b> | <b>4,616,171.03</b> | <b>109,156,448.36</b> | <b>21,480,148.97</b> | <b>283,018.86</b> | <b>225,913,943.55</b> |

(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 |
| 莱美药业本部资产组组合        | 122,262,948.00   | 373,781,261.16 | 0.00 | 496,044,209.16   |
| 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   |
| 广西平果广投燃气有限公司       | 0.00             | 212,536,140.43 | 0.00 | 212,536,140.43   |
| 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   |
| 湖南康源资产组            | 126,247,278.80   | 0.00           | 0.00 | 126,247,278.80   |
| 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   |
| 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    |
| 广西通盛融资租赁有限公司       | 47,782,734.89    | 0.00           | 0.00 | 47,782,734.89    |
| 广西广投能源集团有限公司       | 46,089,220.50    | 0.00           | 0.00 | 46,089,220.50    |
| 莱美德济资产组            | 32,942,793.07    | 0.00           | 0.00 | 32,942,793.07    |
| 莱美医药资产组            | 7,308,809.58     | 23,971,801.58  | 0.00 | 31,280,611.16    |
| 陕西常兴光伏科技有限公司       | 26,260,814.23    | 0.00           | 0.00 | 26,260,814.23    |
| 福建双富专用汽车有限公司       | 25,870,182.88    | 0.00           | 0.00 | 25,870,182.88    |
| 收购广西交易场所登记结算有限公司股权 | 25,080,852.71    | 0.00           | 0.00 | 25,080,852.71    |
| 金星药业资产组            | 18,360,999.29    | 0.00           | 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            | 12,434,143.94    | 0.00           | 0.00 | 12,434,143.94    |
| 汇鑫源公司合并商誉          | 11,273,914.19    | 0.00           | 0.00 | 11,273,914.19    |
| 冷却水公司合并商誉          | 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     |
| 德庆县悦城星海油站有限公司      | 5,213,869.03     | 0.00           | 0.00 | 5,213,869.03     |
| 田七家化资产组            | 0.00             | 2,956,604.23   | 0.00 | 2,956,604.23     |
| 广西田阳广投燃气有限公司       | 0.00             | 2,757,148.24   | 0.00 | 2,757,148.24     |
| 广西河池广投燃气有限公司       | 0.00             | 1,832,261.26   | 0.00 | 1,832,261.26     |
| 隆安广投燃气有限公司         | 0.00             | 1,717,065.93   | 0.00 | 1,717,065.93     |
| 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     |
| 广东佰昌电力设备有限公司       | 0.00             | 1,362,750.83   | 0.00 | 1,362,750.83     |
| 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       |

| 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                    |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 平乐桂江电力有限责任公司    | 262,500.00              | 0.00                  | 0.00                  | 262,500.00              |
| 广西华银铝业有限公司      | 36.29                   | 0.00                  | 0.00                  | 36.29                   |
| 合并广西华烁投资集团有限公司  | 216,125,029.42          | 0.00                  | 216,125,029.42        | 0.00                    |
| 纯正堂资产组          | 26,144,732.00           | 0.00                  | 26,144,732.00         | 0.00                    |
| 深圳中融通资产管理有限公司   | 12,000.00               | 0.00                  | 12,000.00             | 0.00                    |
| 莱美金鼠资产组         | 561,297.88              | 0.00                  | 561,297.88            | 0.00                    |
| 四川禾正资产组         | 5,353,145.55            | 0.00                  | 5,353,145.55          | 0.00                    |
| 蓝天共享资产组         | 151,605.90              | 464,671.32            | 616,277.22            | 0.00                    |
| <b>合计</b>       | <b>5,066,506,211.06</b> | <b>621,379,704.98</b> | <b>248,812,482.07</b> | <b>5,439,073,433.97</b> |

## 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              | 126,247,278.80        | 0.00                  | 0.00        | 126,247,278.80        |
| 莱美药业本部资产组组合          | 0.00                  | 100,932,107.26        | 0.00        | 100,932,107.26        |
| 四川省西点电力设计有限公司        | 17,581,924.87         | 38,239,434.99         | 0.00        | 55,821,359.86         |
| 莱美医药资产组              | 0.00                  | 31,280,611.16         | 0.00        | 31,280,611.16         |
| 广西交易场所登记结算有限公司股权持续亏损 | 25,080,852.71         | 0.00                  | 0.00        | 25,080,852.71         |
| 金星药业资产组              | 18,360,999.29         | 0.00                  | 0.00        | 18,360,999.29         |
| 福建双富专用汽车有限公司         | 16,535,855.01         | 0.00                  | 0.00        | 16,535,855.01         |
| 广投医药资产组              | 0.00                  | 12,434,143.94         | 0.00        | 12,434,143.94         |
| 濮阳市恒润石油化工有限公司        | 2,269,527.80          | 4,772,609.53          | 0.00        | 7,042,137.33          |
| 陕西常兴光伏科技有限公司         | 0.00                  | 5,783,637.14          | 0.00        | 5,783,637.14          |
| 德庆县悦城星海油站有限公司        | 5,213,869.03          | 0.00                  | 0.00        | 5,213,869.03          |
| 广西广投天然气管网有限公司        | 0.00                  | 1,567,600.00          | 0.00        | 1,567,600.00          |
| 贺州市上程电力有限责任公司        | 275,876.88            | 0.00                  | 0.00        | 275,876.88            |
| <b>合计</b>            | <b>211,566,184.39</b> | <b>195,010,144.02</b> | <b>0.00</b> | <b>406,576,328.41</b> |

(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                      | 376,994,019.83        | 221,137,257.32        | 126,952,416.69        | 21,724,076.96         | 449,454,783.50        |
| 广西区监狱管理局土地管理费            | 0.00                  | 90,000,000.00         | 23,437,500.00         | 0.00                  | 66,562,500.00         |
| 固定资产改良支出                 | 27,512,359.26         | 24,729,800.51         | 11,837,991.96         | 0.00                  | 40,404,167.81         |
| 租赁费                      | 53,036,482.84         | 1,920,222.47          | 11,953,844.98         | 20,309,085.00         | 22,693,775.33         |
| 中恒《南宁》医药产业基地项目1#车间机电安装工程 | 0.00                  | 19,620,000.00         | 0.00                  | 0.00                  | 19,620,000.00         |
| 经销商服务费                   | 4,854,894.00          | 24,115,829.00         | 9,870,099.00          | 0.00                  | 19,100,624.00         |
| 平桂区大理岩探矿权转采矿权项目          | 4,586,888.98          | 4,949,615.81          | 0.00                  | 0.00                  | 9,536,504.79          |
| 矿山环境治理恢复基金               | 5,730,560.00          | 7,903,500.00          | 7,902,139.92          | 0.00                  | 5,731,920.08          |
| 槽修费用摊销                   | 3,009,982.78          | 7,637,247.75          | 7,405,232.03          | 0.00                  | 3,241,998.50          |
| GIG6层数据中心机房建设项目          | 2,166,263.09          | 0.00                  | 302,280.00            | 0.00                  | 1,863,983.09          |
| 燃气表                      | 0.00                  | 1,925,901.36          | 77,610.97             | 0.00                  | 1,848,290.39          |
| 公司安防系统                   | 1,261,648.16          | 816,108.84            | 603,123.31            | 0.00                  | 1,474,633.69          |
| 广投能源管理中心文化展厅项目           | 0.00                  | 1,524,026.66          | 88,901.54             | 0.00                  | 1,435,125.12          |
| CUD005抗肝纤维化(肝硬化)巨噬细胞开发项目 | 0.00                  | 1,330,022.60          | 66,501.13             | 0.00                  | 1,263,521.47          |
| 个体化肿瘤项目净化系统              | 1,726,628.85          | 0.00                  | 505,354.80            | 0.00                  | 1,221,274.05          |
| 其他长期待摊费用                 | 182,708,998.78        | 225,091,550.12        | 162,486,117.56        | 137,635,257.14        | 107,679,174.20        |
| <b>合计</b>                | <b>663,588,726.57</b> | <b>632,701,082.44</b> | <b>363,489,113.89</b> | <b>179,668,419.10</b> | <b>753,132,276.02</b> |

(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             |
| <b>一、递延所得税资产</b>        | <b>2,423,018,621.49</b> | <b>12,381,176,063.83</b> | <b>2,107,560,771.99</b> | <b>10,862,079,373.30</b> |
| 资产减值准备                  | 548,271,797.62          | 3,637,437,961.44         | 543,080,436.42          | 3,446,787,269.78         |
| 可抵扣亏损                   | 709,259,876.97          | 3,419,652,204.03         | 665,648,880.92          | 3,441,518,139.43         |
| 应付职工薪酬（已计提未支付）          | 9,994,401.59            | 43,739,778.85            | 10,371,307.28           | 45,354,496.97            |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值       | 123,584,895.87          | 508,971,316.82           | 124,503,396.87          | 512,539,654.37           |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 0.00                    | 0.00                     | 1,335,218.07            | 8,901,453.75             |
| 合并产生的未实现内含损益            | 8,986,774.92            | 46,961,023.86            | 9,356,970.28            | 49,352,471.67            |
| 递延收益                    | 7,632,564.62            | 50,883,764.13            | 14,313,272.41           | 90,773,244.63            |
| 应付利息                    | 55,179,240.10           | 211,917,748.64           | 44,447,763.85           | 195,953,697.07           |
| 预提费用                    | 17,462,640.22           | 70,217,160.76            | 18,520,620.33           | 79,055,436.68            |
| 营业收入                    | 35,146.26               | 234,308.40               | 2,242,515.61            | 14,950,104.08            |
| 党建工作经费                  | 119,553.45              | 797,022.95               | 88,542.38               | 590,282.36               |
| 长期股权投资（减值准备）            | 750,000.00              | 5,000,000.00             | 750,000.00              | 5,000,000.00             |
| 其他权益工具投资公允价值变动          | 33,284,336.93           | 133,282,823.74           | 16,864,959.98           | 73,848,583.31            |
| 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            |
| 信用减值准备                  | 832,123,567.56          | 3,878,138,519.46         | 605,977,543.60          | 2,637,650,461.08         |
| 其他                      | 70,618,362.16           | 335,839,342.62           | 44,343,880.77           | 221,700,989.99           |
| <b>二、递延所得税负债</b>        | <b>572,310,340.69</b>   | <b>2,297,034,186.05</b>  | <b>465,837,506.93</b>   | <b>1,885,268,168.86</b>  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值       | 12,663,307.88           | 50,657,337.47            | 12,734,340.13           | 50,937,360.52            |

| 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可供出售金融资产公允价值变动    | 0.00           | 0.00           | 1,811,673.63   | 10,094,389.74  |
| 计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用） | 106,706,561.63 | 429,673,941.74 | 11,403,824.29  | 45,615,297.16  |
| 资产评估增值                     | 213,753,001.82 | 855,473,328.92 | 200,390,453.83 | 806,013,579.47 |
| 企业合并取得子公司购买日固定资产公允价值调整     | 41,085,082.43  | 168,815,870.28 | 69,296,510.07  | 290,008,383.33 |
| 政府补助-项目扶持资金暂时性差异           | 4,217,788.73   | 16,871,154.92  | 43,281,797.64  | 173,127,190.56 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动            | 10,043,251.31  | 40,177,165.16  | 4,604,158.83   | 20,212,974.04  |
| 投资性房地产公允价值变动               | 12,346,485.83  | 49,385,943.31  | 8,667,626.50   | 34,670,506.00  |
| 其他                         | 171,494,861.06 | 685,979,444.25 | 113,647,122.01 | 454,588,488.04 |

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                     | 报告年末互抵后的递延所得税资产或负债      | 报告年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    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、递延所得税资产</b>       | <b>1,629,339,776.57</b> | <b>6,567,176,463.38</b> | <b>1,340,797,142.55</b> | <b>5,407,702,106.13</b> |
| 资产减值准备                 | 1,226,279,590.73        | 4,945,217,964.92        | 963,418,122.72          | 3,893,806,254.86        |
| 应付职工薪酬（已计提未支付）         | 102,817,109.98          | 411,268,439.92          | 125,932,379.51          | 508,109,291.03          |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值      | 18,631,803.10           | 74,675,099.50           | 20,829,992.61           | 83,319,971.44           |
| 预计负债                   | 12,802,754.00           | 51,211,017.00           | 14,115,442.00           | 56,461,765.00           |
| 其他                     | 268,808,518.76          | 1,084,803,942.04        | 216,501,205.71          | 866,004,823.80          |
| <b>二、递延所得税负债</b>       | <b>75,602,060.61</b>    | <b>302,408,242.44</b>   | <b>23,572,587.04</b>    | <b>94,290,348.11</b>    |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值      | 70,108,745.06           | 280,434,980.24          | 17,766,100.44           | 71,064,401.71           |
| 企业合并取得子公司购买日固定资产公允价值调整 | 5,493,315.55            | 21,973,262.20           | 5,806,486.60            | 23,225,946.40           |



## (三十七) 其他非流动资产

| 项目              | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 抵债资产            | 2,636,177,618.00        | 2,406,305,244.00        |
| 预付购房款           | 562,229,935.30          | 703,266,200.50          |
| 预付工程设备款         | 337,714,083.26          | 870,587,981.41          |
| 贵港中江市场项目        | 114,280,173.40          | 114,280,173.40          |
| 存出保证金           | 110,372,000.00          | 77,074,700.00           |
| 一级公路代建项目        | 100,211,790.60          | 98,209,061.60           |
| 预付收购北部湾银行股权款    | 90,508,161.76           | 90,508,161.76           |
| 耕地占用税(可退回)      | 88,035,240.01           | 104,064,081.61          |
| 未实现售后租回损益       | 84,627,086.20           | 267,296,625.81          |
| 流通股分置           | 59,898,653.98           | 59,898,653.98           |
| 预付土地保证金         | 42,640,000.00           | 42,640,000.00           |
| 存出资本保证金         | 30,000,000.00           | 230,000,000.00          |
| 预付加油站租金         | 14,850,000.00           | 39,100,000.00           |
| 旧城改造拆迁投资性房地产    | 12,612,392.70           | 12,612,392.70           |
| 交通沟景观工程         | 7,067,699.99            | 7,067,699.99            |
| 预付项目款(软件系统等)    | 3,575,974.32            | 4,773,074.20            |
| 投资大厦升级改造-合同履行成本 | 3,468,401.83            | 0.00                    |
| 西湾环海大道          | 2,375,747.94            | 1,365,315.62            |
| 预付东区管道项目征地补偿    | 2,108,091.00            | 2,108,091.00            |
| 全面风险管理信息系统建设    | 1,998,967.92            | 1,115,949.06            |
| 柳州市政配套工程        | 1,059,200.92            | 746,960.92              |
| 委托研发资管系统        | 1,007,547.16            | 1,007,547.20            |
| 预付投资款           | 0.00                    | 4,700,000.00            |
| 农民工工资保证金        | 0.00                    | 2,000,000.00            |
| 其他              | 389,066,242.55          | 712,518,632.18          |
| <b>合计</b>       | <b>4,695,885,008.84</b> | <b>5,853,246,546.94</b> |

## (三十八) 短期借款

| 借款类别      | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款      | 2,817,622,519.66         | 2,722,406,689.53         |
| 抵押借款      | 341,000,000.00           | 804,321,193.92           |
| 保证借款      | 7,891,537,233.33         | 7,674,218,017.88         |
| 信用借款      | 11,312,013,167.48        | 9,791,554,127.87         |
| <b>合计</b> | <b>22,362,172,920.47</b> | <b>20,992,500,029.20</b> |

## (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 | 14,518,976,350.00 | 7,995,672,382.00 |

## (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  | 9,542,821,836.22         | 7,846,248,613.04        |
| 境外同业拆入资金  | 1,499,456,727.00         | 471,116,395.00          |
| <b>合计</b> | <b>11,042,278,563.22</b> | <b>8,317,365,008.04</b> |

## (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     | 1,525,049,827.69 | 3,929,234,532.72 |
| 其中：发行的交易性债券 | 927,672,402.68   | 1,323,575,625.72 |

## (四十二) 衍生金融负债

| 项目            | 年末余额                  | 年初余额                |
|---------------|-----------------------|---------------------|
| 权益衍生工具-权益互换   | 133,567,016.64        | 0.00                |
| 其他衍生工具-场外商品期权 | 26,929,438.80         | 0.00                |
| 代客远期结售汇       | 2,892,064.00          | 2,889,080.00        |
| 权益衍生工具-场外期权业务 | 1,219,166.76          | 0.00                |
| 其他衍生工具-场内期货期权 | 960,485.00            | 0.00                |
| 权益衍生工具-场内期权   | 327,663.22            | 693,270.00          |
| <b>合计</b>     | <b>165,895,834.42</b> | <b>3,582,350.00</b> |

## (四十三) 应付票据

| 种类        | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 商业承兑汇票    | 715,094,551.60          | 423,680,081.26          |
| 银行承兑汇票    | 3,440,243,237.88        | 3,989,603,358.07        |
| 信用证       | 1,456,306,000.00        | 2,107,792,748.04        |
| <b>合计</b> | <b>5,611,643,789.48</b> | <b>6,521,076,187.37</b> |

## (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      | 6,953,766,030.59        | 2,835,492,194.10        |
| 1-2年      | 136,760,226.63          | 509,780,721.03          |
| 2-3年      | 95,677,470.95           | 68,553,670.09           |
| 3年以上      | 205,932,055.25          | 186,521,955.01          |
| <b>合计</b> | <b>7,392,135,783.42</b> | <b>3,600,348,540.23</b> |

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                    |
|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 广西建工集团第五建筑工程有限责任公司    | 107,900,000.00        | 未结算                      |
| 百色市水利电力建筑工程处          | 20,224,317.97         | 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                   |
| 中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司 | 9,201,016.98          | 未竣工暂估                    |
| 广西防港物流有限公司            | 9,122,544.20          | 未达到结算条件                  |
| 云宝宝大数据产业发展有限责任公司      | 8,418,588.68          | 未到约定付款期                  |
| 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<br>但因为不可行而挂账 |
| 广东省电白建筑集团有限公司         | 5,593,908.05          | 质保金                      |
| 广西建工集团冶金建设有限公司        | 5,518,226.38          | 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                  |
| 广安一新医药科技有限公司          | 4,500,000.00          | 未结算                      |
| 东富龙科技集团股份有限公司         | 4,372,000.00          | 质保金                      |
| 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          | 质保金                      |
| 钦州保税港区管理委员会           | 2,280,000.00          | 保证金                      |
| 钜溢(肇庆)钢管制造有限公司        | 2,250,741.24          | 质保金                      |
| 广西盛丰建设集团有限公司          | 2,097,271.95          | 质保金                      |
| <b>合计</b>             | <b>232,667,387.50</b> | —                        |

(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      | 82,156,417.61        | 51,388,538.58        |
| 1年以上      | 6,687,472.32         | 6,271,441.89         |
| <b>合计</b> | <b>88,843,889.93</b> | <b>57,659,980.47</b> |

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    |
|--------------------------|-------------------|----------|
| 广西建工集团第三建筑工程有限责任公司       | 328,494.75        | 待双方确认后结算 |
| 广西建工集团第二安装建设有限公司         | 250,393.56        | 待双方确认后结算 |
| 南宁青秀山风景名胜旅游区管理委员会机关工会委员会 | 49,985.10         | 未消费      |
| 那坡县龙合镇工会委员会              | 19,400.00         | 未消费      |
| 上思县叫安镇中心小学工会委员会          | 12,980.00         | 未消费      |
| 黄建平                      | 10,095.28         | 尚未结算     |
| <b>合计</b>                | <b>671,348.69</b> | —        |

(四十六) 合同负债

| 项目            | 年末余额                    | 年初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 预收产品销售款       | 1,101,810,397.40        | 298,616,167.31          |
| 预收石油及化工品销售款   | 667,782,942.56          | 642,892,150.85          |
| 预收房地产销售款      | 336,760,681.64          | 594,206,061.37          |
| 预收技术服务费       | 223,462,743.23          | 40,677,981.70           |
| 预收债权款         | 156,708,850.00          | 0.00                    |
| 预收天然气及管道运输服务款 | 104,827,420.97          | 31,052,901.36           |
| 预收担保费         | 72,747,712.48           | 90,679,286.41           |
| 预收服务费         | 43,189,647.43           | 43,333,711.55           |
| 预收土地出让款       | 29,653,513.22           | 17,071,645.37           |
| 预收其他款         | 20,677,964.26           | 11,352,699.73           |
| 预收工程服务款       | 16,343,016.87           | 316,285,615.50          |
| 预收项目款         | 10,514,631.82           | 6,019,272.24            |
| 预收现货交易货款      | 602,331.50              | 33,126,554.74           |
| <b>合计</b>     | <b>2,785,081,853.38</b> | <b>2,125,314,048.13</b> |

## (四十七) 卖出回购金融资产款

| 项目        | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 证券        | 19,440,492,003.40        | 26,339,740,661.03        |
| 融资融券收益权   | 0.00                     | 400,532,739.72           |
| <b>合计</b> | <b>19,440,492,003.40</b> | <b>26,740,273,400.75</b> |

## (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     | 6,071,537,268.00         | 299,161,041.00        |
| 境内其他金融机构存放款项 | 4,341,426,829.00         | 576,287,908.00        |
| 境外同业存放款项     | 3,360,555.00             | 11,904,460.00         |
| <b>合计</b>    | <b>10,416,324,652.00</b> | <b>887,353,409.00</b> |

## 2. 吸收存款

| 项目                | 年末余额                      | 年初余额                      |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| 活期存款              | 94,937,783,639.40         | 90,705,422,103.65         |
| —企业               | 66,737,601,854.40         | 67,357,412,627.65         |
| —个人               | 28,200,181,785.00         | 23,348,009,476.00         |
| 定期存款              | 90,037,082,641.00         | 67,116,514,811.00         |
| —企业               | 44,472,608,625.00         | 28,869,993,107.00         |
| —个人               | 45,564,474,016.00         | 38,246,521,704.00         |
| 其他存款(含汇出汇款、应解汇款等) | 52,351,753,389.00         | 46,749,588,401.00         |
| <b>合计</b>         | <b>237,326,619,669.40</b> | <b>204,571,525,315.65</b> |

## (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    | 16,809,993,085.92        | 12,564,788,879.31        |
| -个人       | 12,135,213,391.94        | 10,745,628,077.91        |
| -机构       | 4,674,779,693.98         | 1,819,160,801.40         |
| 信用业务      | 1,136,564,261.65         | 1,041,077,645.89         |
| -个人       | 1,067,025,058.53         | 948,033,633.41           |
| -机构       | 69,539,203.12            | 93,044,012.48            |
| <b>合计</b> | <b>17,946,557,347.57</b> | <b>13,605,866,525.20</b> |

## (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         | 1,699,054,678.21        | 6,671,271,490.86        | 6,502,125,240.84        | 1,868,200,928.23        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 56,958,448.47           | 683,279,466.77          | 687,965,599.51          | 52,272,315.73           |
| 辞退福利         | 1,034,770.38            | 56,066,799.17           | 26,188,502.06           | 30,913,067.49           |
| 其他           | 219,296,467.40          | 221,886,898.44          | 98,948,004.63           | 342,235,361.21          |
| <b>合计</b>    | <b>1,976,344,364.46</b> | <b>7,632,504,655.24</b> | <b>7,315,227,347.04</b> | <b>2,293,621,672.66</b> |

## 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 | 1,545,504,240.98        | 5,516,506,538.75        | 5,338,889,512.99        | 1,723,121,266.74        |
| 职工福利费       | 757,399.51              | 237,023,962.17          | 237,509,842.70          | 271,518.98              |
| 社会保险费       | 12,683,469.60           | 274,325,654.53          | 280,091,098.85          | 6,918,025.28            |
| 其中：医疗保险费    | 6,041,638.45            | 245,732,582.82          | 246,546,172.27          | 5,228,049.00            |
| 工伤保险费       | 981,247.81              | 12,271,933.97           | 12,291,479.88           | 961,701.90              |
| 生育保险费       | 5,307,693.70            | 3,021,277.03            | 7,940,666.28            | 388,304.45              |
| 其他          | 352,889.64              | 13,299,860.71           | 13,312,780.42           | 339,969.93              |
| 住房公积金       | 4,725,523.20            | 390,226,291.45          | 389,146,011.88          | 5,805,802.77            |
| 工会经费和职工教育经费 | 92,853,020.66           | 139,988,713.25          | 138,534,225.79          | 94,307,508.12           |
| 其他短期薪酬      | 42,531,024.26           | 113,200,330.71          | 117,954,548.63          | 37,776,806.34           |
| <b>合计</b>   | <b>1,699,054,678.21</b> | <b>6,671,271,490.86</b> | <b>6,502,125,240.84</b> | <b>1,868,200,928.23</b> |

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    | 13,707,565.25        | 522,102,252.41        | 526,305,312.20        | 9,504,505.46         |
| 失业保险费     | 3,013,411.81         | 16,055,184.52         | 16,486,032.11         | 2,582,564.22         |
| 企业年金缴费    | 40,237,471.41        | 145,118,134.59        | 145,170,359.95        | 40,185,246.05        |
| 其他        | 0.00                 | 3,895.25              | 3,895.25              | 0.00                 |
| <b>合计</b> | <b>56,958,448.47</b> | <b>683,279,466.77</b> | <b>687,965,599.51</b> | <b>52,272,315.73</b> |

4. 辞退福利

| 项目     | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额          |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 辞退经济赔偿 | 1,034,770.38 | 56,066,799.17 | 26,188,502.06 | 30,913,067.49 |

5. 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  | 216,617,773.82        | 179,087,853.51        | 58,922,564.68        | 336,783,062.65        |
| 其他长期福利(内退) | 2,106,883.70          | 1,109.73              | 743,422.40           | 1,364,571.03          |
| 劳务费        | 571,809.88            | 42,760,208.22         | 39,244,290.57        | 4,087,727.53          |
| 商业保险       | 0.00                  | 37,726.98             | 37,726.98            | 0.00                  |
| <b>合计</b>  | <b>219,296,467.40</b> | <b>221,886,898.44</b> | <b>98,948,004.63</b> | <b>342,235,361.21</b> |

(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               | 482,767,593.05          | 2,989,208,686.90        | 2,765,317,309.33        | 706,658,970.62          |
| 消费税               | 73,769.74               | 378,039.08              | 397,975.76              | 53,833.06               |
| 资源税               | 15,444,812.69           | 218,272,092.76          | 195,208,272.17          | 38,508,633.28           |
| 企业所得税             | 406,595,690.12          | 1,964,930,843.88        | 1,771,881,580.16        | 599,644,953.84          |
| 城市维护建设税           | 22,809,818.55           | 169,229,395.58          | 150,184,578.70          | 41,854,635.43           |
| 房产税               | 11,663,144.10           | 99,018,206.83           | 96,547,573.37           | 14,133,777.56           |
| 土地使用税             | 9,488,145.23            | 41,481,074.73           | 44,875,302.60           | 6,093,917.36            |
| 个人所得税             | 44,709,851.14           | 644,384,329.31          | 619,977,103.21          | 69,117,077.24           |
| 教育费附加(含地方)        | 20,169,991.72           | 136,020,168.68          | 124,849,688.60          | 31,340,471.80           |
| 水利建设基金(河道管理费、防洪费) | 60,049,805.82           | 54,728,648.85           | 44,756,017.29           | 70,022,437.38           |
| 价格调节基金            | 8,308,510.79            | -7,396,728.90           | 432.49                  | 911,349.40              |
| 土地增值税             | 1,309,923.35            | 1,140,918.64            | 2,450,841.99            | 0.00                    |
| 印花税               | 29,839,642.04           | 170,250,185.83          | 164,564,359.06          | 35,525,468.81           |
| 车船使用税             | 0.00                    | 428,879.22              | 428,159.22              | 720.00                  |
| 环境保护税             | 2,080,799.89            | 12,192,479.91           | 12,210,633.29           | 2,062,646.51            |
| 其他税费              | 98,948,333.15           | 124,258,981.36          | 154,385,695.64          | 68,821,618.87           |
| <b>合计</b>         | <b>1,214,259,831.38</b> | <b>6,618,526,202.66</b> | <b>6,148,035,522.88</b> | <b>1,684,750,511.16</b> |

(五十二) 其他应付款

| 项目        | 年末余额                    | 年初余额                     |
|-----------|-------------------------|--------------------------|
| 应付利息      | 1,001,708,164.85        | 1,184,125,840.28         |
| 应付股利      | 280,081,874.27          | 297,290,923.78           |
| 其他应付款     | 8,537,999,057.59        | 12,035,153,425.06        |
| <b>合计</b> | <b>9,819,789,096.71</b> | <b>13,516,570,189.12</b> |

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 | 304,346,144.00          | 232,615,853.29          |
| 企业债券利息          | 649,056,380.39          | 911,645,698.05          |
| 短期借款应付利息        | 11,334,880.12           | 14,520,349.49           |
| 应付金融机构往来利息      | 190,652.78              | 0.00                    |
| 融资租赁利息          | 10,525,435.75           | 14,413,592.18           |
| 出售回购金融资产利息      | 27,246.20               | 73,530.87               |
| 其他              | 26,227,425.61           | 10,856,816.40           |
| <b>合计</b>       | <b>1,001,708,164.85</b> | <b>1,184,125,840.28</b> |

2. 应付股利

| 项目                | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 普通股股利             | 216,221,985.45        | 240,124,257.14        |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 | 63,859,888.82         | 57,166,666.64         |
| 其他                | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>合计</b>         | <b>280,081,874.27</b> | <b>297,290,923.78</b> |

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      | 4,204,711,107.95 | 8,450,743,053.40 |
| 押金、保证金、质保金 | 1,054,699,074.15 | 941,965,274.68   |
| 委托请收款      | 779,837,829.58   | 0.00             |
| 收储资金       | 421,561,295.07   | 0.00             |
| 清算过渡及暂挂款项  | 378,538,871.00   | 294,381,069.00   |
| 代收代付款项     | 338,299,644.14   | 330,725,415.00   |
| 预提费用       | 219,307,803.51   | 166,896,148.21   |
| 待处理久悬未取款   | 181,780,659.00   | 140,199,189.00   |
| 客户存款       | 167,604,528.29   | 296,719,920.74   |
| 购置长期资产款项   | 129,458,705.00   | 128,543,700.00   |
| 合同履约金      | 127,456,667.40   | 63,902,043.65    |
| 应付各类基金     | 95,470,989.62    | 94,268,259.70    |

| 项目        | 年末余额                    | 年初余额                     |
|-----------|-------------------------|--------------------------|
| 执行代偿款     | 44,143,233.17           | 0.00                     |
| 递延中间业务服务费 | 23,637,848.00           | 53,437,233.00            |
| 应付退保费     | 18,871,419.43           | 14,875,142.00            |
| 银行退汇款     | 16,378,836.61           | 13,661,198.31            |
| 个人往来款     | 16,069,187.79           | 17,682,559.83            |
| 社保、公积金    | 9,393,711.86            | 14,178,030.04            |
| 基金收益权     | 0.00                    | 332,500,000.00           |
| 其他        | 310,777,646.02          | 680,475,188.50           |
| <b>合计</b> | <b>8,537,999,057.59</b> | <b>12,035,153,425.06</b> |

## (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            |
|---------------------|-----------------|----------------|---------|------------------|
| 广西北部湾投资集团有限公司       | 广西金融投资集团有限公司    | 600,000,000.00 | 1-2年    | 借款未到期            |
| 广西交通投资集团有限公司        | 广西金融投资集团有限公司    | 600,000,000.00 | 1-2年    | 借款未到期            |
| 广西汽车集团有限公司          | 广西金融投资集团有限公司    | 200,000,000.00 | 1-2年    | 借款未到期            |
| 客户汇总账户资金            | 广西金投互联网金融服务有限公司 | 167,971,637.64 | 2年以内    | 客户投资暂存           |
| 南宁润梓企业管理有限公司        | 广西广投世茂康旅有限公司    | 120,255,803.20 | 2年以内    | 项目建设期,尚未实现销售回款条件 |
| 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    | 101,603,533.00 | 1-3年及以上 | 尚未结算             |
| 广西恒升集团有限公司          | 广西中小企业融资担保有限公司  | 79,982,303.00  | 1-2年    | 尚未结算             |
| 广西东日建筑工程有限责任公司      | 广西中小企业融资担保有限公司  | 77,819,602.27  | 1-2年    | 尚未结算             |
| 广西旅游发展集团有限公司        | 广西金融投资集团有限公司    | 50,000,000.00  | 1-2年    | 借款未到期            |
| 岑溪市新动力陶瓷有限公司        | 广西中小企业融资担保有限公司  | 29,223,664.05  | 2-3年    | 尚未结算             |
| 广西泛亚物流发展有限公司        | 广西中小企业融资担保有限公司  | 29,000,000.00  | 2-3年    | 尚未结算             |
| 广西中集钢铁投资有限公司        | 广西中小企业融资担保有限公司  | 27,505,186.26  | 1-2年    | 尚未结算             |
| 广西百色道富林木业发展有限公司     | 广西中小企业融资担保有限公司  | 26,584,526.95  | 1-2年    | 尚未结算             |
| 广西联壮投资集团有限公司        | 广西中小企业融资担保有限公司  | 25,000,000.00  | 1-2年    | 尚未结算             |
| 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    | 21,455,139.80  | 3年以上    | 尚未结算             |
| 长沙有色冶金设计研究院有限公司     | 靖西华银矿业有限公司      | 20,363,015.00  | 5年以内及以上 | 质量保证金            |
| 广西世银农林资源开发有限责任公司    | 广西中小企业融资担保有限公司  | 19,403,132.49  | 1-2年    | 尚未结算             |
| 广西建政集团有限公司          | 广西中小企业融资担保有限公司  | 18,702,019.00  | 3-4年    | 尚未结算             |
| 广西柳州鹿寨金利水泥有限公司      | 广西中小企业融资担保有限公司  | 17,919,010.05  | 2-3年    | 尚未结算             |



| 债权单位名称                         | 债务单位名称           | 年末余额                    | 账龄        | 未偿还原因       |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|-----------|-------------|
| 广西西辰科技有限公司                     | 广西中小企业融资担保有限公司   | 15,015,338.40           | 1-2年      | 尚未结算        |
| 平南县勇萍农资有限公司                    | 广西中小企业融资担保有限公司   | 12,434,620.19           | 2-3年      | 尚未结算        |
| 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      | 未达支付条件      |
| 长沙有色冶金设计研究院有限公司                | 广西华银铝业有限公司       | 9,413,655.00            | 2年以内及5年以上 | 质量保证金等      |
| 广西壮族自治区公共资源交易中心（广西壮族自治区政府采购中心） | 数字广西集团有限公司       | 5,514,622.64            | 1-2年      | 项目未完结       |
| 广西建工集团第五建筑工程有限责任公司             | 广西广投乾丰售电有限责任公司   | 4,490,000.00            | 1-2年      | 质保金、安全生产保证金 |
| 广西壮族自治区大数据发展局                  | 数字广西集团有限公司       | 4,288,490.60            | 1-2年      | 项目未完结       |
| 浪潮软件集团有限公司                     | 数字广西集团有限公司       | 4,110,528.90            | 1-2年      | 项目未完结       |
| 广西防城港核电有限公司                    | 广西广投医药健康产业集团有限公司 | 3,760,000.00            | 5年以上      | 未达支付条件      |
| 十一冶建设集团有限责任公司                  | 广西华银铝业有限公司       | 3,311,654.80            | 1-4年      | 质量保证金等      |
| 冷水江市海联物流有限公司                   | 广西投资集团北海发电有限公司   | 3,277,300.00            | 1-2年      | 未达支付条件      |
| 浙江三维橡胶制品股份有限公司                 | 广西华银铝业有限公司       | 3,068,027.57            | 1-4年      | 质量保证金等      |
| <b>合计</b>                      | <b>——</b>        | <b>2,311,472,810.81</b> | <b>——</b> | <b>——</b>   |

## (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 | 48,573,494.02 | 61,817,877.02 |

## (五十四) 应付分保账款

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内（含）   | 231,629,208.66        | 177,599,143.85        |
| 1年以上      | 83,866,412.20         | 100,069,000.51        |
| <b>合计</b> | <b>315,495,620.86</b> | <b>277,668,144.36</b> |

## (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  | 10,408,197,810.61        | 9,489,005,734.69         |
| 一年内到期的应付债券  | 12,463,511,097.71        | 17,581,722,583.55        |
| 一年内到期的长期应付款 | 3,737,065,642.16         | 6,054,233,102.01         |
| 一年内到期的租赁负债  | 381,614,707.24           | 354,647,834.49           |
| <b>合计</b>   | <b>26,990,389,257.72</b> | <b>33,479,609,254.74</b> |

(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    | 11,396,889,970.66        | 11,080,350,010.72        |
| 短期递延收益    | 7,515,758.96             | 6,687,187.52             |
| 待转销项税额    | 111,909,104.98           | 50,966,125.79            |
| 待处理财产损益   | 162,443.46               | 761,467.38               |
| 待清算款项     | 12,574,088.00            | 9,163,305.00             |
| 存入保证金     | 16,745,414.50            | 19,474,802.00            |
| 应付赔付款     | 91,876,798.96            | 1,788,091.86             |
| 其他        | 76,504,222.09            | 116,846,419.12           |
| <b>合计</b> | <b>11,714,177,801.61</b> | <b>11,286,037,409.39</b> |

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                     |
|----------------|--------------------------|---------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 应付短期融资款        | 4,784,205,000.00         | 2021/3/16-2022/3/15 | 1年内  | 4,784,205,000.00         | 3,976,581,075.21         |
| 21 桂投资 CP001   | 1,500,000,000.00         | 2021/11/11          | 12个月 | 1,500,000,000.00         | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP005  | 1,500,000,000.00         | 2021/8/5            | 9个月  | 1,500,000,000.00         | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP004  | 1,000,000,000.00         | 2021/7/22           | 6个月  | 1,000,000,000.00         | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP006  | 1,000,000,000.00         | 2021/10/28          | 9个月  | 1,000,000,000.00         | 0.00                     |
| 21 广投能源 SCP002 | 500,000,000.00           | 2021/8/5            | 270天 | 500,000,000.00           | 0.00                     |
| 21 广投能源 SCP003 | 500,000,000.00           | 2021/8/30           | 270天 | 500,000,000.00           | 0.00                     |
| 21 广投能源 SCP004 | 500,000,000.00           | 2021/11/29          | 1年内  | 500,000,000.00           | 0.00                     |
| 20 桂投资 SCP006  | 1,300,000,000.00         | 2020/12/1           | 6个月  | 1,300,000,000.00         | 1,299,480,000.00         |
| 20 桂投资 SCP002  | 1,000,000,000.00         | 2020/4/26           | 9个月  | 1,000,000,000.00         | 1,000,000,000.00         |
| 20 桂投资 SCP003  | 1,000,000,000.00         | 2020/8/4            | 9个月  | 1,000,000,000.00         | 999,666,666.67           |
| 20 桂投资 SCP004  | 1,000,000,000.00         | 2020/11/2           | 9个月  | 1,000,000,000.00         | 999,416,666.67           |
| 20 桂投资 SCP005  | 500,000,000.00           | 2020/11/18          | 9个月  | 500,000,000.00           | 500,000,000.00           |
| 20 桂投资 SCP007  | 450,000,000.00           | 2020/12/23          | 2个月  | 450,000,000.00           | 449,935,000.00           |
| 20 桂投 D1       | 300,000,000.00           | 2020/6/17           | 12个月 | 300,000,000.00           | 299,858,490.57           |
| 21 桂投资 SCP001  | 1,000,000,000.00         | 2021/1/26           | 6个月  | 1,000,000,000.00         | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP003  | 1,000,000,000.00         | 2021/5/20           | 5个月  | 1,000,000,000.00         | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP002  | 1,000,400,000.00         | 2021/3/5            | 6个月  | 1,000,400,000.00         | 0.00                     |
| 20 广投能源 SCP002 | 1,000,000,000.00         | 2020/11/20          | 1年内  | 1,000,000,000.00         | 1,005,869,315.06         |
| 2020年第一期债融募集资金 | 330,000,000.00           | 2020/11/27          | 1年内  | 330,000,000.00           | 329,727,973.34           |
| 2020年第二期债融募集资金 | 220,000,000.00           | 2020/11/27          | 1年内  | 220,000,000.00           | 219,814,823.20           |
| <b>合计</b>      | <b>21,384,605,000.00</b> |                     |      | <b>21,384,605,000.00</b> | <b>11,080,350,010.72</b> |

(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                     |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| 应付短期融资款         | 5,611,292,000.00         | 203,877,351.08        | 0.00                | 4,915,561,423.49         | 0.00        | 4,876,189,002.80         |
| 21 桂投资 CP001    | 1,500,000,000.00         | 0.00                  | 0.00                | 0.00                     | 0.00        | 1,500,000,000.00         |
| 21 桂投资 SCP005   | 1,500,000,000.00         | 0.00                  | -900,000.00         | 0.00                     | 0.00        | 1,499,100,000.00         |
| 21 桂投资 SCP004   | 1,000,000,000.00         | 0.00                  | 0.00                | 0.00                     | 0.00        | 1,000,000,000.00         |
| 21 桂投资 SCP006   | 1,000,000,000.00         | 0.00                  | 0.00                | 0.00                     | 0.00        | 1,000,000,000.00         |
| 21 广投能源 SCP002  | 500,000,000.00           | 9,501,369.86          | 0.00                | 0.00                     | 0.00        | 509,501,369.86           |
| 21 广投能源 SCP003  | 500,000,000.00           | 7,076,712.33          | 0.00                | 0.00                     | 0.00        | 507,076,712.33           |
| 21 广投能源 SCP004  | 500,000,000.00           | 5,022,885.67          | 0.00                | 0.00                     | 0.00        | 505,022,885.67           |
| 20 桂投资 SCP006   | 0.00                     | 0.00                  | 520,000.00          | 1,300,000,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 20 桂投资 SCP002   | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                | 1,000,000,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 20 桂投资 SCP003   | 0.00                     | 0.00                  | 333,333.33          | 1,000,000,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 20 桂投资 SCP004   | 0.00                     | 0.00                  | 583,333.33          | 1,000,000,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 20 桂投资 SCP005   | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                | 500,000,000.00           | 0.00        | 0.00                     |
| 20 桂投资 SCP007   | 0.00                     | 0.00                  | 65,000.00           | 450,000,000.00           | 0.00        | 0.00                     |
| 20 桂投 D1        | 0.00                     | 0.00                  | 141,509.43          | 300,000,000.00           | 0.00        | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP001   | 1,000,000,000.00         | 0.00                  | 0.00                | 1,000,000,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP003   | 1,000,000,000.00         | 0.00                  | 0.00                | 1,000,000,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 21 桂投资 SCP002   | 1,000,400,000.00         | 0.00                  | 0.00                | 1,000,400,000.00         | 0.00        | 0.00                     |
| 20 广投能源 SCP002  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                | 1,005,869,315.06         | 0.00        | 0.00                     |
| 2020 年第一期债融募集资金 | 0.00                     | 13,736,046.58         | 272,026.66          | 343,736,046.58           | 0.00        | 0.00                     |
| 2020 年第二期债融募集资金 | 0.00                     | 9,157,364.38          | 185,176.80          | 229,157,364.38           | 0.00        | 0.00                     |
| <b>合计</b>       | <b>15,111,692,000.00</b> | <b>248,371,729.90</b> | <b>1,200,379.55</b> | <b>15,044,724,149.51</b> | <b>0.00</b> | <b>11,396,889,970.66</b> |

(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  | 2,061,079,770.18        | 1,488,720,418.41        | 44,022,688.56           | 0.00        | 1,529,432,730.89        | 1,573,455,419.45        | 1,976,344,769.14        |
| 原保险合同     | 2,061,079,770.18        | 1,488,720,418.41        | 44,022,688.56           | 0.00        | 1,529,432,730.89        | 1,573,455,419.45        | 1,976,344,769.14        |
| 再保险合同     | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00        | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    |
| 未决赔款准备金   | 3,316,077,151.37        | 3,128,126,754.73        | 2,657,598,606.96        | 0.00        | 0.00                    | 2,657,598,606.96        | 3,786,605,299.14        |
| 原保险合同     | 3,316,077,151.37        | 3,128,126,754.73        | 2,657,598,606.96        | 0.00        | 0.00                    | 2,657,598,606.96        | 3,786,605,299.14        |
| 再保险合同     | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00        | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>合计</b> | <b>5,377,156,921.55</b> | <b>4,616,847,173.14</b> | <b>2,701,621,295.52</b> | <b>0.00</b> | <b>1,529,432,730.89</b> | <b>4,231,054,026.41</b> | <b>5,762,950,068.28</b> |

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  | 1,434,978,955.12        | 541,365,814.02          | 1,011,124,272.63        | 1,049,955,497.55        |
| 原保险合同     | 1,434,978,955.12        | 541,365,814.02          | 1,011,124,272.63        | 1,049,955,497.55        |
| 再保险合同     | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    |
| 未决赔款准备金   | 1,178,741,762.72        | 2,607,863,536.42        | 1,087,189,100.09        | 2,228,888,051.28        |
| 原保险合同     | 1,178,741,762.72        | 2,607,863,536.42        | 1,086,587,346.41        | 2,228,888,051.28        |
| 再保险合同     | 0.00                    | 0.00                    | 601,753.68              | 0.00                    |
| <b>合计</b> | <b>2,613,720,717.84</b> | <b>3,149,229,350.44</b> | <b>2,098,313,372.72</b> | <b>3,278,843,548.83</b> |

## (五十八) 长期借款

| 项目                | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款              | 4,505,944,287.76         | 6,448,887,416.68         |
| 抵押借款              | 858,655,493.18           | 1,493,169,440.28         |
| 保证借款              | 22,312,451,465.63        | 19,334,024,673.76        |
| 信用借款              | 19,800,994,350.10        | 16,757,357,369.28        |
| <b>合计</b>         | <b>47,478,045,596.67</b> | <b>44,033,438,900.00</b> |
| 减：一年内到期的长期借款      | 10,408,197,810.61        | 9,489,005,734.69         |
| 其中：质押借款           | 1,397,793,975.26         | 2,350,496,984.73         |
| 抵押借款              | 75,703,379.99            | 351,722,440.28           |
| 保证借款              | 4,002,438,234.87         | 4,438,447,532.30         |
| 信用借款              | 4,932,262,220.49         | 2,348,338,777.38         |
| <b>一年后到期的长期借款</b> | <b>37,069,847,786.06</b> | <b>34,544,433,165.31</b> |

## (五十九) 应付债券

## 1. 应付债券分类

| 项目        | 年末余额                     |                          |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | 账面余额                     | 减：一年内到期余额                | 一年后到期余额                  |
| 同业存单      | 45,509,639,339.00        | 0.00                     | 45,509,639,339.00        |
| 普通企业债     | 22,282,291,828.59        | 8,219,424,591.82         | 14,062,867,236.77        |
| 中期票据      | 11,329,754,794.49        | 3,929,754,794.49         | 7,400,000,000.00         |
| 次级债       | 5,036,062,659.23         | 0.00                     | 5,036,062,659.23         |
| 普通金融债     | 10,119,182,192.00        | 0.00                     | 10,119,182,192.00        |
| 海外债       | 3,168,744,873.65         | 0.00                     | 3,168,744,873.65         |
| 收益凭证      | 1,144,290,958.87         | 0.00                     | 1,144,290,958.87         |
| 资产证券化     | 668,571,037.55           | 314,331,711.40           | 354,239,326.15           |
| <b>总计</b> | <b>99,258,537,683.38</b> | <b>12,463,511,097.71</b> | <b>86,795,026,585.67</b> |

(续)

| 项目        | 年初余额                      |                          |                          |
|-----------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | 账面余额                      | 减：一年内到期余额                | 一年后到期余额                  |
| 同业存单      | 44,488,878,959.00         | 0.00                     | 44,488,878,959.00        |
| 普通企业债     | 29,015,226,032.29         | 14,783,964,029.92        | 14,231,262,002.37        |
| 中期票据      | 11,328,413,698.62         | 2,518,413,698.62         | 8,810,000,000.00         |
| 次级债       | 6,540,817,306.48          | 0.00                     | 6,540,817,306.48         |
| 普通金融债     | 4,564,930,328.00          | 0.00                     | 4,564,930,328.00         |
| 海外债       | 2,610,000,000.00          | 0.00                     | 2,610,000,000.00         |
| 收益凭证      | 871,751,525.86            | 0.00                     | 871,751,525.86           |
| 资产证券化     | 970,616,844.18            | 279,344,855.01           | 691,271,989.17           |
| <b>总计</b> | <b>100,390,634,694.43</b> | <b>17,581,722,583.55</b> | <b>82,808,912,110.88</b> |

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）                     | 46,030,000,000.00 | 2021/12/29 | 1年   | 46,030,000,000.00 | 44,488,878,959.00 |
| 金融债券（北部湾银行）                     | 1,500,000,000.00  | 2021/04/14 | 3年   | 1,500,000,000.00  | 4,564,930,328.00  |
| 次级债券（北部湾银行）                     | 4,000,000,000.00  | 2020/08/28 | 10年  | 4,000,000,000.00  | 4,095,559,563.00  |
| 绿色金融债（北部湾银行）                    | 4,000,000,000.00  | 2021/11/09 | 3年   | 4,000,000,000.00  | 0.00              |
| A19024 GX FN INV B2311（金投集团）    | 2,610,000,000.00  | 2020/11/18 | 3年   | 2,610,000,000.00  | 2,610,000,000.00  |
| 20 桂投债 01                       | 2,000,000,000.00  | 2020/11/10 | 5年   | 2,000,000,000.00  | 1,995,449,685.54  |
| 中期票据（金投集团）                      | 1,900,000,000.00  | 2020/3/23  | 5年   | 1,900,000,000.00  | 1,900,000,000.00  |
| 国海证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第三期） | 1,500,000,000.00  | 2020/11/11 | 3年   | 1,500,000,000.00  | 1,509,276,468.69  |
| 21 桂投资 MTN002                   | 1,500,000,000.00  | 2021/6/17  | 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  | 1,498,231,132.08  |
| 国海证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第二期） | 1,250,000,000.00  | 2020/8/19  | 3年   | 1,250,000,000.00  | 1,270,660,365.01  |
| 国海证券股份有限公司 2020 年次级债券（第一期）      | 1,200,000,000.00  | 2020/3/23  | 3年   | 1,200,000,000.00  | 1,239,892,269.13  |
| 国海证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期） | 1,200,000,000.00  | 2020/4/28  | 3年   | 1,200,000,000.00  | 1,231,364,648.66  |
| 收益凭证（国海证券）                      | 1,100,000,000.00  | 2021/3/12  | 2年   | 1,100,000,000.00  | 871,751,525.86    |
| 21 桂投 03                        | 1,100,000,000.00  | 2021/9/16  | 3年   | 1,100,000,000.00  | 0.00              |
| 21 桂金 D2                        | 1,100,000,000.00  | 2021/8/16  | 1年   | 1,100,000,000.00  | 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  | 1,000,000,000.00  |
| 20 桂投资 MTN002                   | 1,000,000,000.00  | 2020/9/21  | 3年   | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  |

广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021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           |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|-----------|------------------|----------------|
| 21 桂投资 MTN001                       | 1,000,000,000.00 | 2021/1/6           | 3 年       | 1,000,000,000.00 | 0.00           |
| 19 桂纾 01                            | 1,000,000,000.00 | 2019/8/7           | 3 年       | 1,000,000,000.00 | 997,450,733.76 |
| 国海证券股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）     | 880,000,000.00   | 2021/3/26          | 3 年       | 880,000,000.00   | 0.00           |
| 21 桂投 01                            | 900,000,000.00   | 2021.1.25          | 3 年       | 900,000,000.00   | 0.00           |
| 21 桂金 D1                            | 900,000,000.00   | 2021/4/29          | 1 年       | 900,000,000.00   | 0.00           |
| 16 桂投资 03 转售                        | 1,000,000,000.00 | 2016/8/12          | 5 年       | 1,000,000,000.00 | 0.00           |
| 20 桂债 01                            | 800,000,000.00   | 2020/6/24          | 2+2+1 年   | 800,000,000.00   | 800,000,000.00 |
| 2020 年第一期债融募集资金                     | 800,000,000.00   | 2021/3/3           | 4 年       | 800,000,000.00   | 0.00           |
| 21 广能 G1                            | 500,000,000.00   | 2021/3/5、2021/7/29 | 3 年、3+2 年 | 500,000,000.00   | 0.00           |
| 20 广能-2020 年非公开发行公司债券               | 500,000,000.00   | 2020/9/24          | 3 年、3+2 年 | 500,000,000.00   | 515,942,465.74 |
| 广西正润发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）   | 500,000,000.00   | 2019/7/1           | 3 年       | 500,000,000.00   | 513,787,284.18 |
| 21 广能 01 公司债                        | 500,000,000.00   | 2021/3/5、2021/7/29 | 3 年、3+2 年 | 500,000,000.00   | 0.00           |
| 广西正润发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期）   | 500,000,000.00   | 2019/9/1           | 3 年       | 500,000,000.00   | 508,042,867.21 |
| 20 桂债 02                            | 510,000,000.00   | 2020/12/8          | 2+2+1 年   | 510,000,000.00   | 510,000,000.00 |
| 20 广投能源 MTN001                      | 500,000,000.00   | 2020/5/14          | 5 年       | 500,000,000.00   | 506,897,260.27 |
| 20 广投能源 MTN002                      | 500,000,000.00   | 2020/11/04         | 3+2 年     | 500,000,000.00   | 502,471,232.88 |
| 17 桂金投债（银河证券承销）                     | 500,000,000.00   | 2017/9/13          | 5+2 年     | 500,000,000.00   | 500,000,000.00 |
| 广西正润发展集团有限公司 2019 年第一期定向债务融资工具      | 470,000,000.00   | 2019/3/1           | 3 年       | 470,000,000.00   | 496,941,296.59 |
| 20 桂投 01                            | 500,000,000.00   | 2020/6/17          | 5 年       | 500,000,000.00   | 497,877,358.50 |
| 中期票据（金投集团）                          | 360,000,000.00   | 2019/12/4          | 3 年       | 360,000,000.00   | 360,000,000.00 |
| 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-pr 级 | 950,000,000.00   | 2020/5/8           | 3 年       | 950,000,000.00   | 970,616,844.18 |



广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021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             |
|--------------------------------------|------------------|------------|--------|------------------|------------------|
| 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-桂东优先级 | 315,000,000.00   | 2020/5/8   | 3年     | 315,000,000.00   | 0.00             |
| 2019年第二期非公开公司债券（广投能源）                | 350,000,000.00   | 2019/12/24 | 3年     | 350,000,000.00   | 348,566,378.23   |
| 广西正润发展集团有限公司2019年第二期定向债务融资工具         | 300,000,000.00   | 2019/5/1   | 2+1年   | 300,000,000.00   | 314,306,599.49   |
| 中期票据（金投集团）                           | 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）                           | 250,000,000.00   | 2019/4/15  | 3年     | 250,000,000.00   | 250,000,000.00   |
| 20北部湾保险01                            | 250,000,000.00   | 2020/12/31 | 10年    | 250,000,000.00   | 249,500,000.00   |
| 21桂债01（177875.SH）                    | 200,000,000.00   | 2021/10/25 | 2年     | 200,000,000.00   | 0.00             |
| 2019年第一期非公开公司债券                      | 500,000,000.00   | 2019/4/25  | 5年     | 500,000,000.00   | 197,913,517.79   |
| 16桂资03                               | 1,000,000,000.00 | 2016/8/12  | 5年     | 1,000,000,000.00 | 999,245,283.00   |
| 16桂金投债02（银河证券承销）                     | 1,500,000,000.00 | 2016/11/1  | 5+2年   | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 16桂资01                               | 1,000,000,000.00 | 2016/3/16  | 5年     | 1,000,000,000.00 | 998,444,444.47   |
| 16桂投资MTN001                          | 1,500,000,000.00 | 2016/10/20 | 5年     | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 18桂投01                               | 1,500,000,000.00 | 2018/2/7   | 3年     | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 18桂投资MTN001                          | 1,000,000,000.00 | 2018/10/10 | 3年     | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 16桂投01（私募）                           | 1,000,000,000.00 | 2016/1/31  | 5年     | 1,000,000,000.00 | 619,917,333.34   |
| 15桂金债（中建信投承销）                        | 4,000,000,000.00 | 2015/8/21  | 5+3年   | 4,000,000,000.00 | 362,102,000.00   |
| 18桂金01（中银国际承销）                       | 500,000,000.00   | 2018/1/29  | 2+1年   | 500,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 18桂金02（中银国际承销）                       | 500,000,000.00   | 2018/3/30  | 1+1+1年 | 500,000,000.00   | 173,000,000.00   |
| 18桂金03（中银国际承销）                       | 1,000,000,000.00 | 2018/4/26  | 1+1+1年 | 1,000,000,000.00 | 922,200,000.00   |
| 19桂金01（招商证券）                         | 1,000,000,000.00 | 2019/1/14  | 1+1+1年 | 1,000,000,000.00 | 133,000,000.00   |
| 19桂金04（招商证券）                         | 800,000,000.00   | 2019/3/28  | 2+1年   | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 19桂金05（招商证券）                         | 600,000,000.00   | 2019/9/27  | 2+1年   | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |

| 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 桂金 D1                      | 2,000,000,000.00          | 2020/4/28  | 1 年  | 2,000,000,000.00          | 2,000,000,000.00          |
| 20 桂金 D2                      | 1,000,000,000.00          | 2020/5/29  | 1 年  | 1,000,000,000.00          | 1,000,000,000.00          |
| A19008 GX FN INV B2101 (金投集团) | 3,431,500,000.00          | 2018/1/23  | 3 年  | 3,431,500,000.00          | 3,261,051,375.48          |
| 国海证券股份有限公司 2018 年次级债券 (第一期)   | 1,750,000,000.00          | 2018/12/12 | 3 年  | 1,750,000,000.00          | 1,205,365,474.35          |
| <b>合计</b>                     | <b>120,106,500,000.00</b> | —          | —    | <b>120,106,500,000.00</b> | <b>100,390,634,694.43</b> |

(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              | 其中：一年内到期<br>余额   |
|-----------------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------------|-------------------|------------------|
| 同业存单 (北部湾银行)                      | 143,569,202,000.00 | 40,760,380.00 | 0.00           | 142,589,202,000.00 | 45,509,639,339.00 | 0.00             |
| 金融债券 (北部湾银行)                      | 1,500,000,000.00   | 39,779,535.00 | 0.00           | 0.00               | 6,104,709,863.00  | 0.00             |
| 次级债券 (北部湾银行)                      | 0.00               | 497,423.00    | 0.00           | 0.00               | 4,096,056,986.00  | 0.00             |
| 绿色金融债 (北部湾银行)                     | 4,000,000,000.00   | 14,472,329.00 | 0.00           | 0.00               | 4,014,472,329.00  | 0.00             |
| A19024 GX FN INV B2311 (金投集团)     | 755,600,000.00     | 0.00          | -19,255,126.35 | 177,600,000.00     | 3,168,744,873.65  | 0.00             |
| 20 桂投债 01                         | 0.00               | 0.00          | 896,226.41     | 0.00               | 1,996,345,911.95  | 0.00             |
| 中期票据 (金投集团)                       | 0.00               | 0.00          | 0.00           | 0.00               | 1,900,000,000.00  | 0.00             |
| 国海证券股份有限公司 2020 年非公开发行人公司债券 (第三期) | 0.00               | 66,900,000.00 | 23,915.02      | 66,900,000.00      | 1,509,300,383.71  | 0.00             |
| 21 桂投资 MTN002                     | 1,500,000,000.00   | 0.00          | 0.00           | 0.00               | 1,500,000,000.00  | 0.00             |
| 19 桂投 01                          | 0.00               | 0.00          | 1,415,094.34   | 0.00               | 1,499,646,226.42  | 1,499,646,226.42 |
| 国海证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第二期)  | 0.00               | 56,000,000.00 | 19,112.65      | 56,000,000.00      | 1,270,679,477.66  | 0.00             |
| 国海证券股份有限公司 2020 年次级债券 (第一期)       | 0.00               | 51,600,000.00 | 113,404.10     | 51,600,000.00      | 1,240,005,673.23  | 0.00             |
| 国海证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第一期)  | 0.00               | 46,560,000.00 | 114,313.04     | 46,560,000.00      | 1,231,478,961.70  | 0.00             |

广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021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             | 其中：一年内到期<br>余额   |
|-----------------------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 收益凭证（国海证券）                        | 1,100,000,000.00 | 56,443,403.96 | 0.00           | 883,903,970.95 | 1,144,290,958.87 | 0.00             |
| 21 桂投 03                          | 1,100,000,000.00 | 0.00          | -1,556,603.77  | 0.00           | 1,098,443,396.23 | 0.00             |
| 21 桂金 D2                          | 1,100,000,000.00 | 0.00          | -3,298,680.00  | 0.00           | 1,096,701,320.00 | 1,096,701,320.00 |
| 19 桂投资 MTN001                     | 0.00             | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 19 桂投资 MTN002                     | 0.00             | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 19 桂投资 MTN003                     | 0.00             | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 20 桂投资 MTN001                     | 0.00             | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,000,000,000.00 | 0.00             |
| 20 桂投资 MTN002                     | 0.00             | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,000,000,000.00 | 0.00             |
| 21 桂投资 MTN001                     | 1,000,000,000.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,000,000,000.00 | 0.00             |
| 19 桂纾 01                          | 0.00             | 0.00          | 1,559,748.43   | 0.00           | 999,010,482.19   | 998,296,645.71   |
| 国海证券股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）   | 880,000,000.00   | 31,164,054.82 | -69,424.93     | 0.00           | 911,094,629.89   | 0.00             |
| 21 桂投 01                          | 900,000,000.00   | 0.00          | -861,792.45    | 0.00           | 899,138,207.55   | 0.00             |
| 21 桂金 D1                          | 900,000,000.00   | 0.00          | -899,280.00    | 0.00           | 899,100,720.00   | 899,100,720.00   |
| 16 桂投资 03 转售                      | 0.00             | 0.00          | 895,000,000.00 | 0.00           | 895,000,000.00   | 0.00             |
| 20 桂债 01                          | 0.00             | 0.00          | -600,000.00    | 0.00           | 799,400,000.00   | 799,400,000.00   |
| 2020 年第一期债融募集资金                   | 800,000,000.00   | 35,861,917.81 | -5,293,940.53  | 35,861,917.81  | 794,706,059.47   | 0.00             |
| 21 广能 G1                          | 500,000,000.00   | 21,563,013.69 | 0.00           | 0.00           | 521,563,013.69   | 21,563,013.69    |
| 20 广能-2020 年非公开发行公司债券             | 0.00             | 16,620,547.91 | -15,942,465.74 | 0.00           | 516,620,547.91   | 16,620,547.91    |
| 广西正润发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期） | 0.00             | 32,500,000.00 | 1,623,863.70   | 32,500,000.00  | 515,411,147.88   | 515,411,147.88   |
| 21 广能 01 公司债                      | 500,000,000.00   | 10,684,931.51 | 0.00           | 0.00           | 510,684,931.51   | 10,684,931.51    |
| 广西正润发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期） | 0.00             | 21,900,000.00 | 1,605,732.80   | 21,900,000.00  | 509,648,600.01   | 509,648,600.01   |

| 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           | 其中：一年内到期<br>余额 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
| 20 桂债 02                             | 0.00           | 0.00          | -463,125.00     | 0.00             | 509,536,875.00 | 0.00           |
| 20 广投能源 MTN001                       | 0.00           | 8,494,520.53  | -6,897,260.27   | 0.00             | 508,494,520.53 | 8,494,520.53   |
| 20 广投能源 MTN002                       | 0.00           | 3,134,246.58  | -2,471,232.88   | 0.00             | 503,134,246.58 | 3,134,246.58   |
| 17 桂金投债（银河证券承销）                      | 0.00           | 0.00          | -1,111,859.96   | 0.00             | 498,888,140.04 | 498,888,140.04 |
| 广西正润发展集团有限公司2019年第一期定向债务融资工具         | 0.00           | 34,310,000.00 | 1,412,191.58    | 34,310,000.00    | 498,353,488.17 | 498,353,488.17 |
| 20 桂投 01                             | 0.00           | 0.00          | 471,698.12      | 0.00             | 498,349,056.62 | 0.00           |
| 中期票据（金投集团）                           | 0.00           | 0.00          | 0.00            | 0.00             | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 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-pr 级  | 0.00           | 25,010,459.45 | 1,413,995.89    | 642,801,973.37   | 354,239,326.15 | 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-桂东优先级 | 315,020,000.00 | 0.00          | -688,288.60     | 0.00             | 314,331,711.40 | 314,331,711.40 |
| 2019年第二期非公开公司债券                      | 350,000,000.00 | 23,800,000.00 | -30,225.07      | 373,068,076.58   | 349,268,076.58 | 349,268,076.58 |
| 广西正润发展集团有限公司2019年第二期定向债务融资工具         | 0.00           | 21,900,000.00 | 10,381.65       | 21,900,000.00    | 314,316,981.14 | 314,316,981.14 |
| 中期票据（金投集团）                           | 0.00           | 0.00          | 0.00            | 0.00             | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 中期票据（金投集团）                           | 0.00           | 0.00          | 0.00            | 0.00             | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 20 北部湾保险 01                          | 0.00           | 13,749,999.96 | 75,471.73       | 13,749,999.96    | 249,575,471.73 | 0.00           |
| 21 桂债 01（177875.SH）                  | 200,000,000.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00             | 200,000,000.00 | 0.00           |
| 2019年第一期非公开公司债券（广投能源）                | 0.00           | 34,500,000.00 | 591,450.99      | 34,500,000.00    | 198,504,968.78 | 0.00           |
| 16 桂资 03                             | 0.00           | 0.00          | -894,743,283.00 | 0.00             | 104,502,000.00 | 104,502,000.00 |
| 16 桂金投债 02（银河证券承销）                   | 0.00           | 0.00          | -2,324,797.67   | 1,420,000,000.00 | 77,675,202.33  | 77,675,202.33  |
| 16 桂资 01                             | 0.00           | 0.00          | -980,970,866.66 | 0.00             | 17,473,577.81  | 17,473,577.81  |
| 16 桂投资 MTN001                        | 0.00           | 0.00          | 0.00            | 1,500,000,000.00 | 0.00           | 0.00           |
| 18 桂投 01                             | 0.00           | 0.00          | 0.00            | 1,500,000,000.00 | 0.00           | 0.00           |

广西投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021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                     | 其中：一年内到期<br>余额           |
|------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 18 桂投资 MTN001                | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 1,000,000,000.00          | 0.00                     | 0.00                     |
| 16 桂投 01（私募）                 | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 619,917,333.34            | 0.00                     | 0.00                     |
| 15 桂金债（中建信投承销）               | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 362,102,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 18 桂金 01（中银国际承销）             | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 200,000,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 18 桂金 02（中银国际承销）             | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 173,000,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 18 桂金 03（中银国际承销）             | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 922,200,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 19 桂金 01（招商证券）               | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 133,000,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 19 桂金 04（招商证券）               | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 800,000,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 19 桂金 05（招商证券）               | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 600,000,000.00            | 0.00                     | 0.00                     |
| 20 桂金 D1                     | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 2,000,000,000.00          | 0.00                     | 0.00                     |
| 20 桂金 D2                     | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 1,000,000,000.00          | 0.00                     | 0.00                     |
| A19008 GX FN INV B2101（金投集团） | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                     | 3,261,051,375.48          | 0.00                     | 0.00                     |
| 国海证券股份有限公司 2018 年次级债券（第一期）   | 0.00                   | 94,449,657.53         | 109,868.12               | 1,299,925,000.00          | 0.00                     | 0.00                     |
| <b>合计</b>                    | <b>160,969,822,000</b> | <b>802,656,420.75</b> | <b>-1,031,021,784.31</b> | <b>161,873,553,647.49</b> | <b>99,258,537,683.38</b> | <b>12,463,511,097.71</b> |

(六十) 租赁负债

| 项目                | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 租赁付款额             | 1,469,665,200.97        | 1,468,921,956.33        |
| 减：未确认的融资费用        | 102,715,126.88          | 100,857,071.27          |
| 其他                | 19,658,998.17           | 15,376,142.39           |
| <b>合计</b>         | <b>1,386,609,072.26</b> | <b>1,383,441,027.45</b> |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 381,614,707.24          | 354,647,834.49          |
| <b>租赁负债净额</b>     | <b>1,004,994,365.02</b> | <b>1,028,793,192.96</b> |

(六十一) 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    | 8,049,493,080.60         | 16,287,099,754.74        | 9,063,588,618.74        | 15,273,004,216.60        |
| 专项应付款     | 2,123,158,838.17         | 176,672,534.04           | 432,783,260.08          | 1,867,048,112.13         |
| <b>合计</b> | <b>10,172,651,918.77</b> | <b>16,463,772,288.78</b> | <b>9,496,371,878.82</b> | <b>17,140,052,328.73</b> |

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             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 中国信达资产管理股份有限公司           | 2,755,000,000.00 | 3,055,000,000.00 |
| 广西国宏国经投资有限公司             | 2,204,600,000.00 | 0.00             |
| 中国华融资产管理股份有限公司           | 1,457,075,000.02 | 657,000,000.00   |
| 华夏银行股份有限公司南宁分行           | 1,400,000,000.00 | 0.00             |
| 中国信达资产管理股份有限公司广西壮族自治区分公司 | 960,000,000.00   | 0.00             |
| 资产证券化项目                  | 767,896,800.00   | 0.00             |
| 浦银金融租赁股份有限公司             | 521,342,504.00   | 87,935,000.00    |
| 债权融资计划                   | 500,000,000.00   | 0.00             |
| 广西广投资资产管理股份有限公司          | 440,000,000.00   | 0.00             |
| 广西国经资产管理有限公司             | 399,800,000.00   | 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             |
|--------------|------------------|------------------|
| 担保基金         | 1,502,565,335.82 | 1,745,242,387.58 |
| 农网改造升级工程专项资金 | 155,813,712.08   | 155,813,712.08   |
| 改制           | 37,603,887.26    | 41,519,069.17    |
| 储备盐          | 19,609,638.99    | 19,609,638.99    |
| 特种储备资金       | 9,162,681.52     | 9,162,681.52     |
| 三供一业         | 8,916,800.00     | 8,680,000.00     |

| 项目                        | 年末余额         | 年初余额         |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 桂林市防洪及漓江补水水库群生态调度技术研究     | 1,437,425.18 | 1,548,991.18 |
| 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       | 908,355.87   | 981,256.87   |
| 桂林市防洪及漓江补水水库群生态调度技术研究（二期） | 781,485.26   | 0.00         |

## (六十二) 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 | 57,950,025.00 | 25,416,273.00 | 36,042,262.00 | 47,324,036.00 |

## (六十三) 预计负债

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 弃置费用      | 5,605,005.20          | 11,607,478.99        |
| 对外提供担保    | 7,374,061.72          | 6,032,819.66         |
| 未决诉讼      | 41,356,279.41         | 1,746,485.52         |
| 银行承兑汇票    | 15,615,221.00         | 4,557,972.00         |
| 保函        | 3,566,397.00          | 3,908,694.00         |
| 信用证       | 12,617,970.00         | 2,972,779.00         |
| 其他        | 19,411,429.00         | 6,267,237.00         |
| <b>合计</b> | <b>105,546,363.33</b> | <b>37,093,466.17</b> |

## (六十四) 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        | 224,275,545.93        | 66,842,830.19        | 39,535,484.54        | 251,582,891.58        |
| 北流拆迁置换土地    | 2,770,114.95          | 0.00                 | 60,192.61            | 2,709,922.34          |
| 贵港10亩地扶持资金  | 26,193,500.00         | 0.00                 | 0.00                 | 26,193,500.00         |
| 贵港拆迁置换土地    | 12,988,110.53         | 0.00                 | 958,242.14           | 12,029,868.39         |
| 科技厅科研项目     | 15,000.00             | 15,000.00            | 17,970.00            | 12,030.00             |
| 平果拆迁置换地上建筑物 | 19,600.00             | 0.00                 | 0.00                 | 19,600.00             |
| 平果拆迁置换土地    | 5,278,639.00          | 0.00                 | 114,900.84           | 5,163,738.16          |
| 三供一业        | 6,860.27              | 0.00                 | 6,860.27             | 0.00                  |
| 手续费补贴       | 50,721,387.43         | 8,207,546.90         | 31,770,415.00        | 27,158,519.33         |
| 未实现售后租回损益   | 3,260,363.34          | 0.00                 | 3,260,363.34         | 0.00                  |
| 梧州拆迁置换土地    | 3,731,447.61          | 0.00                 | 297,914.16           | 3,433,533.45          |
| <b>合计</b>   | <b>329,260,569.06</b> | <b>75,065,377.09</b> | <b>76,022,342.90</b> | <b>328,303,603.25</b> |

## 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 | 117,650,461.33 | 0.00     | 0.00   |
| 中央预算内投资资金  | 42,930,000.00  | 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      |
|--|-----------------------|----------------------|-------------|
| 广西扶贫振兴网项目建设                            | 19,095,161.42         | 904,838.58           | 0.00        |
| 贺州市信都镇供水工程政府配套资金                       | 14,561,479.66         | 364,683.48           | 0.00        |
| 综合节能技术改造项目                             | 9,730,000.00          | 0.00                 | 0.00        |
| 广西（国家级）应急医疗物资保障                        | 6,900,000.00          | 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              | 3,774,967.31          | 0.00                 | 0.00        |
| 德保县财政局发展专项奖金和其他资源勘探补助（桂工信投融（2020）111号） | 3,000,000.00          | 0.00                 | 0.00        |
| 财政城网改造拨款项目设备款                          | 2,935,606.49          | 227,272.68           | 0.00        |
| 拆迁补偿                                   | 2,757,231.66          | 123,920.88           | 0.00        |
| 制药基建三期项目                               | 2,733,000.00          | 0.00                 | 0.00        |
| “五通一平”扶持资金                             | 2,618,021.97          | 65,178.84            | 0.00        |
| 污染治理和节能减碳专项资金                          | 2,491,666.67          | 8,333.33             | 0.00        |
| 注射用血栓通先进制造技术标准验证与应用项目                  | 2,450,000.00          | 0.00                 | 0.00        |
| 长寿经济技术开发区管理委员会产业发展资金                   | 2,322,190.50          | 0.00                 | 0.00        |
| 来宾工业云项目                                | 2,124,000.00          | 236,000.00           | 0.00        |
| 2021年信息化专项资金                           | 2,032,478.63          | 0.00                 | 0.00        |
| 自治区科学技术厅拨款                             | 2,000,000.00          | 0.00                 | 0.00        |
| 财政贷款贴息                                 | 1,607,363.56          | 8,318,592.35         | 0.00        |
| 区水利厅筏道亏损基金                             | 1,542,481.21          | 37,090.56            | 0.00        |
| 20万吨/年碳四芳构化项目                          | 1,465,834.57          | 688,880.60           | 0.00        |
| 固体车间智能化改造项目                            | 928,154.15            | 0.00                 | 0.00        |
| 浏阳市企业发展补助资湘财企指[2016]77号                | 712,500.00            | 0.00                 | 0.00        |
| 垂直物流和全无菌对接先进技术                         | 539,422.82            | 0.00                 | 0.00        |
| 德保县工业和信息化局 2020年广西智能工厂示范企业和数字化车间奖励     | 500,000.00            | 0.00                 | 0.00        |
| 埃索美拉唑肠溶胶囊                              | 337,500.00            | 0.00                 | 0.00        |
| 氨曲南产业化项目                               | 300,000.00            | 0.00                 | 0.00        |
| 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        |
| 埃索美拉唑肠溶胶囊生产、质量控制自动化改造项目                | 270,000.13            | 0.00                 | 0.00        |
| 新制剂厂 2012 战略性新兴产业发展                    | 250,000.00            | 0.00                 | 0.00        |
| 药品上市许可持有人药物警戒体系建设国家级示范基地               | 229,244.80            | 0.00                 | 0.00        |
| 果胶阿霉素注射剂关键技术研究项目                       | 146,700.69            | 0.00                 | 0.00        |
| 战略性新兴产业专项引导资金                          | 129,166.67            | 0.00                 | 0.00        |
| 氨磺必利及氨磺必利片产业化项目                        | 109,090.60            | 0.00                 | 0.00        |
| 燃气锅炉低氮燃烧改造项目                           | 83,333.41             | 0.00                 | 0.00        |
| 清洁生产项目                                 | 25,833.33             | 0.00                 | 0.00        |
| <b>合计</b>                              | <b>251,582,891.58</b> | <b>10,974,791.30</b> | <b>0.00</b> |



(六十五) 其他非流动负债

| 项目          | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 可转股协议存款     | 501,779,167.00        | 500,000,000.00        |
| 期货风险准备金     | 106,042,600.12        | 92,012,019.98         |
| 代理业务负债      | 15,421,223.00         | 0.00                  |
| 经销商贴息       | 9,541,286.46          | 38,296,106.65         |
| 账龄超过一年的合同负债 | 2,761,903.68          | 0.00                  |
| 贴息收入        | 1,620,676.48          | 686,118.45            |
| 经销商手续费      | 783,538.03            | 1,622,688.21          |
| 防城港鱼岭大桥项目   | 0.00                  | 31,002.93             |
| <b>合计</b>   | <b>637,950,394.77</b> | <b>632,647,936.22</b> |

(六十六) 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   | 13,000,000,000.00 | 0.00 | 23,000,000,000.00 | 100.00   |

(六十七) 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  | 100,000,000.00        | 1,000,000,000.00        | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                  | 100,000,000.00        | 1,000,000,000.00        |
| 20 桂投 Y1       | 99,889,937.11         | 998,899,371.10          | 47,169.82             | 471,698.16              | 0.00                 | 0.00                  | 99,937,106.93         | 999,371,069.26          |
| 云南国际信托可续期贷款    | 74,000,000.00         | 740,000,000.00          | 0.00                  | 0.00                    | 20,000,000.00        | 200,000,000.00        | 54,000,000.00         | 540,000,000.00          |
| 渤海国际信托贷款       | 50,000,000.00         | 500,000,000.00          | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                  | 50,000,000.00         | 500,000,000.00          |
| 21 桂广西投集 ZR003 | 0.00                  | 0.00                    | 50,000,000.00         | 500,000,000.00          | 0.00                 | 0.00                  | 50,000,000.00         | 500,000,000.00          |
| 博时资本贷款本金       | 0.00                  | 0.00                    | 50,000,000.00         | 500,000,000.00          | 0.00                 | 0.00                  | 50,000,000.00         | 500,000,000.00          |
| 渤海国际永续债本金      | 0.00                  | 0.00                    | 49,000,000.00         | 490,000,000.00          | 0.00                 | 0.00                  | 49,000,000.00         | 490,000,000.00          |
| 21 桂广西投集 ZR001 | 0.00                  | 0.00                    | 20,000,000.00         | 200,000,000.00          | 0.00                 | 0.00                  | 20,000,000.00         | 200,000,000.00          |
| 21 桂广西投集 ZR002 | 0.00                  | 0.00                    | 20,000,000.00         | 200,000,000.00          | 0.00                 | 0.00                  | 20,000,000.00         | 200,000,000.00          |
| <b>合计</b>      | <b>323,889,937.11</b> | <b>3,238,899,371.10</b> | <b>189,047,169.82</b> | <b>1,890,471,698.16</b> | <b>20,000,000.00</b> | <b>200,000,000.00</b> | <b>492,937,106.93</b> | <b>4,929,371,069.26</b> |

(六十八) 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 | 4,387,296,468.02         | 592,965,248.03          | 0.00                     | 4,980,261,716.05        |
| 其他资本公积    | 16,821,821,194.92        | 5,806,008,921.37        | 19,861,951,542.63        | 2,765,878,573.66        |
| <b>合计</b> | <b>21,209,117,662.94</b> | <b>6,398,974,169.40</b> | <b>19,861,951,542.63</b> | <b>7,746,140,289.71</b> |

注：本集团本年发生的重要资本公积变动主要有：

1. 本公司收到划入的广西建工集团有限责任公司 32.88% 股权，增加资本公积 3,410,225,655.74 元。
2. 本公司收到引导基金转拨财厅拨付广投工业高质量发展母基金出资款增加资本公积 140,000,000.00 元。
3. 本公司的联营企业权益法核算导致的资本公积增加 731,655,898.61 元。
4. 本公司收到引导基金划入所持子基金份额，增加资本公积 669,230,133.16 元。
5. 本公司收到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 600,000,000.00 元。
6. 本公司下属广西金融投资集团有限公司的担保合作基金增加资本公积 150,755,045.41 元。
7. 北部湾银行实施第六次增资扩股，本公司未参与增资，导致资本公积增加 24,898,745.28 元。
8. 本公司下属桂东电力股份有限公司增发股份，导致广西广投能源集团有限公司资本公积增加 207,058,915.12 元，按持股比例计算增加资本公积 168,276,780.32 元。
9. 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 100,000,000.00 元。
10. 本公司资本公积转增实收资本减少资本公积 13,000,000,000.00 元。
11. 本公司无偿对外划转广西南宁融建投资咨询有限责任公司 100% 股权减少资本公积 3,000,479,798.70 元。
12. 本公司下属广西广投能源集团有限公司 2021 年购买正润集团导致资本公积减少 2,288,947,677.67 元，按持股比例计算减少资本公积 1,860,227,777.64 元。
13. 本公司增持广西广投能源集团有限公司股权导致资本公积减少 1,531,858,605.19 元。
14. 本公司下属广西广投新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）对公司增资，导致资本公积增加 361,367,293.09 元，按持股比例计算增加资本公积 293,683,199.09 元。

15. 本公司下属广西广投银海铝业集团有限公司收购广西来宾银海铝业有限责任公司 49%的股权，收购成本与少数股东享有广西来宾银海铝业有限责任公司净资产份额的差异调减资本公积 789,952,485.68 元(少数股东影响)，按持股比例计算减少资本公积 127,972,302.68 元。

(六十九) 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 | 45,022,852.03 | 105,504,219.50 | 103,193,348.20 | 47,333,723.33 |

(七十) 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 | 1,194,068,568.44 | 134,119,615.25 | 0.00 | 1,328,188,183.69 |

(七十一) 未分配利润

| 项目                   | 本年余额              | 上年余额             |
|----------------------|-------------------|------------------|
| 上年年末余额               | 3,691,822,559.22  | 3,928,750,540.38 |
| 加：会计政策变更             | -8,857,235,778.03 | 0.00             |
| 前期差错更正               | 0.00              | -15,444,440.54   |
| 其他                   | 0.00              | 0.00             |
| 本年年初余额               | -5,165,413,218.81 | 3,913,306,099.84 |
| 本年增加数                | 508,912,660.45    | 285,645,870.19   |
| 其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入 | 508,912,660.45    | 285,645,870.19   |
| 本年减少数                | 365,147,002.21    | 507,129,410.81   |
| 其中：本年提取盈余公积数         | 134,119,615.25    | 50,628,502.41    |
| 本年分配现金股利数            | 231,027,386.96    | 456,500,908.40   |
| 本年年末余额               | -5,021,647,560.57 | 3,691,822,559.22 |

(七十二) 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                        |
| <b>1. 主营业务小计</b> | <b>182,352,278,641.24</b> | <b>170,988,628,649.64</b> | <b>170,049,621,928.20</b> | <b>158,522,355,920.16</b> |
| 其中：铝业            | 116,267,004,049.06        | 113,550,444,751.04        | 118,363,162,316.35        | 116,076,053,838.99        |
| 化工类              | 23,853,266,405.48         | 22,785,209,862.13         | 26,072,635,304.63         | 25,800,319,052.31         |
| 金属贸易             | 16,401,313,645.93         | 16,373,909,164.53         | 2,151,192,950.55          | 2,136,757,600.85          |
| 电力               | 6,635,814,940.62          | 6,628,947,773.03          | 5,061,689,429.36          | 4,285,723,287.52          |
| 保险业务             | 3,587,009,235.67          | 239,995,192.20            | 3,608,069,127.21          | 223,365,603.32            |
| 制药               | 3,112,454,153.23          | 781,493,705.61            | 3,416,000,367.19          | 619,110,710.42            |
| 信息数据             | 2,525,073,043.01          | 2,359,289,515.33          | 278,694,354.26            | 212,340,796.27            |
| 煤贸易              | 2,250,831,462.53          | 2,229,837,211.77          | 2,557,964,998.01          | 2,543,897,796.80          |
| 天然气销售            | 2,042,499,260.98          | 2,008,736,319.16          | 1,423,248,191.18          | 1,377,211,949.63          |
| 碳素产品             | 1,344,328,435.00          | 802,113,914.19            | 975,081,514.55            | 621,483,574.57            |
| 其他               | 4,332,684,009.73          | 3,228,651,240.65          | 6,141,883,374.91          | 4,626,091,709.48          |
| <b>2. 其他业务小计</b> | <b>1,852,640,030.12</b>   | <b>1,345,891,459.76</b>   | <b>1,530,872,760.64</b>   | <b>897,493,762.14</b>     |
| 其中：现货交易          | 964,147,989.43            | 951,937,417.74            | 626,736,611.01            | 608,073,717.32            |
| 材料销售             | 275,811,839.75            | 213,213,213.31            | 166,909,644.90            | 147,665,923.55            |
| 租赁               | 144,707,964.55            | 59,859,756.60             | 117,341,312.14            | 49,056,075.49             |
| 利息               | 131,229,995.51            | 3,069,840.04              | 293,499,641.46            | 0.00                      |
| 水电费              | 64,981,692.33             | 11,823,967.60             | 29,567,200.28             | 15,689,007.51             |
| 废料处理             | 61,351,202.09             | 18,185,789.63             | 96,884,521.74             | 2,714,912.18              |
| 粉煤灰              | 43,215,384.37             | 0.00                      | 22,766,256.66             | 0.00                      |
| 委托贷款             | 14,906,804.06             | 0.00                      | 20,962,175.37             | 0.00                      |
| 加工费              | 12,461,302.60             | 12,142,501.06             | 1,021,404.09              | 0.00                      |
| 政府服务费            | 5,807,274.11              | 2,313,889.77              | 6,271,348.18              | 1,458,544.97              |
| 其他               | 134,018,581.32            | 73,345,084.01             | 148,912,644.81            | 72,835,581.12             |
| <b>合计</b>        | <b>184,204,918,671.36</b> | <b>172,334,520,109.40</b> | <b>171,580,494,688.84</b> | <b>159,419,849,682.30</b> |

## (七十三) 利息净收入

| 项目           | 本年发生额                    | 上年发生额                    |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>利息收入</b>  | <b>18,222,644,408.27</b> | <b>16,263,061,563.50</b> |
| —存放同业        | 769,730,153.49           | 463,562,302.19           |
| —存放中央银行      | 227,805,284.00           | 220,769,584.00           |
| —拆出资金        | 201,074,485.00           | 98,551,172.00            |
| —发放贷款及垫款     | 11,496,514,250.05        | 9,800,745,783.58         |
| 其中：个人贷款和垫款   | 3,982,294,009.46         | 3,387,070,762.07         |
| 公司贷款和垫款      | 6,681,688,116.59         | 6,299,172,865.51         |
| 票据贴现         | 832,532,124.00           | 114,502,156.00           |
| —买入返售金融资产    | 179,148,709.25           | 340,597,147.39           |
| —债券投资        | 4,763,993,917.25         | 2,273,239,025.70         |
| —其他          | 584,377,609.23           | 3,065,596,548.64         |
| <b>利息支出</b>  | <b>13,671,650,591.00</b> | <b>12,173,115,997.36</b> |
| —同业存放        | 327,356,068.00           | 125,218,353.00           |
| —向中央银行借款     | 252,631,071.00           | 198,739,583.00           |
| —拆入资金        | 749,349,273.86           | 522,870,630.43           |
| —吸收存款        | 5,903,154,905.61         | 4,871,980,008.00         |
| —卖出回购金融资产    | 608,910,589.72           | 498,096,001.92           |
| —发行债券        | 2,642,393,999.63         | 2,132,916,261.86         |
| —其他          | 3,187,854,683.18         | 3,823,295,159.15         |
| <b>利息净收入</b> | <b>4,550,993,817.27</b>  | <b>4,089,945,566.14</b>  |

## (七十四) 已赚保费

| 项目   | 本年发生额          | 上年发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 保费收入 | 723,121,175.29 | 815,945,067.21 |

## (七十五) 手续费及佣金净收入

| 项目              | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>手续费及佣金收入</b> | <b>3,015,562,192.46</b> | <b>2,527,530,895.79</b> |
| —结算与清算手续费       | 110,727,408.00          | 45,347,145.00           |
| —代理业务手续费        | 1,267,047,335.22        | 1,119,341,700.43        |
| —银行卡手续费         | 108,017,715.00          | 33,646,222.00           |
| —顾问和咨询费         | 65,803,611.21           | 65,705,102.58           |
| —托管及其他受托业务佣金    | 976,891,511.98          | 771,783,066.16          |
| —其他             | 487,074,611.05          | 491,707,659.62          |
| —其中：融资手续费收入     | 8,138,123.00            | 11,117,374.00           |
| 电子银行业务收入        | 4,505,527.00            | 3,553,992.00            |
| 投资银行中间业务收入      | 128,104,262.00          | 72,975,575.00           |
| 投资银行业务收入-证券承销业务 | 322,992,220.44          | 384,507,836.54          |

| 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  | 7,075,471.69            | 471,698.11              |
| 其他手续费及佣金收入       | 16,259,006.92           | 2,229,273.41            |
| 其他中间业务收入         | 0.00                    | 10,686,754.00           |
| 代收代付收入           | 0.00                    | 6,165,156.56            |
| <b>手续费及佣金支出</b>  | <b>816,025,682.44</b>   | <b>841,258,139.79</b>   |
| —手续费支出           | 325,125,085.20          | 438,439,281.68          |
| —佣金支出            | 326,404,374.24          | 329,887,935.11          |
| —其他              | 164,496,223.00          | 72,930,923.00           |
| —其中：银行卡业务手续费支出   | 39,479,978.00           | 23,488,162.00           |
| 其他手续费支出          | 125,016,245.00          | 49,442,761.00           |
| <b>手续费及佣金净收入</b> | <b>2,199,536,510.02</b> | <b>1,686,272,756.00</b> |

## (七十六) 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 | 2,460,147,626.54 | 1,872,236,889.66 |

## 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 | 2,460,147,626.54 | 1,872,236,889.66 |

## (七十七) 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 | 477,090,994.18        | 700,114,874.21        |
| 其中：原保险合同  | 129,054,561.07        | 268,515,884.67        |
| 再保险合同     | -410,449.75           | -475,900.69           |
| 其他        | 348,446,882.86        | 432,074,890.23        |
| 其他        | -48,032,057.26        | 201,722,895.21        |
| <b>合计</b> | <b>429,058,936.92</b> | <b>901,837,769.42</b> |

## (七十八) 分保费用

| 项目   | 本年发生额        | 上年发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 分保费用 | 5,039,054.88 | 16,170,793.37 |

## (七十九) 税金及附加

| 项目                | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 消费税               | 378,039.08            | 128,843.93            |
| 资源税               | 218,272,092.76        | 175,742,438.94        |
| 城市维护建设税           | 154,835,859.51        | 126,147,369.00        |
| 房产税               | 97,578,502.16         | 77,828,284.83         |
| 土地使用税             | 43,636,423.43         | 39,619,967.93         |
| 教育费附加及地方教育附加      | 124,247,864.91        | 105,808,681.38        |
| 水利建设基金(河道管理费、防洪费) | 65,270,294.22         | -17,127,132.10        |
| 土地增值税             | 44,064,577.37         | 4,942,731.39          |
| 印花税               | 184,760,906.13        | 160,944,233.13        |
| 车船使用税             | 792,945.52            | 891,805.45            |
| 耕地占用税             | 0.00                  | 25,242,167.66         |
| 环境保护税             | 12,192,494.88         | 12,481,880.99         |
| 残疾人就业保障金          | 0.00                  | 6,427,412.95          |
| 其他                | 4,648,652.59          | 735,704.31            |
| <b>合计</b>         | <b>950,678,652.56</b> | <b>719,814,389.79</b> |

## (八十) 销售费用

| 项目       | 本年发生额            | 上年发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬     | 2,494,943,714.36 | 2,151,848,154.04 |
| 市场推广费    | 1,446,605,228.46 | 2,110,563,585.80 |
| 折旧费      | 195,360,042.78   | 63,416,016.77    |
| 仓储保管费    | 101,551,293.24   | 109,275,215.90   |
| 差旅费      | 82,008,977.84    | 62,688,623.29    |
| 租赁费      | 80,785,921.37    | 171,141,961.59   |
| 电子设备运转费  | 80,516,278.34    | 61,415,182.70    |
| 摊销费      | 79,235,976.67    | 61,658,116.58    |
| 广告费      | 60,523,088.65    | 49,760,237.66    |
| 咨询费      | 58,135,919.93    | 24,779,711.82    |
| 装卸费      | 47,390,301.29    | 39,391,745.31    |
| 业务招待费    | 44,519,024.28    | 37,566,093.22    |
| 劳务费      | 42,405,724.65    | 18,326,501.42    |
| 办公费      | 40,970,594.45    | 40,197,003.37    |
| 业务经费     | 39,975,386.95    | 39,765,849.69    |
| 包装费      | 26,985,251.40    | 36,064,877.67    |
| 通讯费      | 25,877,916.95    | 25,262,195.88    |
| 交易所会员年费  | 21,632,587.86    | 16,906,319.26    |
| 营销物流费用分摊 | 20,099,088.87    | 14,718,102.34    |
| 中介费      | 17,786,330.39    | 22,410,056.09    |



| 项目        | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 车辆使用费     | 16,458,795.85           | 14,349,553.09           |
| 销售服务费     | 16,102,178.31           | 59,534,292.10           |
| 修理费       | 13,422,090.90           | 11,973,551.64           |
| 保险费       | 583,699.28              | 502,965.20              |
| 样品及产品损耗   | 0.00                    | 1,768,252.36            |
| 展览费       | 0.00                    | 2,058,968.14            |
| 销售代理费     | 0.00                    | 4,802,772.86            |
| 运输费       | 0.00                    | 318,787,493.90          |
| 其他        | 663,159,951.12          | 210,323,693.57          |
| <b>合计</b> | <b>5,717,035,364.19</b> | <b>5,781,257,093.26</b> |

## (八十一) 管理费用

| 项目        | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工薪酬      | 2,964,031,772.54        | 2,279,362,983.13        |
| 折旧费       | 448,240,934.88          | 237,328,615.12          |
| 修理费       | 288,869,199.56          | 189,149,433.33          |
| 办公费       | 147,184,122.25          | 186,218,108.96          |
| 无形资产摊销    | 132,616,264.81          | 128,346,619.92          |
| 咨询费       | 67,109,367.81           | 62,456,453.46           |
| 业务招待费     | 61,888,201.26           | 46,036,008.66           |
| 聘请中介机构费   | 61,541,090.49           | 65,536,714.70           |
| 差旅费       | 25,757,961.80           | 31,942,042.71           |
| 租赁费       | 8,114,997.01            | 179,541,744.94          |
| 保险费       | 7,238,018.69            | 10,870,279.21           |
| 诉讼费       | 6,461,363.19            | 12,276,843.83           |
| 技术使用费     | 4,940,684.04            | 106,603.77              |
| 会议费       | 3,578,527.86            | 4,121,646.05            |
| 低值易耗品     | 3,510,770.42            | 4,555,887.38            |
| 董事会费      | 2,092,911.86            | 2,303,709.53            |
| 排污费       | 129,852.90              | 220,464.97              |
| 其他        | 684,037,121.73          | 488,868,135.11          |
| <b>合计</b> | <b>4,917,343,163.10</b> | <b>3,929,242,294.78</b> |

(八十二) 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            | 195,743,543.39        | 110,895,838.86        |
| 人工费            | 146,532,619.80        | 105,929,473.68        |
| 技术服务费          | 59,566,277.92         | 13,676,472.52         |
| 委托外部研究开发费      | 57,149,681.86         | 10,925,685.42         |
| 折旧费            | 49,605,233.72         | 44,583,240.73         |
| 检验费、试验费        | 2,182,366.68          | 5,362,797.43          |
| 燃料费            | 1,284,040.68          | 257,455.20            |
| 无形资产摊销费        | 547,339.22            | 1,051,297.14          |
| 委托研发支出         | 491,886.80            | 0.00                  |
| 房屋租赁费          | 438,583.72            | 0.00                  |
| 设计费            | 283,605.45            | 62,735.85             |
| 设备使用费          | 5,283.02              | 5,241,981.80          |
| 试验试制费          | 1,004.43              | 5,415,913.90          |
| 设备调试费          | 0.00                  | 5,156,588.21          |
| 复旦大学广投研究中心运营经费 | 0.00                  | 1,961,165.06          |
| 项目直接费用         | 0.00                  | 3,674,270.17          |
| 专利费            | 0.00                  | 1,742,296.31          |
| 资本化费用转入        | 0.00                  | 49,660,690.31         |
| 其他             | 67,338,782.08         | 59,328,102.92         |
| <b>合计</b>      | <b>581,170,248.77</b> | <b>424,926,005.51</b> |

2. 按研发项目列式

| 项目                                   | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 中恒集团研发项目                             | 197,662,219.86 | 131,519,651.05 |
| 新系统开发                                | 47,140,235.00  | 48,296,900.00  |
| 2021RD09 热电力厂锅炉自动化燃烧调整技术研究与应用        | 14,892,594.12  | 0.00           |
| 铝用预焙阳极配方优化研究                         | 14,384,816.76  | 5,520,617.49   |
| 车间技改                                 | 14,170,391.76  | 4,219,296.42   |
| 2021RD08 热电力厂固定床煤气发生炉自动检测操作系统技术开发与应用 | 14,030,668.33  | 0.00           |
| 2021RD07 铝土矿洗矿泥浆膏体堆存技术研究与应用          | 12,684,286.47  | 0.00           |
| 2021RD04 氧化铝焙烧炉专家系统技术开发与应用           | 12,124,307.31  | 0.00           |
| 2021RD03 氧化铝蒸发工序专家系统技术开发与应用          | 11,965,573.98  | 0.00           |
| 铝用预焙阳极焙烧炉节能低排放新技术研究                  | 11,741,768.66  | 9,714,927.94   |
| 2019RD05 节能高效氧化铝晶种分解关键技术开发与应用        | 11,129,198.21  | 27,926,061.03  |
| 铝电解用低碳渣预焙阳极制备方法研发                    | 10,851,771.14  | 0.00           |
| 2021RD12 沉降槽处理新技术技术开发与应用             | 10,543,510.45  | 0.00           |

| 项目                                | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 预焙阳极生块喷涂新技术研发                     | 10,104,803.87         | 0.00                  |
| 2021RD06 氧化铝厂降低母液浮游物技术研究与应用       | 9,960,970.31          | 0.00                  |
| 2021RD05 提高稀释矿浆浓度稳定性技术研究与应用       | 9,050,547.93          | 0.00                  |
| 铝电解启槽用高效预焙阳极研发                    | 9,024,595.95          | 0.00                  |
| 2021RD01 拜耳法氧化铝原矿浆生产关键技术研究与应用     | 8,996,046.33          | 0.00                  |
| 铝电解用预焙阳极生产煅烧工序精准配料技术              | 8,851,906.52          | 0.00                  |
| 2021RD11 氧化铝厂降低稀释赤泥铝硅比技术研究与应用     | 8,571,365.73          | 0.00                  |
| 2021RD02 提高拜耳法溶出一水硬铝石溶出率技术研究与应用   | 8,550,519.74          | 0.00                  |
| 2021RD10 热电力厂电煤多破少磨节能技术研究与应用      | 8,018,487.39          | 0.00                  |
| 焙烧炉保温技术研发项目                       | 8,008,236.98          | 8,325,098.95          |
| 2021RD13 氧化铝厂优化洗涤系统 Nk 浓度技术研究与应用  | 6,931,406.74          | 0.00                  |
| 农业技术研究                            | 6,731,426.30          | 382,568.59            |
| 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 | 5,645,327.63          | 14,360,559.97         |
| 金投集团软件开发项目                        | 5,448,391.28          | 6,864,177.65          |
| 一种用于生产煅后焦的罐式煅烧炉研发项目               | 5,177,985.11          | 0.00                  |
| 用于生产预焙阳极的煅后焦制备方法研发项目              | 4,777,643.85          | 0.00                  |
| 其他                                | 73,999,245.06         | 167,796,146.42        |
| <b>合计</b>                         | <b>581,170,248.77</b> | <b>424,926,005.51</b> |

## (八十三) 财务费用

| 项目        | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 利息费用      | 3,447,080,787.52        | 3,011,221,841.09        |
| 减：利息收入    | 485,983,875.82          | 550,839,158.43          |
| 汇兑净收益     | 625,825.03              | 1,415,754.87            |
| 加：汇兑净损失   | 31,071,529.66           | 7,125,903.21            |
| 其他支出      | 119,299,187.17          | 99,018,244.23           |
| <b>合计</b> | <b>3,110,841,803.50</b> | <b>2,565,111,075.23</b> |

## (八十四) 其他收益

| 项目             | 本年发生额          | 上年发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 财政奖补           | 101,088,471.76 | 0.00          |
| 企业发展金          | 81,492,150.79  | 38,870,000.00 |
| 经济发展奖励资金       | 37,452,764.62  | 5,589,440.00  |
| 融资租赁行业补贴       | 20,157,481.00  | 0.00          |
| 税收优惠、税收返还及税收补贴 | 16,660,423.13  | 0.00          |
| 普惠金融专项资金       | 15,856,736.00  | 10,537,600.00 |
| 个税手续费返还        | 15,352,485.13  | 12,046,027.92 |
| 稳岗补贴           | 11,124,903.25  | 65,273,986.84 |
| 担保业务补贴         | 11,053,000.00  | 40,946,450.00 |

| 项目                 | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 融资奖励               | 9,496,926.38          | 3,753,200.00          |
| 中恒大旺生物基地项目递延收益     | 6,972,857.20          | 0.00                  |
| 研发补贴               | 6,295,300.00          | 0.00                  |
| 南宁生物医药产业基地项目递延收益   | 3,532,758.96          | 0.00                  |
| 制药二期、三期项目递延收益      | 2,733,000.00          | 0.00                  |
| 金融企业补贴             | 2,719,039.08          | 0.00                  |
| 复工复产奖补贴            | 1,266,862.07          | 0.00                  |
| 企业引进保险资金贴息         | 700,000.00            | 0.00                  |
| 上海松江新桥镇经济小区扶持金     | 0.00                  | 13,350,000.00         |
| 税收返还               | 0.00                  | 11,956,601.84         |
| 税费减免               | 0.00                  | 10,836,573.33         |
| 自治区重大产业项目扶持资金      | 0.00                  | 10,000,000.00         |
| 企业印花税补贴            | 0.00                  | 11,952,937.70         |
| 扶持资金               | 0.00                  | 9,339,808.34          |
| 扣缴税款手续费            | 0.00                  | 5,162,352.26          |
| 南宁市商务局拨付企业复工复产项目资金 | 0.00                  | 7,000,000.00          |
| 鲲鹏项目经费补贴           | 0.00                  | 5,000,000.00          |
| 养老保险补贴             | 0.00                  | 4,416,403.62          |
| 复工复产基本电费奖补         | 0.00                  | 4,157,482.76          |
| 政府奖励、企业奖补、财政补贴     | 0.00                  | 9,250,480.07          |
| 广东金融企业职场入驻补贴       | 0.00                  | 4,089,756.38          |
| 涉农和小微企业贷款奖励款       | 0.00                  | 1,901,900.00          |
| 区金融监督管理局第一批跨境信贷融资奖 | 0.00                  | 1,380,000.00          |
| 债务融资工具奖励           | 0.00                  | 1,000,000.00          |
| 疫情中小企业补贴款          | 0.00                  | 1,000,000.00          |
| ABS发行奖励            | 0.00                  | 1,000,000.00          |
| 2020年实体经济发展奖       | 0.00                  | 1,000,000.00          |
| 其他                 | 23,207,236.74         | 197,315,787.89        |
| <b>总计</b>          | <b>367,162,396.11</b> | <b>488,126,788.95</b> |

## (八十五) 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                   | 1,891,239,558.54 | 1,233,132,610.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 615,114,033.42   | 77,591,657.57    |
| 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)      | 1,798,637,637.65 | 617,574,437.22   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益(新金融准则适用)        | 689,667,779.24   | 735,562,099.06   |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益                | 149,763,601.01   | 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 | 0.00             | 174,482,765.84   |

| 产生投资收益的来源                       | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 0.00                    | -16,631,201.26          |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益               | 0.00                    | 56,505,236.50           |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                | 0.00                    | 3,343,424.66            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                | 0.00                    | 956,611,756.96          |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 0.00                    | 82,678,207.53           |
| 债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）            | 3,404,486.17            | 0.00                    |
| 其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）          | 19,650,760.96           | 5,494,414.41            |
| 债权投资处置收益（新准则适用）                 | 469,100,829.70          | -45,770,116.39          |
| 其他债权投资处置收益（新准则适用）               | 61,326,967.18           | 173,058,558.14          |
| 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）   | 147,765,170.86          | 15,000.00               |
| 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）     | 18,839,342.49           | 0.00                    |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得         | 0.00                    | 1,411,464.76            |
| 其他                              | -30,076,688.94          | -71,639,692.03          |
| <b>合计</b>                       | <b>5,834,433,478.28</b> | <b>3,983,420,623.70</b> |

## (八十六) 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）                | 1,016,567,905.64        | 165,919,489.73       |
| 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) | -7,317,096.60           | -9,351,879.28        |
| 衍生金融资产                        | -7,286,046.67           | -17,463,664.34       |
| 其他非流动金融资产                     | 128,332,202.23          | 15,479,889.09        |
| 交易性金融负债（新准则适用）                | -101,954,643.99         | -98,393,835.95       |
| 衍生金融负债                        | 1,849,406.00            | 12,725,770.00        |
| 按公允价值计量的投资性房地产                | 1,364,774,511.87        | -9,605,204.77        |
| 其他                            | -83,939,818.91          | -1,395,550.54        |
| <b>合计</b>                     | <b>2,311,026,419.57</b> | <b>57,915,013.94</b> |

## (八十七) 信用减值损失

| 项目         | 本年发生额                    | 上年发生额                  |
|------------|--------------------------|------------------------|
| 坏账损失       | -1,261,407,818.19        | 86,689,084.43          |
| 债权投资信用减值损失 | 2,774,409.43             | 0.00                   |
| 其他债权投资减值损失 | -11,147,036.64           | -121,297,631.05        |
| 其他         | -3,215,591,604.16        | -397,998,146.77        |
| <b>合计</b>  | <b>-4,485,372,049.56</b> | <b>-432,606,693.39</b> |

(八十八) 资产减值损失

| 项目                      | 本年发生额                  | 上年发生额                    |
|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| 坏账损失                    | 0.00                   | -486,450,434.60          |
| 存货跌价损失                  | -150,602,660.38        | 73,394,797.91            |
| 可供出售金融资产减值损失(旧金融工具准则适用) | 0.00                   | -143,467,676.10          |
| 合同资产减值损失                | -66,806.42             | 0.00                     |
| 持有至到期投资减值损失(旧金融工具准则适用)  | 0.00                   | -10,000,000.00           |
| 长期股权投资减值损失              | -49,797,692.44         | -82,443,961.87           |
| 固定资产减值损失                | -18,185,332.32         | -100,481,854.77          |
| 在建工程减值损失                | 0.00                   | -89,657,293.45           |
| 无形资产减值损失                | -71,736,004.00         | -24,574,430.16           |
| 商誉减值损失                  | -195,010,144.02        | -84,651,952.13           |
| 贷款减值损失                  | 0.00                   | -2,065,614,509.16        |
| 其他                      | -68,895,069.00         | 58,682,155.41            |
| <b>合计</b>               | <b>-554,293,708.58</b> | <b>-2,955,265,158.92</b> |

(八十九) 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    | 107,587,880.28        | 90,694,783.77         | 107,587,880.28        |
| 其中: 固定资产处置收益 | 113,421,637.32        | 70,540,679.35         | 113,421,637.32        |
| 无形资产处置收益     | 945,199.52            | 23,870,003.93         | 945,199.52            |
| 其他非流动资产处置收益  | -6,778,956.56         | -3,715,899.51         | -6,778,956.56         |
| 非货币性资产交换收益   | 23,521,203.07         | 11,233,807.70         | 23,521,203.07         |
| 其他           | -651,610.01           | 23,768.95             | -651,610.01           |
| <b>合计</b>    | <b>130,457,473.34</b> | <b>101,952,360.42</b> | <b>130,457,473.34</b> |

(九十) 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    | 5,464,581.81          | 4,207,902.49          | 5,464,581.81          |
| 其中: 固定资产毁损报废利得 | 794,648.28            | 285,166.74            | 794,648.28            |
| 无形资产毁损报废利得     | 672,769.71            | 0.00                  | 672,769.71            |
| 其他非流动资产毁损报废利得  | 3,997,163.82          | 3,922,735.75          | 3,997,163.82          |
| 债务重组利得         | 139,600,000.00        | 0.00                  | 139,600,000.00        |
| 接受捐赠           | 0.00                  | 1,261,939.90          | 0.00                  |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 9,967,338.45          | 6,543,324.89          | 9,967,338.45          |
| 违约金、赔偿金、罚款等收入  | 189,086,287.27        | 33,675,746.26         | 189,086,287.27        |
| 其他             | 74,442,998.25         | 103,789,582.13        | 74,442,998.25         |
| <b>合计</b>      | <b>418,561,205.78</b> | <b>149,478,495.67</b> | <b>418,561,205.78</b> |

2. 政府补助明细

| 项目                           | 本年发生额               | 上年发生额               |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| 待抵扣税额转回                      | 5,906,097.17        | 0.00                |
| 房产、土地困难性减免退税                 | 1,428,462.34        | 0.00                |
| 入驻面向中国东盟金融开放门户南宁核心区一次性落户奖励   | 750,000.00          | 1,010,000.00        |
| 20万吨/年碳四构化项目                 | 688,880.60          | 688,880.60          |
| 南宁高新区发展奖励                    | 446,715.17          | 0.00                |
| 企业发展奖励                       | 366,269.90          | 0.00                |
| 退役士兵减免增值税                    | 248,129.99          | 54,000.01           |
| 广西壮族自治区科学技术厅高新资格重新认定补助       | 50,000.00           | 0.00                |
| 百色市工业和信息化局春节慰问金              | 30,000.00           | 0.00                |
| 高新技术企业认定奖励性补助                | 0.00                | 100,000.00          |
| 政府补助利得-统计局给予一次性奖励收入          | 0.00                | 50,000.00           |
| 信息化发展专项资金                    | 0.00                | 1,000,000.00        |
| 昭平水电厂职工生活小区“三供一业”收取的政府补      | 0.00                | 579,100.00          |
| 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 | 0.00                | 61,344.28           |
| 地块扶持金                        | 0.00                | 3,000,000.00        |
| 其他                           | 52,783.28           | 0.00                |
| <b>合计</b>                    | <b>9,967,338.45</b> | <b>6,543,324.89</b> |

(九十一) 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   | 9,974,740.60          | 6,015,561.44          | 9,974,740.60          |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 9,046,657.10          | 5,524,545.29          | 9,046,657.10          |
| 无形资产毁损报废损失    | 63,914.89             | 468,501.08            | 63,914.89             |
| 其他非流动资产毁损报废损失 | 864,168.61            | 22,515.07             | 864,168.61            |
| 对外捐赠支出        | 9,432,228.00          | 47,180,070.99         | 9,432,228.00          |
| 违约金、赔偿金、罚款等支出 | 103,920,565.96        | 79,168,173.99         | 103,920,565.96        |
| 其他            | 118,665,333.42        | 5,793,001.16          | 118,665,333.42        |
| <b>合计</b>     | <b>241,992,867.98</b> | <b>138,156,807.58</b> | <b>241,992,867.98</b> |

(九十二) 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   | 1,743,378,284.10        | 1,446,164,893.18        |
| 递延所得税调整   | -428,960,791.74         | -259,884,495.29         |
| 其他        | -2,147,067.92           | 30,195,794.76           |
| <b>合计</b> | <b>1,312,270,424.44</b> | <b>1,216,476,192.65</b> |

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                           | 5,043,328,453.50        |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,260,832,113.38        |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -126,227,135.05         |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 37,714,606.06           |
| 非应税收入的影响                       | 345,520,518.57          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 76,085,858.27           |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -162,820,573.45         |
| 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 | -112,837,090.74         |
| 其他                             | -5,997,872.60           |
| <b>所得税费用</b>                   | <b>1,312,270,424.44</b> |



## (九十三) 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                  |
| <b>一、以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>          | <b>37,867,111.61</b>  | <b>9,466,777.90</b>  | <b>28,400,333.71</b>  |
| 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）            | 37,867,111.61         | 9,466,777.90         | 28,400,333.71         |
| <b>二、以后将重分类进损益的其他综合收益</b>           | <b>260,249,157.77</b> | <b>65,078,196.71</b> | <b>195,170,961.06</b> |
| 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 | 1,487,990.59          | 0.00                 | 1,487,990.59          |
| 2. 其他债权投资公允价值变动（新准则适用）              | 174,374,524.97        | 43,593,631.24        | 130,780,893.73        |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）        | 2,600,296.72          | 650,074.18           | 1,950,222.54          |
| 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）              | 94,834,313.91         | 23,708,578.48        | 71,125,735.43         |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）          | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                  |
| 8. 外币财务报表折算差额                       | -1,551,619.66         | 0.00                 | -1,551,619.66         |
| 9. 其他                               | -11,496,348.76        | -2,874,087.19        | -8,622,261.57         |
| <b>三、其他综合收益合计</b>                   | <b>298,116,269.38</b> | <b>74,544,974.61</b> | <b>223,571,294.77</b> |

(续)

| 项目                                  | 上年发生额                |                      |                      |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                     | 税前金额                 | 所得税                  | 税后净额                 |
| <b>一、以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>          | <b>-6,686,702.55</b> | <b>-1,671,675.64</b> | <b>-5,015,026.91</b> |
| 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        |
| <b>二、以后将重分类进损益的其他综合收益</b>           | <b>28,290,747.84</b> | <b>-1,524,854.35</b> | <b>29,815,602.19</b> |
| 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）          | -3,304,955.08        | -826,238.77          | -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        |

| 项目                         | 上年发生额                |                      |                      |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                            | 税前金额                 | 所得税                  | 税后净额                 |
| 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                 |
| <b>三、其他综合收益合计</b>          | <b>21,604,045.29</b> | <b>-3,196,529.99</b> | <b>24,800,575.28</b> |

## 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          | 72,545,585.19          | 111,637,330.06        | 184,182,915.25         | 398,601,745.81        | 582,784,661.06        |
| 权益法下可转损益的其他综合收益         | -1,280,344.52          | 26,917,880.97         | 25,637,536.45          | 1,487,990.59          | 27,125,527.04         |
| 其他债权投资公允价值变动            | 4,141,209.04           | -19,104,414.15        | -14,963,205.11         | 130,780,893.73        | 115,817,688.62        |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益        | -367,722,695.79        | -2,478,716.31         | -370,201,412.10        | -370,201,412.10       | -740,402,824.20       |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | 0.00                   | -545,477.34           | -545,477.34            | 1,950,222.54          | 1,404,745.20          |
| 其他债权投资信用减值准备            | 2,206,642.46           | 17,554,044.75         | 19,760,687.21          | 71,125,735.43         | 90,886,422.64         |
| 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | -11,487,463.35         | 10,696,151.24         | -791,312.11            | 0.00                  | -791,312.11           |
| 外币财务报表折算差额              | 1,055,614.11           | -3,223,866.97         | -2,168,252.86          | -1,551,619.66         | -3,719,872.52         |
| 其他                      | 33,604,259.59          | 0.00                  | 33,604,259.59          | -8,622,261.57         | 24,981,998.02         |
| <b>合计</b>               | <b>-381,091,563.18</b> | <b>141,452,932.25</b> | <b>-239,638,630.93</b> | <b>223,571,294.77</b> | <b>-16,067,336.16</b> |

(九十四) 借款费用

| 项目                          | 资本化率(%) | 资本化金额                |
|-----------------------------|---------|----------------------|
| 南宁国际文化旅游休闲集聚区一期(广投·东盟健康城项目) | 6.18    | 7,585,143.61         |
| 陇怀排泥库                       | 4.38    | 5,192,102.52         |
| 广西德保-靖西支线天然气管道工程            | 4.80    | 3,989,724.09         |
| 一期年产30万吨铝棒项目                | 6.00    | 1,412,769.97         |
| 广西武鸣支线天然气管道工程               | 4.65    | 1,360,179.88         |
| 广西陆川支线天然气管道工程               | 3.72    | 977,020.08           |
| 广西横县支线天然气管道工程               | 4.65    | 728,888.90           |
| 广西中石化南宁站-南宁中燃门站天然气支线管道工程    | 3.95    | 709,520.34           |
| 广西鹿寨支线天然气管道工程               | 3.95    | 579,491.51           |
| 广西兴业支线天然气管道工程               | 3.48    | 540,047.52           |
| 广西玉林-沙田-博白支线天然气专供管道工程(博白支线) | 3.95    | 444,256.17           |
| 广西钦北支线天然气管道工程               | 3.48    | 376,692.49           |
| 广西宜州支线天然气管道工程               | 4.35    | 157,375.88           |
| 广西田东-德保-靖西支线天然气专供管道工程       | 4.35    | 114,905.96           |
| 广西田阳支线天然气管道工程               | 4.35    | 75,395.41            |
| 广西桂平支线天然气专供管道工程             | 4.35    | 62,617.01            |
| 广西南宁-扶绥天然气专供管道工程            | 3.48    | 58,804.15            |
| 广西永福支线天然气管道工程               | 4.35    | 15,864.08            |
| <b>合计</b>                   | —       | <b>24,380,799.57</b> |

(九十五) 外币折算

| 项目          | 本年金额           |
|-------------|----------------|
| 计入当期损益的汇兑差额 | -30,445,704.63 |

(九十六) 租赁

1. 经营租赁租出资产情况

| 项目                    | 金额             |
|-----------------------|----------------|
| 1. 收入情况               | 696,930,906.96 |
| 租赁收入                  | 686,035,482.72 |
| 未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | 10,895,424.24  |

2. 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                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>原值合计</b>   | <b>1,493,933,549.10</b> | <b>1,673,933,549.10</b> |
| 其中：机器设备       | 1,231,832,817.66        | 1,411,089,831.68        |
| 其他            | 262,100,731.44          | 262,843,717.42          |
| <b>累计折旧合计</b> | <b>624,985,683.68</b>   | <b>472,125,389.68</b>   |
| 其中：机器设备       | 528,834,290.36          | 386,215,981.26          |
| 其他            | 96,151,393.32           | 85,909,408.42           |
| <b>减值准备合计</b> | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| 其中：机器设备       | 0.00                    | 0.00                    |
| 其他            | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>账面价值合计</b> | <b>868,947,865.42</b>   | <b>1,201,808,159.42</b> |
| 其中：机器设备       | 702,998,527.30          | 1,024,873,850.42        |
| 其他            | 165,949,338.12          | 176,934,309.00          |

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额（融资租赁承租人）

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款额                 |
|---------------|-------------------------|
| 1年以内（含1年）     | 846,228,506.82          |
| 1年以上2年以内（含2年） | 99,766,327.46           |
| 2年以上3年以内（含3年） | 68,841,560.82           |
| 3年以上          | 0.00                    |
| <b>合计</b>     | <b>1,014,836,395.10</b> |

3. 重大的经营租赁（经营租赁承租人）

| 剩余租赁期         | 经营租赁额               |
|---------------|---------------------|
| 1年以内（含1年）     | 2,228,812.95        |
| 1年以上2年以内（含2年） | 1,933,853.96        |
| 2年以上3年以内（含3年） | 1,153,390.47        |
| 3年以上          | 0.00                |
| <b>合计</b>     | <b>5,316,057.38</b> |

4. 承租人信息（适用新租赁准则）

| 项目                        | 金额             |
|---------------------------|----------------|
| 租赁负债的利息费用                 | 10,227,053.88  |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 51,357,203.02  |
| 与租赁相关的总现金流出               | 105,073,225.43 |

(九十七) 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              |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       | ---               | ---                |
| 净利润                              | 3,731,058,029.06  | 2,824,687,413.53   |
| 加: 资产减值准备                        | 554,293,708.58    | 2,955,265,158.92   |
| 信用减值损失(新金融准则)                    | 4,485,372,049.56  | 432,606,693.39     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,063,731,532.00  | 2,863,669,445.81   |
| 使用权资产折旧                          | 441,411,561.49    | 0.00               |
| 无形资产摊销                           | 235,642,861.39    | 317,710,812.96     |
| 长期待摊费用摊销                         | 364,924,243.41    | 266,471,074.77     |
| 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) | -130,457,473.34   | -101,952,360.42    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 9,046,657.10      | 5,524,545.29       |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -2,311,026,419.57 | -57,915,013.94     |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 3,447,080,787.52  | 3,011,221,841.09   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -5,834,433,478.28 | -3,983,420,623.70  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -604,000,483.52   | -962,039,508.65    |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 158,502,307.33    | 166,928,217.36     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -1,720,066,236.49 | 199,019,030.48     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -3,949,671,951.80 | 5,590,271,324.98   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 6,536,088,115.74  | -10,276,535,989.04 |
| 其他                               | 0.00              | 0.00               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 7,477,495,810.18  | 3,251,512,062.83   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     | ---               | ---                |
| 债务转为资本                           | 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               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         | ---               | ---                |
| 现金的期末余额                          | 46,224,318,616.82 | 48,164,754,898.04  |
| 减: 现金的年初余额                       | 48,164,754,898.04 | 39,452,812,936.53  |
| 加: 现金等价物的期末余额                    | 14,172,970,843.00 | 5,315,885,658.00   |
| 减: 现金等价物的年初余额                    | 5,315,885,658.00  | 5,139,974,245.00   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 6,916,648,903.78  | 8,887,853,374.51   |

2. 现金和现金等价物

| 项目           | 年末余额                     | 年初余额                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、现金</b>  | <b>46,224,318,616.82</b> | <b>48,164,754,898.04</b> |
| 其中: 库存现金     | 343,542,069.59           | 416,965,130.35           |
| 可随时用于支付的银行存款 | 27,939,395,917.17        | 18,161,269,869.71        |

| 项目                    | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 3,319,861,135.09         | 12,032,029,905.66        |
| 可用于支付的存放中央银行款项        | 2,728,196,668.23         | 11,257,596,415.52        |
| 存放同业款项                | 9,282,251,128.49         | 4,463,014,150.61         |
| 结算备付金                 | 2,611,071,698.25         | 1,833,879,426.19         |
| <b>二、现金等价物</b>        | <b>14,172,970,843.00</b> | <b>5,315,885,658.00</b>  |
| 其中：三个月内到期的买入返售金融资产    | 14,172,970,843.00        | 5,315,885,658.00         |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>60,397,289,459.82</b> | <b>53,480,640,556.04</b> |

## (九十八) 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               |
|-------------|----------------|--------|-------------------------|
| <b>货币资金</b> | —              | —      | <b>264,844,324.50</b>   |
| 其中：美元       | 38,203,031.26  | 6.3757 | 243,571,066.40          |
| 欧元          | 26.11          | 7.2198 | 188.51                  |
| 港币          | 26,018,920.73  | 0.8176 | 21,273,069.59           |
| <b>应收账款</b> | —              | —      | <b>31,950,684.93</b>    |
| 其中：美元       | -566,432.69    | 6.3757 | -3,611,404.90           |
| 港币          | 43,495,706.74  | 0.8176 | 35,562,089.83           |
| <b>短期借款</b> | —              | —      | <b>468,305,005.80</b>   |
| 其中：美元       | 71,370,000.00  | 6.3757 | 455,033,709.00          |
| 港币          | 1,838,180.67   | 7.2198 | 13,271,296.80           |
| <b>应付债券</b> | —              | —      | <b>3,168,744,873.66</b> |
| 其中：美元       | 497,003,446.47 | 6.3757 | 3,168,744,873.66        |

## (九十九) 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    | 10,801,253,956.54        | 为质押式回购业务而设定质押的金融资产、为债券借贷业务而设定质押的金融资产                                      |
| 交易性金融资产   | 7,619,717,248.24         | 为质押式回购业务而设定质押的金融资产、为买断式回购业务而转让过户的金融资产、为融资融券业务而转让过户的金融资产、为债券借贷业务而设定质押的金融资产 |
| 固定资产      | 7,009,627,557.41         | 抵押借款、售后回租融资租赁   |
| 货币资金      | 5,400,043,684.17         | 保证金、受冻结资金等  |
| 资本保证金     | 2,120,209,172.00         | 保证金未退   |
| 投资性房地产    | 1,687,794,681.00         | 抵押借款  |
| 应收保费      | 250,000,000.00           | 质押借款  |
| 无形资产      | 68,672,195.54            | 质押借款  |
| 应收票据      | 4,477,999.82             | 质押借款  |
| <b>合计</b> | <b>34,961,796,494.72</b> |   |

## 九、或有事项

(一) 截至2021年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 截至2021年12月31日，广西北部湾银行股份有限公司（以下简称“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588笔，涉及金额为113,177.68万元；北部湾银行作为被告的案件共计14笔，涉及金额为1,457.99万元。其中，其中标的1000万以上尚未审结的诉讼案件有28件，涉及金额为65,849.27万元；标的1000万以下尚未审结的诉讼案件有560件，涉及金额为47,328.41万元。北部湾银行管理层认为该等事项的最终裁决与执行结果不会对北部湾银行的财务状况或经营成果产生重大影响。

2. 2021年2月8日，柳州市餐具消毒中心（普通合伙）（以下简称“柳州餐消中心”）因租赁合同纠纷而向广西壮族自治区柳州市柳北区人民法院提起诉讼的请求广西柳州发电有限责任公司支付各项直接经济损失、搬迁造成的员工安置费用及超出合同约定支出的水电汽费用差额共计12,698,453.57元，其中各项直接经济损失10,844,242.00元、搬迁造成的员工安置费用732,456.00元、超出合同约定支出的水电汽费用差额1,121,755.57元。截至报告日，广西壮族自治区柳州市柳北区人民法院一审尚未判决。

3. 2021年7月12日，原告覃家武向南宁市中级人民法院提起诉讼，认为被告广西广投能源集团有限公司（以下简称“广投能源”）因建设广西红水河桥巩水电站水电工程蓄水，导致河水水位上涨并侵吞原告的矿井，与政府指令关闭原告的矿井早餐损失之间存在因果关系，要求广投能源赔偿3,199.00万元，截至报告日，南宁市中级人民法院尚未判决。

4. 截至2021年12月31日，广西广投天然气管网有限公司涉及工程价款结算未决诉讼一项，为中石化胜利油建工程有限公司向北流市人民法院起诉本公司（案号：（2021）桂0981民初字第6200号，审判员邓水金），要求支付工程款24,569,466.75元，逾期利息1,788,930.17元，合计26,358,396.92元。由于该案件涉及金额重大，需要外部第三方专业机构对工程结算价款进行核定，诉讼过程较长，时间较长，目前尚无法判断广西广投天然气管网有限公司实际需支付和赔偿的金额，故暂未确认预计负债。

5. 广西永盛石油化工有限公司（以下简称“广西永盛公司”）就与沧州建投现代物流有限公司（以下简称“沧州物流公司”）的买卖合同纠纷向河北省沧州中级人民法院起诉并获受理，法院开庭审理后作出一审判决，广西永盛公司胜诉。因不服一审判决，广西永盛公司和沧州建设均向河北省高级人民法院提起上诉并获受理，法庭开庭审理后作出二审判决，驳回上诉，维持原判，终审判决生效，广西永盛公司申请强制执行，因被执行人无财产可供执行，法院于2020年9月裁定终结本次执行程序。报告期内，广西永盛公司向人民法院提交对沧州物流公司的破产清算申请，法院裁定不予受理，目前广西永盛公司已提起上诉。

广西永盛公司就与广西南宁台协干商贸有限公司（以下简称“台协干公司”）的合同纠纷向广西钦州市中级人民法院提起诉讼并获受理，2016年10月，法院开庭审理后作出终审判决，广西永盛公司胜诉。广西永盛公司于2018年1月向人民法院提交强制执行申请，但因找不到可执行财产，广西永盛公司于2018年8月向法院申请追加被执行人之一防城港市信润石化有限公司（以下简称“信润石化公司”）的股东作为被执行对象。因债务尚未得到清偿，广西永盛公司向法院申请对台协干公司进行破产清算，报告期内法院裁定受理该申请。信润石化公司已被法院裁定破产重整，广西永盛公司已向信润石化公司管理人申报债权。

广西永盛公司诉茂名市名油商贸有限公司（以下简称“名油商贸公司”）及相关保证人买卖合同纠纷一案经法院审理作出裁定，撤销一审判决发回广东省茂名市茂南区人民法院重审，法院于2020年9月开庭审理，于2021年6月通过网络进行第二次开庭，2021年7月判决广西永盛公司胜诉，因不服重审一审判决，被告提起上诉；广西永盛公司向法院起诉担保人之一港籍简少强，请求判令简少强对名油商贸公司对广西永盛公司的债务承担连带清偿责任，目前本诉讼因前述重审中止审理。

广西永盛公司就与中海油广西能源有限公司（以下简称“中海油广西公司”）的买卖合同纠纷向南宁市西乡塘区人民法院提起诉讼，法院裁定驳回广西永盛公司的起诉，因不服上述裁定，广西永盛公司已向南宁市中级人民法院提起上诉，法院裁定驳回上诉，维持原裁定。中海油广西公司进入破产清算程序，2020年9月，广西永盛公司向法院提起债权确认之诉并获受理，法院已判决确认广西永盛公司债权。

#### 6. 四川省西点电力设计有限公司

四川省西点电力设计有限公司（以下简称“西点电力公司”）与上海艾能电力工程有限公司（以下简称“上海艾能公司”）保证合同纠纷一案经四川省成都市中级人民法院一审审理后判决，向四川省高级人民法院提起上诉并获受理，法院开庭审理后作出二审判决，西点电力公司胜诉。原告上海艾能公司于2020年1月向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，并依据裁决书向法院起诉，要求担保方西点电力公司承担连带担保责任。2022年3月法院已开庭审理，法院判决驳回原告全部诉讼请求，西点电力胜诉。

7. 广西梧州中恒集团股份有限公司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广西梧州中恒集团股份有限公司支付律师费 440,000.00 元。

广西梧州中恒集团股份有限公司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此一刑事案件未有调查结果，该案执行处于中止状态。

8. 重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“莱美药业”）与长春海悦药业股份有限公司（以下简称“长春海悦”）未决诉讼事项

（1）公司与长春海悦的二审未决上诉事项

莱美药业全资子公司莱美医药与长春海悦签订了《他达拉非片中国区授权协议》（以下简称“授权协议”），莱美医药与长春海悦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，长春海悦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，长春海悦已向长春市中级人民法院对莱美医药本诉的协议纠纷案件提起了反诉。2020年9月4日，莱美医药向法院提交增加诉求申请。

经吉林省长春市中级人民法院审理，于2021年9月30日出具了(2020)吉01民初491号的《民事判决书》，判决如下：

①解除原告（反诉被告）莱美医药与被告（反诉原告）长春海悦签订的《他达拉非片中国区授权协议》；

②被告（反诉原告）长春海悦返还原告（反诉被告）莱美医药销售权转让金 3750 万元；

③原告（反诉被告）莱美医药赔偿被告（反诉原告）长春海悦可得利益损失 3750 万元；

④驳回原告（反诉被告）莱美医药其他诉讼请求；

⑤驳回被告（反诉原告）长春海悦其他反诉请求。

案件本诉受理费 291,800.00 元，保全费 5,000.00 元，由原告（反诉被告）莱美医药承担；反诉受理费 411,110.50 元（实际预交 822,221.00 元），保全费 5,000.00 元，鉴定费 50,000.00

元，由被告（反诉原告）长春海悦负担，返还被告（反诉原告）长春海悦案件受理费 411,110.50 元。

莱美药业与长春海悦均因对一审判决不服，分别于 2021 年 11 月 15 日和 2021 年 11 月 1 日向吉林省高级人民法院提起上诉，其中：

①莱美药业的诉讼请求：依法撤销长春市中级人民法院作出的（2020）吉 01 民初 491 号民事判决第三项，并依法改判上诉人不予返还可得利益损失 37,500,000.00 元；一、二审诉讼费、保全费由被上诉人承担；

②长春海悦的诉讼请求：依法撤销长春市中级人民法院作出的（2020）吉 01 民初 491 号民事判决第二项，并依法改判上诉人不予返还销售权转让金 37,500,000.00 元。

截至报告报出日，该案件二审受疫情影响尚未正式开庭审理，二审判决结果尚具有不确定性，但中恒集团基于谨慎性原则，暂按一审判决结果全额确认了 35,377,357.50 元的净损失。

#### （2）长春海悦提起新的未决上诉事项

长春海悦于 2022 年 1 月向长春新区人民法院提起上诉，请求人民法院判令莱美药业、莱美医药将出售赠品的销售款 51,457,500.00 元支付给长春海悦。

莱美药业于 2022 年 2 月收到长春新区人民法院寄出的（2022）吉 0193 民初 85 号《民事裁定书》、《民事起诉状》等法律文书，莱美药业存放在华夏银行股份有限公司重庆两江金开支行的银行存款因《民事裁定书》被冻结 51,457,500.00 元。截至本报告日，该案件尚未开庭审理。

莱美药业认为该案所涉纠纷为长春海悦与莱美医药因履行《他达拉非片中国区授权协议》过程中签订的《购销合同》产生纠纷，合同主体为海悦药业和莱美医药，莱美药业并非合同相对人；且莱美医药进行的所有交易均为具有商业实质的真实交易，无违规销售情况。所以本公司认为公司不存在或有损失。

9. 国海证券股份有限公司作为被告涉及部分诉讼案件，截至本报告出具之日，本公司根据企业会计准则的要求，结合相关诉讼文书和律师意见书等资料对诉讼案件进行审慎分析，对预计很可能发生的损失在最佳估计的基础上进行了预估，相应确认预计负债人民币 3,024.78 万元。

(二) 截至2021年12月31日,本集团其它事项形成的或有负债情况

截至2021年12月31日,广西梧州中恒集团股份有限公司存在用以下资产抵押和保证获取银行借款和银行保函承诺事项:

| 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          |              |  |
| 莱美药业 | 中国工商银行南岸支行 | 莱美药业专利2项    | 不适用           | 4,236,925.00 | 为公司在该行8,000.00万授信额度提供质押保证、为成都金星支付50.00万欧元技术转让费担保 |
| 湖南康源 | 光大银行重庆分行   | 湖南康源浏阳厂房与土地 | 27,127,864.38 | —            | 为莱美药业在该行12,000.00万授信额度提供抵押保证                     |

(三) 除存在上述或有事项外,截至2021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. 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,公司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。

公司收到上述判决书后,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，公司收到本案二审民事裁定书，裁定撤销原判，发回重审。

齐齐哈尔中院另行组成合议庭，依法适用普通程序，公开开庭进行了审理。2021年9月16日，公司收到齐齐哈尔中院发来的（2021）黑02民初82号《民事调解书》，案件在审理过程中，经齐齐哈尔中院主持调解，当事人自愿达成如下协议：齐齐哈尔中恒集团有限公司于七个工作日内向黑龙江鼎恒升药业有限公司支付4,000,000.00元，七个工作日内不履行适用罚则，给付黑龙江鼎恒升药业有限公司8,000,000.00元（因黑龙江鼎恒升药业有限公司原因除外）；广西梧州中恒集团股份有限公司在本案中不承担任何责任；齐齐哈尔中恒集团有限公司与黑龙江鼎恒升药业有限公司之间再无任何经济纠纷，互不追究法律责任；本案诉讼费82,127.88元由齐齐哈尔中恒集团有限公司负担，一并支付给黑龙江鼎恒升药业有限公司。

上述协议，不违反有关法律规定，齐齐哈尔中院予以确认。本调解书经各方当事人签收后，即具有法律效力。

（2）公司于长春海悦药业股份有限公司诉讼事项

详见本报告“十、（一）长春海悦提起新的未决上诉事项”所述。

（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

无。

## 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、（二十四）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 |
|------------------------|-------------|
| 梧州市外向型工业园区发展有限公司       | 联营企业子企业     |
| 重庆钨石股权投资基金管理中心（有限合伙）   | 联营企业子企业     |
| 湖南迈欧医疗科技有限公司           | 联营企业子企业     |
| 湖南慧盼医疗科技有限公司           | 联营企业子企业     |
| 重庆莱美上和医药科技有限公司         | 联营企业子企业     |
| 湖南鑫康宇咨询服务有限公           | 联营企业子企业     |
| 西藏健安医药连锁有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙） | 联营企业子企业     |
| 广西柳州银海铝业股份有限公司         | 联营企业子企业     |
| 广西贺州供电股份有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西来宾广投新材料有限公司          | 联营企业子企业     |
| 广西数字经济生态产业有限公司         | 联营企业子企业     |
| 广西百色银海供电有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西广投新材料集团有限公司          | 联营企业子企业     |
| 广西贺州市桂东电子科技有限责任公司      | 联营企业子企业     |
| 广西正润日轻高纯铝科技有限公司        | 联营企业子企业     |
| 贵州兴义电力发展有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西防城港核电有限公司            | 联营企业子企业     |
| 大唐岩滩水力发电有限责任公司         | 联营企业子企业     |
| 广西华昇新材料有限公司            | 联营企业子企业     |
| 广西桂茂电力有限责任公司           | 联营企业子企业     |
| 广西百色银海发电有限公司           | 联营企业子企业     |
| 国富人寿保险股份有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西超超新材料股份有限公司          | 联营企业子企业     |
| 广西吉光电子科技有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西来宾广银三英铝业有限公司         | 联营企业子企业     |
| 梧州数字科技产业集团有限公司         | 联营企业子企业     |
| 云宝宝大数据产业发展有限责任公司       | 联营企业子企业     |
| 广西梯度科技有限公司             | 联营企业子企业     |
| 广西数广日海物联科技有限公司         | 联营企业子企业     |
| 广西慧云信息技术有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西数字国信安全技术服务有限公司       | 联营企业子企业     |
| 广西数字认证有限公司             | 联营企业子企业     |
| 广西数字广润科技有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西数广迈越科技有限公司           | 联营企业子企业     |
| 广西数广宝德信息科技有限公司         | 联营企业子企业     |
| 广西中科阿尔法科技有限公司          | 联营企业子企业     |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系                       |
|--------------------|-----------------------------------|
| 广西闽商石业发展有限公司       | 联营企业子企业                           |
| 广西贺州市胜利电力有限公司      | 联营企业子企业                           |
| 广西国富创新股权投资基金管理有限公司 | 联营企业子企业                           |
| 长沙梯度信息科技有限公司       | 联营企业子企业                           |
| 天生桥一级水电开发有限责任公司    | 联营企业子企业                           |
| 福建武夷汽车制造有限公司       | 联营企业子企业                           |
| 濮阳市恒润投资管理有限公司      | 联营企业子公司                           |
| 国海证券股份有限公司的联营企业    | 联营企业子企业                           |
| 国海证券股份有限公司的合营企业    | 合营企业子企业                           |
| 广西建筑产业化股份有限公司      | 重要参股企业                            |
| 广西正润新材料科技有限公司      | 重要参股企业                            |
| 广西南南铝加工有限公司        | 重要参股企业                            |
| 九州通医药集团股份有限公司      | 重要上下游企业                           |
| 南宁中燃城市燃气发展有限公司     | 重要上下游企业                           |
| 广西电网有限责任公司         | 重要上下游企业                           |
| 中国大唐集团有限公司         | 重要参股企业控股股东                        |
| 株洲市国有资产投资控股集团有限公司  | 国海证券股份有限公司监事担任高级管理人员的企业           |
| 广西宏桂资本运营集团有限公司     | 国海证券股份有限公司离任未超过12个月的董事担任该公司高级管理人员 |
| 广西融桂物流集团有限公司       | 持股5%以上股东                          |
| 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                       |

## (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           | 0.00          | 0.00          | 900,000.00 | 0.00          |
| 湖南鑫康宇咨询服务有限公司  | 采购推广服务 | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 888,779.88 | 0.00          |
| 国富人寿保险股份有限公司   | 保险服务   | 市场价           | 40,879.44     | 0.02          | 0.00       | 0.00          |
| 广西梯度科技有限公司     | 设备采购   | 市场价           | 18,189,724.42 | 5.43          | 0.00       | 0.00          |

| 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(%) |
| 广西数广宝德信息科技有限公司   | 设备采购      | 市场价           | 299,850,958.23 | 89.59         | 0.00          | 0.00          |
| 广西数广日海物联科技有限公司   | 设备采购      | 市场价           | 7,328,790.11   | 2.19          | 0.00          | 0.00          |
| 广西数字国信安全技术服务有限公司 | 设备采购      | 市场价           | 1,925,755.52   | 0.58          | 0.00          | 0.00          |
| 广西中科阿尔法科技有限公司    | 设备采购      | 市场价           | 4,602,119.31   | 1.37          | 0.00          | 0.00          |
| 云宝宝大数据产业发展有限公司   | 设备采购      | 市场价           | 2,804,855.32   | 0.84          | 0.00          | 0.00          |
| 广西闽商石业发展有限公司     | 采购路沿石     | 市场价           | 0.00           | 0.00          | 2,300,884.96  | 100.00        |
| 广西贺州市胜利电力有限公司    | 采购电力、关联往来 | 市场价           | 0.00           | 0.00          | 11,411,199.73 | 0.17          |

## (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(%) |
| 湖南慧盼医疗科技有限公司           | 销售商品        | 市场价           | 1,695,951.29 | 6.65          | 3,716,952.20 | 0.00          |
| 重庆莱美上和医药科技有限公司         | 销售商品        | 市场价           | 2,600,000.00 | 10.19         | 4,706.42     | 0.00          |
| 株洲市国有资产投资控股集团有限公司      | 证券经济业务手续费收入 | 市场价           | 21,036.78    | 0.00          | 38,567.00    | 0.00          |
| 广西融桂物流集团有限公司           | 证券经济业务手续费收入 | 市场价           | 6,716.04     | 0.00          | 165,032.94   | 0.00          |
| 广西国海玉柴金投创业投资合伙企业(有限合伙) | 证券经济业务手续费收入 | 市场价           | 43,807.80    | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 广西南南铝加工有限公司            | 期货经纪业务手续费收入 | 市场价           | 4.34         | 0.00          | 43.19        | 0.00          |

| 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(%) |
| 广西柳州银海铝业股份有限公司    | 期货经纪业务手续费收入 | 市场价           | 47.97         | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 广西宏桂资本运营集团有限公司    | 财务顾问收入      | 市场价           | 188,679.25    | 0.01          | 0.00          | 0.00          |
| 广西柳州银海铝业股份有限公司    | 承销业务收入      | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 2,241,509.43  | 0.09          |
| 九州通医药集团股份有限公司     | 投资收益        | 市场价           | 177,728.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 国海证券股份有限公司的合营企业   | 基金管理业务手续费收入 | 市场价           | 621,064.86    | 0.02          | 0.00          | 0.00          |
| 国海证券股份有限公司的联营企业   | 基金管理业务手续费收入 | 市场价           | 10,564,981.05 | 0.35          | 3,709,043.85  | 0.15          |
| 广西百色银海供电有限公司      | 利息收入        | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 3,446,622.44  | 0.02          |
| 广西广投新材料集团有限公司     | 利息收入        | 市场价           | 7,399,879.46  | 0.04          | 181,603.77    | 0.00          |
| 广西数字经济生态产业有限公司    | 利息收入        | 市场价           | 7,947,169.84  | 0.04          | 0.00          | 0.00          |
| 广西贺州市桂东电子科技有限公司   | 其他服务与劳务     | 市场价           | 188.68        | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 广西正润日轻高纯铝科技有限公司   | 其他服务与劳务     | 市场价           | 566.04        | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 广西来宾广投新材料有限公司     | 其他服务与劳务     | 市场价           | 188.68        | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 国富人寿保险股份有限公司广西分公司 | 保险费         | 市场价           | 204,256.93    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 广西正润新材料科技有限公司     | 销售商品        | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 18,198,093.24 | 0.79          |
| 广西正润日轻高纯铝科技有限公司   | 销售商品        | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 819,360.46    | 0.04          |
| 广西吉光电子科技股份有限公司    | 销售商品        | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 1,578,767.93  | 0.07          |
| 广西超超新材料股份有限公司     | 销售商品        | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 170,584.49    | 0.01          |



| 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(%) |
| 广西广投新材料集团有限公司      | 镁锭      | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 7,285,991.14   | 0.00          |
| 广西广投新材料集团有限公司      | 铝锭      | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 118,392,594.18 | 0.00          |
| 广西梯度科技有限公司         | 信息数据及服务 | 市场价           | 1,924,380.52  | 0.08          | 0.00           | 0.00          |
| 广西数字经济生态产业有限公司     | 信息数据及服务 | 市场价           | 24,533,139.88 | 0.97          | 0.00           | 0.00          |
| 梧州数字科技产业集团有限公司     | 信息数据及服务 | 市场价           | 8,582,783.05  | 0.34          | 0.00           | 0.00          |
| 广西数广迈越科技有限公司       | 信息数据及服务 | 市场价           | 425,089.81    | 0.02          | 0.00           | 0.00          |
| 广西数广日海物联科技有限公司     | 信息数据及服务 | 市场价           | 442,477.88    | 0.02          | 0.00           | 0.00          |
| 云宝宝大数据产业发展有限责任公司   | 信息数据及服务 | 市场价           | 395,057.61    | 0.02          | 0.00           | 0.00          |
| 广西慧云信息技术有限公司       | 信息数据及服务 | 市场价           | 113,207.54    | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| 广西南南铝加工有限公司        | 信息数据及服务 | 市场价           | 30,674,825.52 | 1.21          | 1,822,903.81   | 0.02          |
| 广西柳州银海铝业股份有限公司     | 信息数据及服务 | 市场价           | 505,660.38    | 0.02          | 0.00           | 0.00          |
| 广西广投新材料集团有限公司      | 信息数据及服务 | 市场价           | 14,373,423.77 | 0.57          | 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           | 0.00          | 0.00          | 634,009.10     | 0.54          |
| 长沙梯度信息科技有限公司       | 会务餐费    | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 3,679.24       | 0.65          |
| 广西贺州市桂东电子科技有限公司    | 销售电力    | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 158,350,354.84 | 6.85          |
| 四川省送变电建设有限责任公司     | 电力设计    | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 4,415,094.34   | 4.54          |
| 濮阳市恒润投资管理有限公司      | 销售油品    | 市场价           | 0.00          | 0.00          | 42,419,206.83  | 1.83          |

2. 关联资金拆借情况

| 关联方名称          | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 备注       |
|----------------|----------------|------------|------------|----------|
| 拆出：            |                |            |            |          |
| 广西来宾广投新材料有限公司  | 150,000,000.00 | 2021-12-21 | 2024-12-21 | 经营性拆借    |
| 广西数字经济生态产业有限公司 | 300,000,000.00 | 2021-4-22  | 2041-4-22  | 政府专项债券资金 |

3. 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  | 74,285.72 | 43,333.34  |
| 湖南迈欧医疗科技有限公司   | 房屋建筑物  | 17,375.53 | 207,600.00 |

4. 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     | 天生桥一级水电站项目      | 69,381,000.00    | 1993       | 2025       | 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   | 2012-10-1  | 2022-10-1  | 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  | 1,969,356,400.00 | 2012-10-31 | 2024-12-29 | 否          |
| 广西投资集团有限公司     | 广西广投新材料集团有限公司   | 345,000,000.00   | 2021-3-31  | 2027-3-11  | 否          |
| 广西投资集团有限公司     | 广西南南铝加工有限公司     | 2,395,000,000.00 | 2020-8-27  | 2026-11-17 | 否          |
| 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  | 322,360,000.00   | 2012-10-31 | 2024-8-30  | 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     | 1,874,924,700.00 | 2019-10-31 | 2026-3-13  | 否          |
| 数字广西集团有限公司     | 广西数字经济生态产业有限公司  | 27,450,000.00    | 2021-8-26  | 2022-10-9  | 否          |
| 数字广西集团有限公司     | 广西数广宝德信息科技有限公司  | 16,170,000.00    | 2021-8-18  | 2022-8-18  | 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 | 59,000,000.00    | 2021-3-10  | 2022-3-10  | 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   | 68,100,000.00    | 2020-10-30 | 2024-5-27  | 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 | 197,528,800.00   | 2020-10-13 | 2023-10-5  | 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   | 27,800,000.00    | 2019-10-8  | 2029-10-7  | 否          |

5. 与股东共同投资

| 共同投资方             | 关联关系                    | 被投资基金的名称                  | 被投资基金的主营业务            |
|-------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 株洲市国有资产投资控股集团有限公司 | 国海证券股份有限公司监事担任高级管理人员的企业 | 株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙） | 从事创业投资、非上市股权投资及相关咨询服务 |

(续)

| 被投资基金实缴金额 | 被投资基金的总资产 | 被投资基金的净资产 | 被投资基金的净利润 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 37,700.00 | 37,790.48 | 37,787.53 | 87.53     |

## (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  | 湖南慧盼医疗科技有限公司    | 20,400.00     | 0.00 | 20,400.00      | 0.00          |
| 应收账款  | 国海证券股份有限公司的合营企业 | 17,232.88     | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 国海证券股份有限公司的联营企业 | 1,910,031.34  | 0.00 | 303,082.20     | 0.00          |
| 应收账款  | 广西正润新材料科技有限公司   | 0.00          | 0.00 | 24,111,214.34  | 0.00          |
| 应收账款  | 广西超超新材料股份有限公司   | 0.00          | 0.00 | 3,223,020.63   | 0.00          |
| 应收账款  | 广西吉光电子科技有限公司    | 0.00          | 0.00 | 728,666.91     | 0.00          |
| 应收账款  | 广西正润日轻高纯铝科技有限公司 | 0.00          | 0.00 | 169,200.50     | 0.00          |
| 应收账款  | 广西来宾广银三英铝业有限公司  | 0.00          | 0.00 | 7,531,655.45   | 0.00          |
| 应收账款  | 广西柳州银海铝业股份有限公司  | 0.00          | 0.00 | 315,240,298.47 | 0.00          |
| 应收账款  | 广西来宾广投新材料有限公司   | 0.00          | 0.00 | 41,837,476.56  | 0.00          |
| 应收账款  | 广西数字经济生态产业有限公司  | 3,491,275.26  | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 梧州数字科技产业集团有限公司  | 16,211,780.45 | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 广西梯度科技有限公司      | 1,716,750.00  | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 广西数字经济生态产业有限公司  | 2,869,387.75  | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 广西数广日海物联科技有限公司  | 500,000.00    | 0.00 | 3,936,323.00   | 0.00          |
| 应收账款  | 广西南南铝加工有限公司     | 668,715.04    | 0.00 | 945,000.00     | 0.00          |
| 应收账款  | 广西柳州银海铝业股份有限公司  | 143,396.23    | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 梧州数字科技产业集团有限公司  | 4,706,548.98  | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款  | 广西广投新材料集团有限公司   | 936,573.16    | 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 | 0.00          | 0.00 | 101,756,381.74 | 0.00          |
| 应收账款  | 四川省送变电建设有限责任公司  | 0.00          | 0.00 | 4,195,000.00   | 0.00          |
| 应收账款  | 广西广投资产管理股份有限公司  | 0.00          | 0.00 | 430,000,000.00 | 10,757,828.85 |
| 应收票据  | 广西柳州银海铝业股份有限公司  | 0.00          | 0.00 | 10,000,000.00  | 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          |

| 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 | 重庆钨石股权投资基金管理中心（有限合伙） | 0.00          | 0.00 | 80,000.00        | 0.00 |
| 其他应收款 | 南宁中燃城市燃气发展有限公司       | 8,000.00      | 0.00 | 8,000.00         | 0.00 |
| 其他应收款 | 国海证券股份有限公司的联营企业      | 2,263,888.51  | 0.00 | 2,263,888.51     | 0.00 |
| 其他应收款 | 贵州兴义电力发展有限公司         | 38,276.83     | 0.00 | 38,276.83        | 0.00 |
| 其他应收款 | 国富人寿保险股份有限公司广西分公司    | 0.00          | 0.00 | 23,600.00        | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西防城港核电有限公司          | 17,127.60     | 0.00 | 17,127.60        | 0.00 |
| 其他应收款 | 大唐岩滩水力发电有限责任公司       | 3,131.48      | 0.00 | 3,131.48         | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司    | 2,880.00      | 0.00 | 2,880.00         | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西广投新材料集团有限公司        | 4,747.36      | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西华昇新材料有限公司          | 862.15        | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 其他应收款 | 尚拥军                  | 0.00          | 0.00 | 27,800,000.00    | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西水利电业集团有限公司         | 0.00          | 0.00 | 3,451,069.08     | 0.00 |
| 其他应收款 | 重庆同远能源技术有限公司         | 0.00          | 0.00 | 190,869.92       | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西正润新材料科技有限公司        | 0.00          | 0.00 | 1,035,450,301.33 | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西正润日轻高纯铝科技有限公司      | 0.00          | 0.00 | 40,167,858.40    | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西吉光电子科技有限公司         | 0.00          | 0.00 | 24,275,926.26    | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西来宾广银三英铝业有限公司       | 0.00          | 0.00 | 43,983,820.01    | 0.00 |
| 其他应收款 | 梧州数字科技产业集团有限公司       | 349,790.00    | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西数广日海物联科技有限公司       | 25,000.00     | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西贺州市桂东电子科技有限责任公司    | 0.00          | 0.00 | 617,374.00       | 0.00 |
| 其他应收款 | 广西南南铝加工有限公司          | 0.00          | 0.00 | 459,000,000.00   | 0.00 |
| 应收股利  | 广西桂茂电力有限责任公司         | 360,000.00    | 0.00 | 604,457.31       | 0.00 |
| 应收利息  | 广西百色银海发电有限公司         | 35,850,832.08 | 0.00 | 680,166.65       | 0.00 |
| 应收利息  | 广西数字经济生态产业有限公司       | 2,045,333.34  | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 预付账款  | 广西数字广润科技有限公司         | 16,007,218.55 | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 预付账款  | 广西数字认证有限公司           | 3,171,575.21  | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 预付账款  | 广西数字国信安全技术服务有限公司     | 2,106,049.96  | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 预付账款  | 广西数广日海物联科技有限公司       | 896,359.91    | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 预付账款  | 广西数字国信安全技术服务有限公司     | 70,000.00     | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 预付账款  | 广西闽商石业发展有限公司         | 0.00          | 0.00 | 2,600,000.00     | 0.00 |
| 预付账款  | 四川省送变电建设有限责任公司       | 0.00          | 0.00 | 2,071,935.43     | 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  | 梧州数字科技产业集团有限公司     | 1,877,577.00  | 0.00         |
| 应付账款  | 云宝宝大数据产业发展有限责任公司   | 12,305,116.50 | 0.00         |
| 应付账款  | 广西梯度科技有限公司         | 4,683,692.49  | 0.00         |
| 应付账款  | 广西数广日海物联科技有限公司     | 4,206,425.58  | 0.00         |
| 应付账款  | 广西慧云信息技术有限公司       | 401,924.63    | 0.00         |
| 应付账款  | 广西数字国信安全技术服务有限公司   | 577,264.39    | 0.00         |
| 预收账款  | 广西南南铝加工有限公司        | 0.00          | 7,257,798.55 |
| 预收账款  | 广西广投新材料集团有限公司      | 0.00          | 286,833.39   |
| 预收账款  | 广西柳州银海铝业股份有限公司     | 0.00          | 891,228.17   |
| 预收账款  | 广西国富创新股权投资基金管理有限公司 | 0.00          | 143,572.50   |
| 合同负债  | 国海证券股份有限公司的合营企业    | 2,069,718.20  | 0.00         |
| 合同负债  | 国海证券股份有限公司的联营企业    | 2,347,190.01  | 937,972.60   |
| 其他应付款 | 梧州市外向型工业园区发展有限公司   | 17,710.69     | 17,710.69    |
| 其他应付款 | 湖南鑫康宇咨询服务服务有限公司    | 0.00          | 166,492.77   |
| 其他应付款 | 重庆莱美上和医药科技有限公司     | 400,000.00    | 0.00         |
| 其他应付款 | 国富人寿保险股份有限公司       | 1,329.78      | 1,329.78     |
| 其他应付款 | 广西超超新材股份有限公司       | 0.00          | 100,555.10   |
| 其他应付款 | 广西梯度科技有限公司         | 1,297,004.43  | 0.00         |
| 其他应付款 | 广西数字国信安全技术服务有限公司   | 77,800.00     | 37,110.00    |
| 其他应付款 | 广西数字认证有限公司         | 306,944.00    | 0.00         |
| 其他应付款 | 四川省送变电建设有限责任公司     | 0.00          | 6,775,080.75 |
| 其他应付款 | 福建武夷汽车制造有限公司       | 0.00          | 9,549,900.37 |
| 其他应付款 | 广西贺州市胜利电力有限公司      | 0.00          | 8,520,440.94 |
| 其他应付款 | 广西国富创新股权投资基金管理有限公司 | 0.00          | 143,572.50   |

3. 其他项目

| 项目名称    | 关联方               | 年末余额           | 年初余额          |
|---------|-------------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 邱宇                | 416,644,888.97 | 0.00          |
| 交易性金融资产 | 九州通医药集团股份有限公司     | 0.00           | 13,108,554.15 |
| 代理买卖证券款 | 广西电网有限责任公司        | 362.06         | 360.77        |
| 代理买卖证券款 | 广西融桂物流集团有限公司      | 3,852.84       | 3,107.18      |
| 代理买卖证券款 | 株洲市国有资产投资控股集团有限公司 | 4,497,440.55   | 3,092,913.63  |
| 代理买卖证券款 | 广西贺州供电股份有限公司      | 156,485.18     | 0.00          |

### 十三、 母公司主要财务报表项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别                   | 年末余额                 |               |                     |              |                      | 年初余额                 |               |                     |              |                      |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
|                      | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              | 账面价值                 | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              | 账面价值                 |
|                      | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 预期信用损失率 (%)  |                      | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 预期信用损失率 (%)  |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 46,941,976.51        | 100.00        | 5,605,609.55        | 11.94        | 41,336,366.96        | 47,964,293.63        | 100.00        | 5,567,996.20        | 11.61        | 42,396,297.43        |
| 其中：正常风险组合            | 6,404,558.79         | 13.64         | 5,605,609.55        | 87.53        | 798,949.24           | 6,404,558.79         | 13.35         | 5,567,996.20        | 86.94        | 836,562.59           |
| 低风险组合                | 40,537,417.72        | 86.36         | 0.00                | 0.00         | 40,537,417.72        | 41,559,734.84        | 86.65         | 0.00                | 0.00         | 41,559,734.84        |
| <b>合计</b>            | <b>46,941,976.51</b> | <b>100.00</b> | <b>5,605,609.55</b> | <b>11.94</b> | <b>41,336,366.96</b> | <b>47,964,293.63</b> | <b>100.00</b> | <b>5,567,996.20</b> | <b>11.61</b> | <b>42,396,297.43</b> |

## 按账龄披露应收账款

| 账龄        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 3,201,351.97         | 1,478,549.28         |
| 1-2年      | 1,247,975.92         | 5,347,249.27         |
| 2-3年      | 2,423,790.33         | 0.00                 |
| 3-4年      | 0.00                 | 1,492,205.14         |
| 4-5年      | 1,468,205.14         | 2,269,997.44         |
| 5年以上      | 38,600,653.15        | 37,376,292.50        |
| <b>小计</b> | <b>46,941,976.51</b> | <b>47,964,293.63</b> |
| 减:坏账准备    | 5,605,609.55         | 5,567,996.20         |
| <b>合计</b> | <b>41,336,366.96</b> | <b>42,396,297.43</b> |

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## (1) 账龄组合

| 账龄        | 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                  | 比例(%)         |                     |
| 3-4年      | 0.00                | 0.00          | 0.00                | 942,205.14          | 14.71         | 105,642.55          |
| 4-5年      | 942,205.14          | 14.71         | 143,255.90          | 0.00                | 0.00          | 0.00                |
| 5年以上      | 5,462,353.65        | 85.29         | 5,462,353.65        | 5,462,353.65        | 85.29         | 5,462,353.65        |
| <b>合计</b> | <b>6,404,558.79</b> | <b>100.00</b> | <b>5,605,609.55</b> | <b>6,404,558.79</b> | <b>100.00</b> | <b>5,567,996.20</b> |

## (2) 其他组合

| 组合名称  | 年末余额          |         |      | 年初余额          |         |      |
|-------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|
|       | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 40,537,417.72 | 0.00    | 0.00 | 41,559,734.84 | 0.00    | 0.00 |

## 3. 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                |
|------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| 香港桂发财务有限公司       | 35,562,089.83        | 75.76         | 0.00                |
| 盘县送出工程(1期送出)     | 5,462,353.65         | 11.64         | 5,462,353.65        |
| 广西广投医药健康产业集团有限公司 | 3,069,631.88         | 6.54          | 0.00                |
| 广西广投城市服务有限公司     | 1,247,975.92         | 2.66          | 0.00                |
| 维也纳会所            | 942,205.14           | 2.01          | 143,255.90          |
| <b>合计</b>        | <b>46,284,256.42</b> | <b>98.60</b>  | <b>5,605,609.55</b> |

(二) 其他应收款

| 项目        | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | 7,968,159.18            | 5,357,533.59            |
| 应收股利      | 18,227,647.08           | 21,997,396.89           |
| 其他应收款     | 8,242,350,453.26        | 8,723,017,261.58        |
| <b>合计</b> | <b>8,268,546,259.52</b> | <b>8,750,372,192.06</b> |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 年末余额         | 年初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 7,968,159.18 | 5,357,533.59 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位         | 年末余额                  | 逾期时间<br>(月) | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|-----------------------|-------------|------|--------------|
| 广西鹿寨化肥有限责任公司 | 212,678,248.50        | 12          | 无力支付 | 发生减值         |
| 广西百色银海供电有限公司 | 35,850,832.08         | 12          | 无力支付 | 发生减值         |
| 广西百色银海发电有限公司 | 680,166.65            | 12          | 无力支付 | 发生减值         |
| <b>合计</b>    | <b>249,209,247.23</b> | —           | —    | —            |

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       | 360,000.00           | 604,457.31           | ——       |
| 其中：广西桂茂电力有限责任公司   | 360,000.00           | 604,457.31           | 未到约定收款时间 |
| 账龄一年以上的应收股利       | 17,867,647.08        | 21,392,939.58        | ——       |
| 其中：广西梧州中恒集团股份有限公司 | 17,867,647.08        | 21,392,939.58        | 借款质押     |
| <b>合计</b>         | <b>18,227,647.08</b> | <b>21,997,396.89</b> | ——       |



3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别                     | 年末余额                    |               |                         |              |                         | 年初余额                    |               |                         |              |                         |
|------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|-------------------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备                    |              | 账面价值                    | 账面余额                    |               | 坏账准备                    |              | 账面价值                    |
|                        | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                      | 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其他应收账款       | 1,129,610,759.97        | 12.04         | 1,129,610,759.97        | 100.00       | 0.00                    | 1,129,610,759.97        | 11.45         | 1,129,610,759.97        | 100.00       | 0.00                    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 8,255,312,477.98        | 87.96         | 12,962,024.72           | 0.16         | 8,242,350,453.26        | 8,735,797,081.98        | 88.55         | 12,779,820.40           | 0.15         | 8,723,017,261.58        |
| 其中：正常风险组合              | 14,026,495.38           | 0.15          | 12,962,024.72           | 92.41        | 1,064,470.66            | 18,104,882.26           | 0.18          | 12,779,820.40           | 70.59        | 5,325,061.86            |
| 低风险组合                  | 8,241,285,982.60        | 87.81         | 0.00                    | 0.00         | 8,241,285,982.60        | 8,717,692,199.72        | 88.37         | 0.00                    | 0.00         | 8,717,692,199.72        |
| <b>合计</b>              | <b>9,384,923,237.95</b> | <b>100.00</b> | <b>1,142,572,784.69</b> | <b>12.17</b> | <b>8,242,350,453.26</b> | <b>9,865,407,841.95</b> | <b>100.00</b> | <b>1,142,390,580.37</b> | <b>11.58</b> | <b>8,723,017,261.58</b> |

## 按账龄披露其他应收款项

| 账龄        | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含1年) | 8,224,148,950.09        | 7,785,745,036.48        |
| 1-2年      | 9,197,309.20            | 364,711,707.64          |
| 2-3年      | 442,285.48              | 26,476,813.13           |
| 3-4年      | 25,469,587.75           | 891,392,808.85          |
| 4-5年      | 333,856,415.38          | 553,880,709.66          |
| 5年以上      | 791,808,690.05          | 243,200,766.19          |
| <b>小计</b> | <b>9,384,923,237.95</b> | <b>9,865,407,841.95</b> |
| 减:坏账准备    | 1,142,572,784.69        | 1,142,390,580.37        |
| <b>合计</b> | <b>8,242,350,453.26</b> | <b>8,723,017,261.58</b> |

## (3) 年末单项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          | 832,310,759.97          | 2-5年及以上 | 100.00  | 借款无力偿还 |
| 广西百色银海发电有限公司 | 295,000,000.00          | 295,000,000.00          | 5年以上    | 100.00  | 借款无力偿还 |
| 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  | 借款无力偿还 |
| <b>合计</b>    | <b>1,129,610,759.97</b> | <b>1,129,610,759.97</b> | —       | —       | —      |

## 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                    | 合计                      |
|-------------|--------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
|             | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)    |                         |
| 年初余额        | 0.00         | 12,779,820.40        | 1,129,610,759.97        | 1,142,390,580.37        |
| 年初余额在本年     | —            | —                    | —                       | —                       |
| —转入第二阶段     | 0.00         | 0.00                 | 0.00                    | 0.00                    |
| 本年计提        | 0.00         | 184,502.54           | 0.00                    | 184,502.54              |
| 本年转回        | 0.00         | 2,298.22             | 0.00                    | 2,298.22                |
| <b>年末余额</b> | <b>0.00</b>  | <b>12,962,024.72</b> | <b>1,129,610,759.97</b> | <b>1,142,572,784.69</b> |

其他应收款账面余额变动如下

| 账面余额        | 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        | 0.00         | 8,735,797,081.98        | 1,129,610,759.97        | 9,865,407,841.95        |
| 年初余额在本年     | ---          | ---                     | ---                     | ---                     |
| 一转入第二阶段     | 0.00         | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    |
| 本年新增        | 0.00         | 883,968,848.07          | 0.00                    | 883,968,848.07          |
| 本年终止确认      | 0.00         | 1,364,453,452.07        | 0.00                    | 1,364,453,452.07        |
| <b>年末余额</b> | <b>0.00</b>  | <b>8,255,312,477.98</b> | <b>1,129,610,759.97</b> | <b>9,384,923,237.95</b> |

(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         | 占其他应收款项合计的比例(%) | 坏账准备                  |
|----------------|------------------|-------------------------|------------|-----------------|-----------------------|
| 广西金融投资集团有限公司   | 企业短期债权           | 5,600,000,000.00        | 1年以内       | 59.67           | 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 | 1,353,832,036.41        | 1年以内       | 14.43           | 0.00                  |
| 广西鹿寨化肥有限责任公司   | 企业短期债权           | 832,310,759.97          | 2年以上       | 8.87            | 832,310,759.97        |
| 广西广投银海铝业集团有限公司 | 企业短期债权           | 500,000,000.00          | 1年以内       | 5.33            | 0.00                  |
| 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 | 409,809,563.74          | 1年以内       | 4.37            | 0.00                  |
| <b>合计</b>      | <b>---</b>       | <b>8,695,952,360.12</b> | <b>---</b> | <b>92.67</b>    | <b>832,310,759.97</b> |

(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       | 54,099,371,681.72        | 7,791,405,421.55         | 14,239,684,743.41        | 47,651,092,359.86        |
| 对联营企业投资      | 13,374,308,194.18        | 6,855,202,481.11         | 2,002,420,452.89         | 18,227,090,222.40        |
| <b>小计</b>    | <b>67,473,679,875.90</b> | <b>14,646,607,902.66</b> | <b>16,242,105,196.30</b> | <b>65,878,182,582.26</b> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 10,000,000.00            | 0.00                     | 0.00                     | 10,000,000.00            |
| <b>合计</b>    | <b>67,463,679,875.90</b> | <b>14,646,607,902.66</b> | <b>16,242,105,196.30</b> | <b>65,868,182,582.26</b> |

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            |
| <b>合计</b>              | <b>74,748,543,620.34</b> | <b>67,473,679,875.90</b> | <b>12,823,441,862.75</b> | <b>15,658,504,218.40</b> | <b>1,090,022,150.71</b> | <b>1,487,990.59</b> |
| <b>一、子公司</b>           | <b>58,846,368,653.41</b> | <b>54,099,371,681.72</b> | <b>7,791,405,421.55</b>  | <b>14,239,684,743.41</b> | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>         |
| 广西金融投资集团有限公司           | 15,322,627,498.94        | 13,597,127,498.94        | 1,725,500,000.00         | 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           | 7,966,192,455.17         | 6,307,431,754.58         | 1,658,760,700.59         | 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         | 5,887,107,727.84         | 0.00                     | 5,887,107,727.84         | 0.00                    | 0.00                |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司         | 4,589,763,550.34         | 4,195,756,453.08         | 394,007,097.26           | 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         | 4,111,593,600.00         | 0.00                     | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                |
| 国海证券股份有限公司             | 2,655,262,988.27         | 2,655,262,988.27         | 0.00                     | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                |
| 广西投资集团金融控股有限公司         | 221,090,679.45           | 2,166,688,658.59         | 0.00                     | 1,945,597,979.14         | 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                     | 1,736,337,417.01         | 0.00                    | 0.00                |
| 广投资本管理集团有限公司           | 281,746,274.54           | 966,056,745.26           | 414,500,000.00           | 1,098,810,470.72         | 0.00                    | 0.00                |
| 广西盐业集团有限公司             | 868,058,792.90           | 868,058,792.90           | 0.00                     | 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           | 750,000,000.00           | 0.00                     | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                |
| 数字广西集团有限公司             | 919,142,700.00           | 644,317,700.00           | 274,825,000.00           | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                |
| 广西来宾银海铝业有限责任公司         | 566,251,350.00           | 566,251,350.00           | 0.00                     | 566,251,350.00           | 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            | 99,711,201.27            | 0.00                     | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                |

| 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            |
| 香港桂发财务有限公司               | 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            | 25,500,000.00            | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                |
| 广西壮美电子商务有限公司             | 19,759,121.32            | 19,759,121.32            | 0.00                    | 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                    | 5,100,000.00            | 0.00                    | 0.00                |
| 广西广投城市服务有限公司             | 760,000.00               | 760,000.00               | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                |
| 广西南宁融建投资咨询有限责任公司         | 3,000,479,798.70         | 0.00                     | 3,000,479,798.70        | 3,000,479,798.70        | 0.00                    | 0.00                |
| 广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司 | 318,832,825.00           | 0.00                     | 318,832,825.00          | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                |
| 广西广投智慧服务集团有限公司           | 4,500,000.00             | 0.00                     | 4,500,000.00            | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                |
| <b>二、联营企业</b>            | <b>15,902,174,966.93</b> | <b>13,374,308,194.18</b> | <b>5,032,036,441.20</b> | <b>1,418,819,474.99</b> | <b>1,090,022,150.71</b> | <b>1,487,990.59</b> |
| 广西桂冠电力股份有限公司             | 5,153,063,512.34         | 6,541,664,581.81         | 0.00                    | 0.00                    | 302,516,714.17          | 4,943,014.63        |
| 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         | 1,418,819,474.99         | 0.00                    | 1,418,819,474.99        | 0.00                    | 0.00                |
| 天生桥一级水电开发有限责任公司          | 1,074,470,226.72         | 1,090,095,895.34         | 0.00                    | 0.00                    | 55,643,837.07           | 0.00                |
| 广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司        | 952,000,000.00           | 1,008,091,204.03         | 136,000,000.00          | 0.00                    | -4,258,158.54           | 0.00                |
| 大唐岩滩水力发电有限责任公司           | 417,917,949.09           | 908,256,952.49           | 0.00                    | 0.00                    | 96,933,343.25           | 0.00                |
| 广西桂冠开投电力有限责任公司           | 360,000,000.00           | 684,631,929.55           | 0.00                    | 0.00                    | 110,416,569.61          | 0.00                |
| 广西华昇新材料有限公司              | 679,489,200.00           | 686,384,707.94           | 0.00                    | 0.00                    | 490,547,573.93          | 0.00                |
| 广西广投新材料集团有限公司            | 525,092,448.05           | 465,047,412.82           | 0.00                    | 0.00                    | -40,993,086.22          | 0.00                |
| 国富人寿保险股份有限公司             | 300,000,000.00           | 261,443,153.17           | 285,714,285.46          | 0.00                    | -30,901,868.04          | -3,397,653.02       |
| 铝电金海有限公司                 | 191,000,000.00           | 185,364,074.93           | 0.00                    | 0.00                    | 219,620.22              | 0.00                |
| 贵州兴义电力发展有限公司             | 210,000,000.00           | 114,508,807.11           | 0.00                    | 0.00                    | -65,299,858.43          | 0.00                |

| 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       |
| 广西建工集团有限责任公司       | 3,410,225,655.74 | 0.00          | 3,410,225,655.74 | 0.00 | 175,197,463.69 | -57,371.02 |
| 广西贺州市投资集团有限公司      | 246,280,000.00   | 0.00          | 246,280,000.00   | 0.00 | 0.00           | 0.00       |
| 广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙） | 953,816,500.00   | 0.00          | 953,816,500.00   | 0.00 | 0.00           | 0.00       |

(续)

| 被投资单位              | 本年增减变动                |                       |             |             | 年末余额                     | 减值准备<br>年末余额         |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------------|----------------------|
|                    | 其他权益变动                | 宣告发放<br>现金股利或利润       | 计提减值准备      | 其他          |                          |                      |
| <b>合计</b>          | <b>731,655,898.61</b> | <b>583,600,977.90</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>65,878,182,582.26</b> | <b>10,000,000.00</b> |
| <b>一、子公司</b>       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>47,651,092,359.86</b> | <b>0.00</b>          |
| 广西金融投资集团有限公司       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 15,322,627,498.94        | 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        | 7,966,192,455.17         | 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        | 0.00                     | 0.00                 |
| 广西梧州中恒集团股份有限公司     | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 4,589,763,550.34         | 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        | 221,090,679.45           | 0.00                 |
| 广西正润发展集团有限公司       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                     | 0.00                 |
| 广投资本管理集团有限公司       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 281,746,274.54           | 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                 |

| 被投资单位                    | 本年增减变动                |                       |             |             | 年末余额                     | 减值准备<br>年末余额         |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------------|----------------------|
|                          | 其他权益变动                | 宣告发放<br>现金股利或利润       | 计提减值准备      | 其他          |                          |                      |
| 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        | 919,142,700.00           | 0.00                 |
| 广西来宾银海铝业有限责任公司           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                     | 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                 |
| 香港桂发财务有限公司               | 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        | 0.00                     | 0.00                 |
| 广西广投城市服务有限公司             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 760,000.00               | 0.00                 |
| 广西南宁融建投资咨询有限责任公司         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                     | 0.00                 |
| 广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院有限责任公司 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 318,832,825.00           | 0.00                 |
| 广西广投智慧服务集团有限公司           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 4,500,000.00             | 0.00                 |
| <b>二、联营企业</b>            | <b>731,655,898.61</b> | <b>583,600,977.90</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>18,227,090,222.40</b> | <b>10,000,000.00</b> |
| 广西桂冠电力股份有限公司             | -69,294,438.45        | 334,096,158.65        | 0.00        | 0.00        | 6,445,733,713.51         | 0.00                 |
| 广西广投交银股权投资基金管理中心（有限合伙）   | 0.00                  | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                     | 0.00                 |
| 天生桥一级水电开发有限责任公司          | 0.00                  | 40,240,842.92         | 0.00        | 0.00        | 1,105,498,889.49         | 0.00                 |
| 广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司        | 574,838,000.00        | 0.00                  | 0.00        | 0.00        | 1,714,671,045.49         | 0.00                 |

| 被投资单位              | 本年增减变动         |                 |        |      | 年末余额             | 减值准备<br>年末余额  |
|--------------------|----------------|-----------------|--------|------|------------------|---------------|
|                    | 其他权益变动         | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他   |                  |               |
| 大唐岩滩水力发电有限责任公司     | 0.00           | 108,165,410.05  | 0.00   | 0.00 | 897,024,885.69   | 0.00          |
| 广西桂冠开投电力有限责任公司     | 0.00           | 101,098,566.28  | 0.00   | 0.00 | 693,949,932.88   | 0.00          |
| 广西华昇新材料有限公司        | 0.00           | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 1,176,932,281.87 | 0.00          |
| 广西广投新材料集团有限公司      | 4,064,236.71   | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 428,118,563.31   | 0.00          |
| 国富人寿保险股份有限公司       | 126,857,142.78 | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 639,715,060.35   | 0.00          |
| 铝电金海有限公司           | 0.00           | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 185,583,695.15   | 0.00          |
| 贵州兴义电力发展有限公司       | 0.00           | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 49,208,948.68    | 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    | 10,000,000.00 |
| 广西建工集团有限责任公司       | 95,190,957.57  | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 3,680,556,705.98 | 0.00          |
| 广西贺州市投资集团有限公司      | 0.00           | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 246,280,000.00   | 0.00          |
| 广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙） | 0.00           | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 953,816,500.00   | 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                |
| <b>1. 主营业务小计</b> | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>       |
| <b>2. 其他业务小计</b> | <b>426,593,494.59</b> | <b>218,431.64</b> | <b>496,418,105.83</b> | <b>586,259.92</b> |
| 利息               | 388,665,421.70        | 0.00              | 460,564,809.74        | 0.00              |
| 租赁               | 36,525,092.53         | 218,431.64        | 34,483,495.06         | 586,259.92        |
| 咨询收入             | 955,165.78            | 0.00              | 1,135,623.34          | 0.00              |
| 手续费              | 443,246.05            | 0.00              | 221,808.13            | 0.00              |
| 总部职工用车收入         | 2,339.45              | 0.00              | 6,766.96              | 0.00              |
| 其他销售收入           | 2,229.08              | 0.00              | 5,602.60              | 0.00              |
| <b>合计</b>        | <b>426,593,494.59</b> | <b>218,431.64</b> | <b>496,418,105.83</b> | <b>586,259.92</b> |

(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                   | 1,090,022,150.71        | 599,210,526.44          |
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 946,218,363.41          | 339,788,270.48          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 837,112,684.29          | 743,704,621.68          |
| 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)      | 4,341,200.76            | 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)        | 401,462.55              | 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 | 0.00                    | 1,741,539.54            |
| 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  | 0.00                    | 3,054.85                |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 0.00                    | 4,711,449.99            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 0.00                    | 2,044,457.31            |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 0.00                    | 0.00                    |
| 其他                               | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>合计</b>                        | <b>2,878,095,861.72</b> | <b>1,691,203,920.29</b> |

(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             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       | —                 | —                 |
| 净利润                              | 1,341,196,152.49  | 506,285,024.06    |
| 加: 资产减值准备                        | 0.00              | 690,523.02        |
| 信用减值损失(新金融准则)                    | 3,485,885.71      | 0.00              |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,389,351.99      | 5,104,716.23      |
| 无形资产摊销                           | 1,307,786.02      | 1,537,309.75      |
| 长期待摊费用摊销                         | 90,075,943.39     | 139,473.96        |
| 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) | -283,070.77       | -99,412.17        |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)              | 78,644.00         | 0.00              |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)              | -55,168,078.56    | 14,144,563.00     |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 1,852,455,813.44  | 1,651,850,985.47  |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -2,878,095,861.72 | -1,691,203,920.29 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | 593,487.17        | 21,980,580.36     |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)             | 12,509,675.00     | 987,848.75        |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 | 0.00              | 0.00              |

| 项目                           | 本年发生额             | 上年发生额             |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | 478,079,696.98    | -2,267,438,181.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -1,661,923,134.92 | 3,495,028,806.89  |
| 其他                           | 0.00              | 0.00              |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -811,297,709.78   | 1,739,008,317.41  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> | ——                | ——                |
| 债务转为资本                       | 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              |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     | ——                | ——                |
| 现金的期末余额                      | 4,538,891,693.03  | 4,283,438,404.18  |
| 减：现金的年初余额                    | 4,283,438,404.18  | 1,734,300,765.34  |
| 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                 | 255,453,288.85    | 2,549,137,638.84  |

#### 十四、 按照有关财务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 669,047,706,983.21 元，扣除银行服务业资产及代理买卖证券款 369,003,769,186.34 元后，公司资产总额为 300,043,937,796.87 元；公司负债总额为 553,028,777,871.53 元，扣除银行服务业负债及代理买卖证券款 349,302,618,118.02 元后，公司负债总额为 203,726,159,753.51 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 3,550m<sup>2</sup>，项目决算前的购买价款暂按 3,500 元/m<sup>2</sup>，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 万元公司暂未支付。

###### 2. 莱美药业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 日莱美药业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。信同医疗应返还本公司的投资诚意金系公司子公司云南莱美（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，莱美药业多次催收未收回，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本公司诚意金 1600 万元及资金占用损失。截至 2021 年 12 月 31 日，莱美药业尚未收到上述款项，鉴于对方财务状况不佳，莱美药业已对该项债权计提坏账准备 1,600.00 万元。

### 3. 拟处置子公司股权

经莱美药业 2021 年第五届董事会第十九次会议审议，同意莱美药业拟与 Sanum-Kehlbeck GmbH&Co. KG（以下简称“德国沙奴姆公司”）、成都耀匀医药科技有限公司（以下简称“耀匀医药”）共同签署《成都金星健康药业有限公司增资和认购协议》，并放弃优先认缴出资权，由耀匀医药对金星药业进行增资，增资金额为人民币 112,810,271.79 元，其中人民币 28,349,358.97 元计入金星药业注册资本、增资款余额人民币 84,460,912.82 元计入金星药业资本公积。截至报告日，尚未签订《成都金星健康药业有限公司增资和认购协议》。

### 4. 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》，同意莱美药业、全资子公司湖南康源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，且产生的盈亏均由艾丁格尔享有或承担。本期合并财务报表不包括艾丁格尔承包经营后新增的损益及资产负债。

### 5. 重要资产处置

中恒集团于 2018 年 6 月 25 日召开了第八届董事会第十一次会议，会议审议通过《中恒集团关于拟公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒制药有限公司 100%股权的议案》《中恒集团关于拟公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒双钱实业有限公司 100%股权的议案》；于 7 月 25 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过《中恒集团关于拟公开挂牌转让控股孙公司肇庆中恒制药有限公司 100%股权的议案》。同意公司通过公开挂牌方式转让所持有的肇庆中恒制药的 100%股权以及肇庆中恒双钱的 100%股权。2018 年 11 月 30 日，在北部湾产权交易所发布 100%股权捆绑转让子公司肇庆中恒制药和肇庆中恒双钱交易公告，挂牌共计 413 天，因

未能征到意向方摘牌而流拍。为了优化公司资产结构，促进企业可持续发展，公司拟不再通过公开挂牌形式转让控股孙公司肇庆中恒制药有限公司及肇庆中恒双钱实业有限公司 100%的股权，转而通过由政府收储上述两家孙公司土地使用权及其它资产的方式。具体情况如下：公司控股孙公司肇庆中恒制药和肇庆中恒双钱拟将位于广东肇庆高新区建设路西面、将军大街北面，总面积 335,557.56 平方米（土地使用权证号为：肇府国用〔2013〕第 0080011 号）和肇庆高新区罗湖片区建设路西面、科技大街延长线南面地段，总面积 288,971.21 平方米（土地使用权证号为：肇府国用〔2013〕第 0080019 号）的土地使用权、地上建（构）筑物、设备等资产交由肇庆高新区土储中心收储。收储补偿价款拟为 75,976.04 万元，其中肇庆中恒制药有限公司收储补偿款为 74,892.25 万元。

被收储的资产情况如下：1. 宗地一位于肇庆高新区建设路西面、将军大街北面，总面积 335,557.56 平方米，土地使用权证号为：肇府国用〔2013〕第 0080011 号，土地用途为工业用地。2. 宗地二位于肇庆高新区罗湖片区建设路西面、科技大街延长线南面地段，总面积 288,971.21 平方米，土地使用权证号为：肇府国用〔2013〕第 0080019 号，土地用途为工业用地。上述 2 宗地已进行开发建设，建成有 9 栋宿舍楼、2 座车间、1 栋行政办公楼、1 座食堂和活动中心、1 个污水处理站，除其中 1 座车间（7#车间）未办理不动产权证外，其余均已办理并取得不动产权证或房地权证，另建成有其他的临时建筑物、构筑物，建筑物内有机器设备、办公设备等。上述被收储土地范围内未办理产权登记的其他建筑物、构筑物和其他地上附着物的所有权也随拟收储土地使用权的转移而归肇庆高新区土储中心所有。权属状况说明上述被收储土地及地上建（构）筑物产权清晰、不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，未涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。肇庆高新区土储中心、肇庆中恒制药、肇庆中恒双钱三方共同委托国众联资产评估土地房地产估价有限公司对本次被收储的土地使用权及其地上建（构）筑物、设备等资产以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日进行了评估，评估净值为 75,976.04 万元，其中肇庆中恒制药有限公司资产评估净值为 74,892.25 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，肇庆制药有限公司已经交付所有处置资产给肇庆高新区土储中心，已经收到收到肇庆高新技术产业开发区土地储备中心资产处置款项（30%）224,676,750.00 元，剩余 524,245,750.00 元未收。

## 十五、 财务报表的批准

本集团 2021 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 2021 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

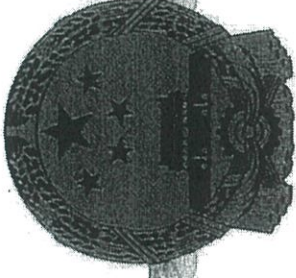
签名：\_\_\_\_\_



会计机构负责人

签名：\_\_\_\_\_





# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



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、清算事宜的审计业务, 出具有关审计报告; 代理记帐、税务申报等事务; 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。)



登记机关

2021

年08月11日





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》。



中华人民共和国财政部制

报告书附件  
再次复印无效

## 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

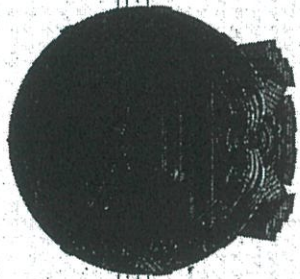
组织形式: 特殊普通合伙

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





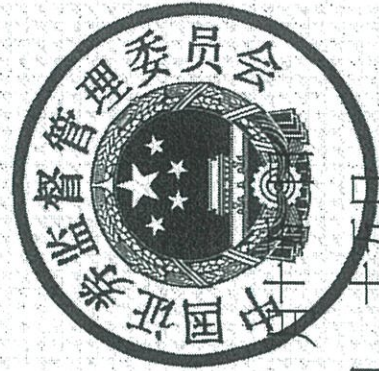
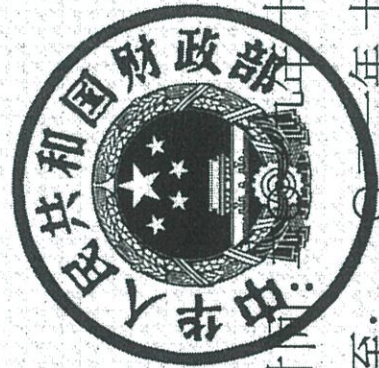
证书序号: 000380

# 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审查, 批准  
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

附件  
次复印无效



证书号: 16

发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一二年十月十五日





报告书附件  
再次复印无效



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(特殊普通合伙)广西分所  
Working unit  
身份证号码 420106196902020828  
Identity card No.

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 2009 02 月 15 日  
Date of Issuance 换发 2016 04 月 27 日





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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 12月 30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

改回会计师事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 12月 30日

12

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

改回会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年 3月 16日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年 3月 16日

13

报告书附件  
再次复印无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

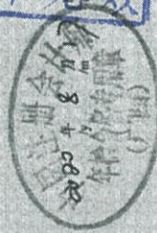
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

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.



8

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



8





报告书附件  
再次复印无效



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 362323198105293614  
Identity card No.

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  
Authorized Institute of CPAs 师协会

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

报告书附件  
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.



6

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.

报告书附件  
再次复印无效

年 月 日  
y m d

7



防伪编号: 2022042915112254783

报告文号: XYZH/2022NNAA10163

委托单位: 广西投资集团有限公司

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计)

报告日期: 2022-04-15

报备时间: 2022-04-29 15:09:56

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2021年度审计报告

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事务所出...  
业务报告的法律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/>