

# 合并资产负债表

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	—	—	<b>流动负债：</b>	—	—
货币资金	1,720,693,019.33	1,547,625,719.16	短期借款	230,000,000.00	281,996,900.88
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债	-	-
衍生金融资产	-	-	衍生金融负债	-	-
应收票据	36,125,684.30	36,125,684.30	应付票据	-	-
应收账款	368,036,884.51	289,012,683.62	应付账款	221,788,510.53	234,275,341.99
应收款项融资	-	-	预收款项	22,871,361.94	23,789,258.54
预付款项	58,373,576.80	45,533,810.99	合同负债	414,748,795.93	625,099,286.15
其他应收款	2,072,457,419.63	2,118,850,015.42	应付职工薪酬	11,755,637.72	21,840,188.36
其中：应收利息	-	-	应交税费	46,497,449.73	66,315,601.11
应收股利	307,007.28	-	其他应付款	365,369,651.59	369,769,441.55
存货	6,553,103,587.91	6,323,231,987.04	其中：应付利息	82,864,947.67	35,692,975.30
合同资产	-	-	应付股利	-	14,266.80
持有待售资产	-	-	持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	一年内到期的非流动负债	593,857,981.27	940,444,582.46
其他流动资产	95,434,912.40	79,895,251.83	其他流动负债	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>10,904,225,084.88</b>	<b>10,440,275,152.36</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>1,906,889,388.71</b>	<b>2,563,530,601.04</b>
<b>非流动资产：</b>			<b>非流动负债：</b>		
债权投资	1,237,816,363.20	1,508,476,769.95	长期借款	3,320,350,000.00	3,021,720,000.00
其他债权投资	-	-	应付债券	1,489,938,103.30	1,488,943,233.96
长期应收款	60,366,471.03	53,397,722.86	其中：优先股	-	-
长期股权投资	37,012,602.43	21,958,653.38	永续债	-	-
其他权益工具投资	159,387,252.83	113,560,900.00	租赁负债	1,645,919,722.45	883,555,067.58
其他非流动金融资产	-	-	长期应付款	2,571,177,013.86	2,568,669,158.30
投资性房地产	102,639,196.59	104,475,779.31	长期应付职工薪酬	-	-
固定资产	2,271,351,062.11	2,325,716,076.27	预计负债	153,374.26	12,699,020.21
在建工程	774,520,730.42	538,426,589.44	递延收益	119,774,112.82	123,116,292.74
生产性生物资产	-	-	递延所得税负债	-	-
油气资产	-	-	其他非流动负债	141,201,785.22	144,724,974.94
使用权资产	-	-	<b>非流动负债合计</b>	<b>9,288,514,111.91</b>	<b>8,243,427,747.73</b>
无形资产	3,161,095,258.18	3,162,740,675.50	<b>负债合计</b>	<b>11,195,403,500.62</b>	<b>10,806,958,348.77</b>
开发支出	-	-	<b>所有者权益：</b>	-	-
商誉	-	-	实收资本	420,593,537.00	420,593,537.00
长期待摊费用	13,924,317.47	8,346,826.90	其他权益工具	-	-
递延所得税资产	1,045,795.59	1,045,795.59	其中：优先股	-	-
其他非流动资产	-	-	永续债	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,819,159,049.85</b>	<b>7,838,145,789.20</b>	资本公积	4,670,200,993.23	4,670,200,993.23
			减：库存股	-	-
			其他综合收益	-	-
			专项储备	-	-
			盈余公积	178,312,557.89	178,312,557.89
			未分配利润	2,241,228,118.16	2,184,009,093.22
			<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>7,510,335,206.28</b>	<b>7,453,116,181.34</b>
			少数股东权益	17,645,427.82	18,346,411.45
			<b>所有者权益合计</b>	<b>7,527,980,634.10</b>	<b>7,471,462,592.79</b>
<b>资产总计</b>	<b>18,723,384,134.72</b>	<b>18,278,420,941.56</b>	<b>负债和所有者权益（总计）</b>	<b>18,723,384,134.72</b>	<b>18,278,420,941.56</b>

法定代表人：

招启

主管会计工作负责人：

覃莫兰

会计机构负责人：

吴君 黄丽华

# 合并利润表

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

2021年1-6月份

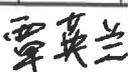
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		520,037,545.41	409,322,340.67
减：营业成本		305,946,224.06	210,093,914.97
税金及附加		14,086,420.93	8,401,082.73
销售费用		11,297,592.99	5,142,515.91
管理费用		33,646,963.54	31,257,315.96
研发费用			
财务费用		104,042,406.12	96,684,482.74
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		183,898.04	107,244.71
投资收益（损失以“-”号填列）		15,826,468.10	5,916,922.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		15,117.45	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,842.73	4,427,471.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,054,264.09	68,194,666.81
加：营业外收入		6,981,210.46	2,512,390.42
减：营业外支出		222,664.84	601,387.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,812,809.71	70,105,669.99
减：所得税费用		17,294,768.40	18,321,235.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,518,041.31	51,784,434.93
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,518,041.31	51,784,434.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		57,219,024.93	51,784,434.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-700,983.63	
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		56,518,041.31	51,784,434.93
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		57,219,024.93	51,784,434.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-700,983.63	
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

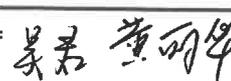
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

2021年1-6月

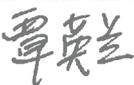
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		304,114,767.19	332,029,687.13
收到的税费返还		2,791,060.66	107,348.09
收到其他与经营活动有关的现金		307,945,557.93	52,122,084.93
经营活动现金流入小计		614,851,385.78	384,259,120.15
购买商品、接受劳务支付的现金		362,477,221.88	259,849,836.81
支付给职工以及为职工支付的现金		65,201,611.37	53,430,768.39
支付的各项税费		64,427,482.26	46,190,440.08
支付其他与经营活动有关的现金		418,298,471.41	99,670,644.76
经营活动现金流出小计		910,404,786.92	459,141,690.04
经营活动产生的现金流量净额		-295,553,401.14	-74,882,569.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,173,647.17	500,000.00
取得投资收益收到的现金		165,000.00	395,209.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,000.00	4,519,921.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		367,349,665.94	142,374,152.37
投资活动现金流入小计		370,688,313.11	147,789,282.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,448,519.00	459,259,957.60
投资支付的现金		108,000,000.00	72,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		29,918,357.74	523,796,624.39
投资活动现金流出小计		372,366,876.74	1,055,056,581.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,678,563.63	-907,267,299.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			210,050,000.00
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		434,630,000.00	689,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		965,997,322.17	597,841,940.21
筹资活动现金流入小计		1,400,627,322.17	1,496,971,940.21
偿还债务支付的现金		540,757,570.54	348,727,625.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,928,784.43	173,967,197.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		219,641,702.26	9,070,000.00
筹资活动现金流出小计		930,328,057.23	531,764,822.74
筹资活动产生的现金流量净额		470,299,264.94	965,207,117.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		173,067,300.17	-16,942,751.50
加：期初现金及现金等价物余额		1,547,625,719.16	642,842,491.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,720,693,019.33</b>	<b>625,899,740.43</b>

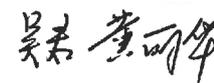
法定代表人：



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

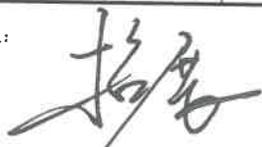
2021年1-6月份

单位：人民币元

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

项	本期												
	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	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	420,593,537.00				4,670,200,993.23				178,312,557.89	2,184,009,093.22	7,453,116,181.34	18,346,411.45	7,471,462,592.79
加：会计政策变更											0.00		0.00
前期差错更正											0.00		0.00
同一控制下企业合并											0.00		0.00
其他											0.00		0.00
二、本年期初余额	420,593,537.00	0.00	0.00	0.00	4,670,200,993.23	0.00	0.00	0.00	178,312,557.89	2,184,009,093.22	7,453,116,181.34	18,346,411.45	7,471,462,592.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,219,024.93	57,219,024.93	-700,983.63	56,518,041.31
（一）综合收益总额										57,219,024.93	57,219,024.93	-700,983.63	56,518,041.31
（二）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,219,024.93	57,219,024.93	-700,983.63	56,518,041.31
1.所有者投入的普通股										0.00	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本											0.00		0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											0.00		0.00
4.其他											0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										0.00	0.00	0.00	0.00
2.对所有者的分配											0.00		0.00
3.其他											0.00		0.00
（四）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本											0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增股本											0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损											0.00		0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益											0.00		0.00
5.其他综合收益结转留存收益											0.00		0.00
6.其他											0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取											0.00	0.00	0.00
2.本期使用											0.00		0.00
（六）其他											0.00		0.00
四、本期期末余额	420,593,537.00	0.00	0.00	0.00	4,670,200,993.23	0.00	0.00	0.00	178,312,557.89	2,241,228,118.15	7,510,335,206.27	17,645,427.82	7,527,980,634.10

法定代表人：



主管会计工作负责人：

覃英兰

会计机构负责人：

吴杰 黄丽华

# 合并所有者权益变动表

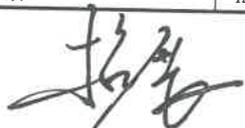
2020年度

单位：人民币元

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

项 目	2020年度											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	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	168,200,000.00				4,824,276,142.99				168,200,000.00	2,120,735,302.24	7,281,411,445.23		7,281,411,445.23
加：会计政策变更											0.00		0.00
前期差错更正											0.00		0.00
同一控制下企业合并											0.00		0.00
其他											0.00		0.00
二、本年期初余额	168,200,000.00	0.00	0.00	0.00	4,824,276,142.99	0.00	0.00	0.00	168,200,000.00	2,120,735,302.24	7,281,411,445.23	0.00	7,281,411,445.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	252,393,537.00	0.00	0.00	0.00	-154,075,149.76	0.00	0.00	0.00	10,112,557.89	63,273,790.98	171,704,736.11	18,346,411.45	190,051,147.56
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本	252,393,537.00	0.00	0.00	0.00	-154,075,149.76	0.00	0.00	0.00	0.00	77,220,323.87	77,220,323.87	-950,383.83	76,269,940.04
1.所有者投入的普通股	252,393,537.00								0.00	0.00	98,318,387.24	19,296,795.28	117,615,182.52
2.其他权益工具持有者投入资本											252,393,537.00		252,393,537.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											0.00		0.00
4.其他					-154,075,149.76						0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,112,557.89	-13,946,532.89	-3,833,975.00	19,296,795.28	-134,778,354.48
1.提取盈余公积									10,112,557.89	-13,946,532.89	-3,833,975.00	0.00	-3,833,975.00
2.对所有者的分配									10,112,557.89	-10,112,557.89	0.00		0.00
3.其他										-3,833,975.00	-3,833,975.00		-3,833,975.00
（四）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本										0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增股本											0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损											0.00		0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益											0.00		0.00
5.其他综合收益结转留存收益											0.00		0.00
6.其他											0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取										0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用											0.00		0.00
（六）其他											0.00		0.00
四、本期期末余额	420,593,537.00	0.00	0.00	0.00	4,670,200,993.23	0.00	0.00	0.00	178,312,557.89	2,184,009,093.22	7,453,116,181.34	18,346,411.45	7,471,462,592.79

法定代表人：



主管会计工作负责人：

覃英兰

会计机构负责人：

姜君 黄丽萍

# 母公司资产负债表

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	1,156,385,076.20	1,362,662,890.01	短期借款	-	-
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债	-	221,996,900.88
衍生金融资产	-	-	衍生金融负债	-	-
应收票据	36,125,684.30	36,125,684.30	应付票据	-	-
应收账款	1,448,363.11	1,448,363.11	应付账款	80,109,856.92	83,901,139.23
应收款项融资	-	-	预收款项	1,479,914.97	3,123,726.79
预付款项	1,061,649.37	991,964.08	合同负债	198,519,921.57	405,451,101.33
其他应收款	2,583,096,150.15	2,384,963,287.80	应付职工薪酬	439,194.41	3,081,185.39
其中：应收利息	-	-	应交税费	12,764,602.01	26,021,419.58
应收股利	-	-	其他应付款	3,284,826,797.68	2,874,044,297.92
存货	2,883,268,518.34	2,890,870,946.37	其中：应付利息	65,963,319.40	15,635,820.73
合同资产	-	-	应付股利	-	-
持有待售资产	-	-	持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动资产	-	-	其他流动负债	137,109,268.88	267,356,359.03
<b>流动资产合计</b>	<b>19,117,680.43</b>	<b>22,539,983.97</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>3,715,249,556.44</b>	<b>3,884,976,130.15</b>
<b>非流动资产：</b>	<b>6,680,503,121.90</b>	<b>6,699,603,119.64</b>	<b>非流动负债：</b>		
债权投资	-	-	长期借款	729,620,000.00	729,620,000.00
其他债权投资	1,237,816,363.20	1,508,476,769.95	应付债券	1,489,938,103.30	1,488,943,233.96
长期应收款	-	-	其中：优先股	-	-
长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00	永续债	-	-
其他权益工具投资	857,153,041.52	832,099,092.47	租赁负债	96,318,967.82	96,318,967.82
其他非流动金融资产	154,887,252.83	109,060,900.00	长期应付款	1,349,738,400.00	1,349,738,400.00
投资性房地产	-	-	长期应付职工薪酬	-	-
固定资产	543,772,859.92	546,040,861.87	预计负债	-	-
在建工程	174,950,374.00	79,467,251.98	递延收益	-	-
生产性生物资产	-	-	递延所得税负债	-	-
油气资产	-	-	其他非流动负债	-	-
使用权资产	-	-	<b>非流动负债合计</b>	<b>3,665,615,471.12</b>	<b>3,664,620,601.78</b>
无形资产	2,931,547,466.78	2,931,855,221.54	<b>负债合计</b>	<b>7,380,865,027.56</b>	<b>7,549,596,731.93</b>
开发支出	-	-	<b>所有者权益：</b>		
商誉	-	-	实收资本	420,593,537.00	420,593,537.00
长期待摊费用	74,496.87	90,758.18	其他权益工具	-	-
递延所得税资产	107,889.45	107,889.45	其中：优先股	-	-
其他非流动资产	-	-	永续债	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,903,309,744.57</b>	<b>6,010,198,745.44</b>	资本公积	2,668,347,621.62	2,668,347,621.62
			减：库存股	-	-
			其他综合收益	-	-
			专项储备	-	-
			盈余公积	178,312,557.89	178,312,557.89
			未分配利润	1,935,694,122.40	1,892,951,416.64
<b>资产总计</b>	<b>12,583,812,866.47</b>	<b>12,709,801,865.08</b>	<b>所有者权益合计</b>	<b>5,202,947,838.91</b>	<b>5,160,205,133.15</b>
			<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>12,583,812,866.47</b>	<b>12,709,801,865.08</b>

法定代表人：

*（手印）*

主管会计工作负责人：

*（手印）*

会计机构负责人：

*（手印）*

# 母公司利润表

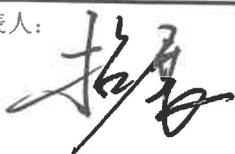
编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

2021年1-6月份

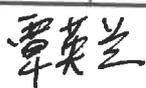
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		263,044,298.92	215,730,607.97
减：营业成本		112,910,228.73	65,051,806.12
税金及附加		9,300,830.74	4,517,686.02
销售费用		665,288.67	1,633,404.41
管理费用		10,953,212.10	10,043,451.30
研发费用		0.00	
财务费用		91,052,313.30	67,264,279.79
其中：利息费用		94,598,671.08	
利息收入		4,483,867.85	
加：其他收益		173,734.05	47,861.53
投资收益（损失以“-”号填列）		15,053,949.05	4,741,195.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		953.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,391,061.60	72,009,037.76
加：营业外收入		3,631,604.75	1,416,603.00
减：营业外支出		32,392.00	211,522.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,990,274.35	73,214,118.06
减：所得税费用		14,247,568.59	18,011,933.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,742,705.76	55,202,184.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,742,705.76	55,202,184.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		42,742,705.76	55,202,184.29
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

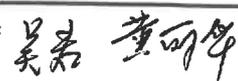
法定代表人：



主管会计工作负责



会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

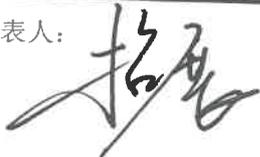
编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

2021年1-6月份

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		15,889,130.52	53,355,668.66
收到的税费返还		173,734.05	
收到其他与经营活动有关的现金		32,298,346.66	99,715,892.19
经营活动现金流入小计		48,361,211.23	153,071,560.85
购买商品、接受劳务支付的现金		47,748,974.51	39,760,158.34
支付给职工以及为职工支付的现金		7,755,322.63	6,327,171.43
支付的各项税费		29,349,155.17	21,028,772.62
支付其他与经营活动有关的现金		92,653,896.80	13,700,720.81
经营活动现金流出小计		177,507,349.11	80,816,823.20
经营活动产生的现金流量净额		-129,146,137.88	72,254,737.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,173,647.17	
取得投资收益收到的现金		0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		315,903,717.03	499,046,208.47
投资活动现金流入小计		318,077,364.20	499,046,208.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,577,574.99	262,002,086.18
投资支付的现金		58,000,000.00	8,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	202,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		29,501,357.74	1,060,574,383.24
投资活动现金流出小计		179,078,932.73	1,533,576,469.42
投资活动产生的现金流量净额		138,998,431.47	-1,034,530,260.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	210,050,000.00
取得借款收到的现金		0.00	458,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,018,532,066.05	567,570,570.96
筹资活动现金流入小计		1,018,532,066.05	1,235,700,570.96
偿还债务支付的现金		335,471,248.70	144,309,588.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,633,156.26	96,402,913.13
支付其他与筹资活动有关的现金		821,557,768.49	
筹资活动现金流出小计		1,234,662,173.45	240,712,502.12
筹资活动产生的现金流量净额		-216,130,107.40	994,988,068.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,362,662,890.01	385,021,314.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,156,385,076.20	417,733,859.63

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2021年1-6月份

单位：人民币元

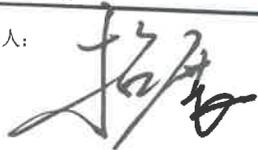
编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	本 期							
		优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计		
一、上年期末余额	420,593,537.00												
加：会计政策变更					2,668,347,621.62								
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	420,593,537.00												
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	2,668,347,621.62	0.00	0.00	0.00	178,312,557.89	1,892,951,416.64	5,160,205,133.15		
（一）综合收益总额					0.00	0.00	0.00	0.00					
（二）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00									
1.所有者投入的普通股					0.00	0.00	0.00	0.00					
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	0.00	0.00	0.00	0.00									
1.提取盈余公积					0.00	0.00	0.00	0.00					
2.对所有者的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00									
1.资本公积转增股本					0.00	0.00	0.00	0.00					
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00									
1.本期提取					0.00	0.00	0.00	0.00					
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	420,593,537.00	0.00	0.00	0.00	2,668,347,621.62	0.00	0.00	0.00	178,312,557.89	1,935,694,122.40	5,202,947,838.91		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



覃奕兰

吴君 黄可华

# 母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

编制单位：玉林市城市建设投资集团有限公司

项 目	实收资本	其他权益工具			2020年度							
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
一、上年期末余额	168,200,000.00				2,953,477,379.60							
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	168,200,000.00											
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	252,393,537.00	0.00	0.00	0.00	2,953,477,379.60	0.00	0.00	0.00	168,200,000.00	1,805,772,370.64	5,095,649,750.24	
（一）综合收益总额					-285,129,757.98	0.00	0.00	0.00	168,200,000.00	1,805,772,370.64	5,095,649,750.24	
（二）股东投入和减少资本	252,393,537.00								10,112,557.89	87,179,046.00	64,555,382.91	
1.所有者投入的普通股	252,393,537.00				-285,129,757.98	0.00	0.00	0.00		101,125,578.89	101,125,578.89	
2.其他权益工具持有者投入资本									0.00	0.00	-32,736,220.98	
3.股份支付计入所有者权益的金额											252,393,537.00	
4.其他											0.00	
（三）利润分配	0.00				-285,129,757.98						0.00	
1.提取盈余公积					0.00	0.00	0.00	0.00	10,112,557.89	-13,946,532.89	-3,833,975.00	
2.对所有者的分配									10,112,557.89	-10,112,557.89	0.00	
3.其他											0.00	
（四）股东权益内部结转	0.00									-3,833,975.00	-3,833,975.00	
1.资本公积转增股本					0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
2.盈余公积转增股本									0.00	0.00	0.00	
3.盈余公积弥补亏损											0.00	
4.设定受益计划变动额结转留存收益											0.00	
5.其他综合收益结转留存收益											0.00	
6.其他											0.00	
（五）专项储备	0.00										0.00	
1.本期提取					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.本期使用									0.00	0.00	0.00	
（六）其他											0.00	
四、本期期末余额	420,593,537.00	0.00	0.00	0.00	2,668,347,621.62	0.00	0.00	0.00	178,312,557.89	1,892,951,416.64	5,160,205,133.15	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 玉林市城市建设投资集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

玉林市城市建设投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”或“玉林城投”)成立于2005年3月15日,取得玉林市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914509007717169200的《企业法人营业执照》。

截至2021年6月30日,公司注册资本17,871万元,实收资本为42,059.35万元,其中玉林市人民政府国有资产监督管理委员会出资40801.35万元,出资比例97.01%;国开发展基金有限公司出资220万元,出资比例0.52%;玉林市城乡房产管理所出资1,038万元,出资比例2.47%。

公司法定代表人为招展,营业期限为2005年3月15日至2035年3月14日。

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

- 1、注册地址:玉林市体育中心东侧;
- 2、组织形式:其他有限责任公司;

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围:对城市基础设施、公共设施项目投资建设及运营管理;对城市水务(供水、污水处理、水环境综合治理)项目投资建设及运营管理;棚户户改造及房地产开发经营;对教育产业投资建设及管理;对加油(气、电)站投资建设及管理,稀土及稀有矿产资源开发利用;公共停车场管理服务,仓储服务(除危险化学品)、物业管理服务;对文化体育产业投资建设;医疗废物处置及环保项目投资建设及运营管理;资产管理。

主要经营活动:公司系玉林市投融资主体和建设开发经营实体。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告日以签字人及其签字日期为准。

(四) 本年度合并财务报表范围

截至2021年6月30日,本公司纳入合并范围的各级子公司和结构化主体共21家,如下所示:

序号	公司名称	级别
----	------	----

序号	公司名称	级别
1	玉林市富林房地产有限责任公司	二级
2	玉林市佳家房地产咨询有限公司	三级
3	玉林市黄玫瑰房地产开发有限公司	三级
4	玉林市富林建设工程有限公司	三级
5	玉林市瑞林物业管理有限公司	二级
6	玉林市宏业投资有限公司	二级
7	玉林市金品混凝土有限公司	二级
8	广西玉林市爱民医疗废物处理有限公司	二级
9	玉林市金湖开发建设有限公司	二级
10	玉林市公共停车场投资管理有限公司	二级
11	玉林市智兴教育投资有限公司	二级
12	玉林市玉东新区智兴幼儿园有限公司	三级
13	玉林城投水务集团有限公司	二级
14	玉林市自来水公司	三级
15	广西玉林市大容泉饮用水有限责任公司	四级
16	玉林市美林污水处理有限责任公司	三级
17	玉林市玉州区寒山自来水厂	三级
18	玉林市玉州区鸦桥自来水厂	三级
19	玉林市玉州区江南自来水	三级
20	玉林市金玫瑰房地产开发有限公司	二级
21	玉林市桂雅田源房地产有限公司	二级

其他合并情况详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

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

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

### 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及其份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3、合营企业的会计处理

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流

量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利终止；

金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后

并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，组合划分如下：

组合	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收合并范围内关联方账款
应收账款组合 2	应收其他客户账款
其他应收款组合 1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	应收押金
其他应收款组合 3	应收其他款项

其他应收款组合 1、不计提预计信用损失；

应收账款组合 2、其他应收款组合 2、其他应收款组合 3 参考历史信用损失经验，结合当前状况 以及对未来经济状况的预测按照账龄计提预计信用损失，组合的预计信用损失率详见附件

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的

账面余额。

### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 500 万元以上的应收账款及 1000 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大且未单项计提坏账准备的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	信用期内账龄组合
组合 2	职工欠款、关联方往来、债务单位是政府部门及合并范围内的控股子公司的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	余额百分比法
组合 2	除有确定依据表明存在坏账风险外，按照余额百分比法计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
组合 1	0.50	0.50
组合 2	0.00	0.00

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (十) 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品、拟开发土地、其他存货等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通

过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (十三) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

##### 2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
----	---------	--------	------

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	70	0-5	1.36-1.43
机器设备	5-10	0-5	9.50-20.00
交通运输设备	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
其他工具及设备	3-5	0-5	19.00-33.33

#### （十五）在建工程

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

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

#### （十七）无形资产

## 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50、70	直线法
软件	10年	直线法

## 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

### （十八）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值

测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 长期待摊费用

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

#### （二十） 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （二十一） 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

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

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

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

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十三) 租赁负债

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

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

并相应调整使用权资产的账面价值。

#### (二十四) 收入

##### 1、商品销售收入

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### 2、让渡资产使用权收入确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4、开发物业销售收入确认

- (1) 开发产品竣工验收合格;
- (2) 达到销售合同约定交付条件;
- (3) 收到销售房款或收款凭证(收到全款或首期款, 并取得余下房款的付款安排);
- (4) 收入和成本的金额能够可靠地计量。

#### 5、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

### (二十五) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助, 确认为与收益相关的政府补助。与收益相关

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

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

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## (二十七) 租赁

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

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

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。

出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。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。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

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

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

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

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

## ②租赁负债

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

A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

租赁变更的会计处理：

## ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

2、会计估计变更

报告期内公司无需要披露的重要的会计估计变更。

3、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

列报项目	2020 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2021 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
交易性金融资产				
应收款项融资				
合同资产				
其他流动资产	93,130,813.89	13,235,562.06	79,895,251.83	
持有至到期投资	1,508,476,769.95	-1,508,476,769.95		
债权投资			1,508,476,769.95	
其他债权投资				
可供出售金额资产	113,560,900.00	-113,560,900.00		
其他权益工具投资			113,560,900.00	
其他非流动金融资产				
使用权资产				
交易性金融负债				

列报项目	2020年12月31日之前列报金额	影响金额	2021年1月1日经重列后金额	备注
应付票据				
预收款项	662,995,143.94	-639,205,885.40	23,789,258.54	
合同负债			625,099,286.15	
应交税费	65,444,563.92	871,037.19	66,315,601.11	
长期应付款	3,452,224,225.88	883,555,067.58	2,568,669,158.30	
租赁负债			883,555,067.58	

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	1、3、5、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

不同企业所得税税率纳税主体的所得税税率如下：

序号	纳税主体名称	所得税税率(%)
1	玉林市城市建设投资集团有限公司	25.00
2	玉林市富林房地产有限责任公司	25.00
3	玉林市佳家房地产咨询有限公司	20.00
4	玉林市黄玫瑰房地产开发有限公司	25.00
5	玉林市富林建设工程有限公司	20.00
6	玉林市瑞林物业管理有限公司	20.00
7	玉林市金品混凝土有限公司	25.00
8	广西玉林市爱民医疗废物处理有限公司	20.00
9	玉林市金湖开发建设有限公司	25.00
10	玉林市宏业投资有限公司	20.00
11	玉林市智兴教育投资有限公司	25.00
12	玉林市玉东新区智兴幼儿园有限公司	20.00
13	玉林市公共停车场投资管理有限公司	20.00
14	广西玉林市大容泉饮用水有限责任公司	20.00
15	玉林市金玫瑰房地产开发有限公司	25.00
16	玉林城投水务集团有限公司	25.00
17	玉林市自来水公司	15.00
18	玉林市玉州区鸦桥自来水厂	20.00
19	玉林市玉州区寒山自来水厂	20.00

序号	纳税主体名称	所得税税率(%)
20	玉林市玉州区江南自来水厂	25.00
21	玉林市美林污水处理有限责任公司	15.00
22	玉林市桂雅田源房地产有限公司	25.00

## (二) 重要税收优惠及批文

1、根据国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2、根据国家税务总局公告2015年第14号关于执行《西部地区鼓励类产业目录》第一条，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税。本公司子公司玉林市自来水公司属于中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号《西部地区鼓励类产业目录》中第十二项广西壮族自治区第21条农村居民供水工程(包括城市供水设施向农村延伸)建设及经营中的鼓励类产业项目的企业，减按15%税率缴纳企业所得税。

3、财税〔2016〕19号第五条：对饮水工程运营单位从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的饮水工程新建项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

4、根据《《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条有关“民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征”的规定，民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征20%。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	309,333.05	435,226.54
银行存款	1,706,508,244.81	1,524,077,260.38
其他货币资金	13,875,441.47	23,113,232.24

类别	期末余额	期初余额
合计	1,720,693,019.33	1,547,625,719.16
其中：存放在境外的款项总额		

2、货币资金受限情况如下：

项目	期末余额	年初余额
购房贷款保证金	13,875,441.47	23,113,232.24
合计	13,875,441.47	23,113,232.24

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	36,307,220.40	36,307,220.40
减：坏账准备	181,536.10	181,536.10
合计	36,125,684.30	36,125,684.30

(三) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	368,478,395.40	100.00	441,510.89	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	431.00		431.00	
合计	368,478,826.40	100.00	441,941.89	—

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	289,454,194.51	100.00	441,510.89	0.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	289,454,194.51	100.00	441,510.89	—

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1：一般账龄组合（计提比例0.50%）	88,302,179.65	0.50	441,510.89	88,302,179.65	0.50	441,510.89

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2: 职工欠款、关联方往来、政府部门单位往来组合 (计提比例 0%)	280,176,215.75			201,152,014.86		
合计	368,478,395.40	—	441,941.89	289,454,194.51	—	441,510.89

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
玉林市住房和城乡建设局	282,055,577.12	76.55
中国建筑一局 (集团) 有限公司	12,687,432.18	3.44
广西建工集团第三建筑工程有限责任公司	8,200,567.65	2.23
广西建工集团第一建筑工程集团有限公司	7,533,428.53	2.04
广西城建建设集团有限公司	7,335,806.18	1.99
合计	317,812,811.66	86.25

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,593,009.33	93.52	41,753,243.52	91.70
1 至 2 年	1,900,439.87	3.26	1,900,439.87	4.17
2 至 3 年	802,009.16	1.37	802,009.16	1.76
3 年以上	1,078,118.44	1.85	1,078,118.44	2.37
合计	58,373,576.80	100.00	45,533,810.99	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
玉林市玉东新区征地事务中心	20,126,874.25	34.48
中国建筑一局 (集团) 有限公司	7,080,000.00	12.13
广西燕园能源科技有限公司	4,544,227.73	7.78
兴业县葵阳镇远润建材经营部	1,500,000.00	2.57
玉林市美桥物资有限责任公司	1,798,540.80	3.08
合计	35,049,642.78	60.04

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利	307,007.28	
其他应收款项	2,072,492,474.23	2,124,684,824.87
减: 坏账准备	342,061.88	5,834,809.45

类别	期末余额	期初余额
合计	2,072,457,419.63	2,118,850,015.42

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
玉林市区农村信用合作联社木山分社	307,007.28	
减：坏账准备		
合计	307,007.28	

2. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,072,492,474.23	100.00	342,061.88	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,072,492,474.23	100.00	342,061.88	—

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,119,207,625.75	99.74	357,610.33	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	5,477,199.12	0.26	5,477,199.12	100.00
合计	2,124,684,824.87	100.00	5,834,809.45	—

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1：一般账龄组合 (计提比例 0.50%)	71,211,094.53	0.50	342,061.88	71,522,063.55	0.50	357,610.33
组合 2：职工欠款、关联方往来、政府部门单位往来组合(计提比例 0%)	2,001,281,379.70			2,047,685,562.20		
合计	2,072,492,474.23		342,061.88	2,119,207,625.75		357,610.33

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
玉林龙腾投资有限公司	单位往来款项	1,867,637,141.82	1-3年	90.12	
玉林市土地收购储备中心	单位往来款项	61,250,000.00	1年以内	2.96	
玉林市玉东新区财政局	单位往来款项	44,092,317.13	1-5年	2.13	
玉林市财政局	单位往来款项	29,831,870.85	3年以内	1.44	
玉林市建设工程招标投标站	单位往来款项	19,728,770.00	1-5年	0.95	
合计		2,022,540,099.80		97.59	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,465,974.35		30,465,974.35	20,382,480.14		20,382,480.14
库存商品	2,568,317.95		2,568,317.95	3,042,167.96		3,042,167.96
周转材料	376,300.88		376,300.88	376,300.88		376,300.88
开发产品	1,718,317,215.75		1,718,317,215.75	1,614,696,814.81		1,614,696,814.81
开发成本	4,773,639,509.60		4,773,639,509.60	4,653,859,315.57		4,653,859,315.57
其他存货	27,736,269.38		27,736,269.38	30,874,907.68		30,874,907.68
合计	6,553,103,587.91		6,553,103,587.91	6,323,231,987.04		6,323,231,987.04

2. 开发产品具体明细如下:

存货项目	期末余额	年初余额
玉林市火车站站前广场改造工程	1,074,470,950.62	1,028,152,602.65
玉林市富林·金桂丽湾房地产项目	302,849,618.87	381,291,316.19
玉林市富林·金桂悦邸房地产项目	135,798,113.68	144,192,775.04
玉林市富林·双泉雅苑房地产项目	54,762,613.16	54,762,613.16
玉林市富林·双泉佳园房地产项目	6,293,664.37	6,293,664.37
玉林市富林·汇金尚城房地产项目	144,138,411.65	
金湖康养小镇	3,843.40	3,843.40
合计	1,718,317,215.75	1,614,696,814.81

3. 开发成本具体明细如下:

存货项目	期末余额	年初余额
玉东湖水利项目	1,538,282,972.97	1,524,590,270.19
玉北路北侧、园乐路西侧	1,083,507,919.72	1,001,562,730.56
春江花月	776,083,800.34	653,664,421.59

存货项目	期末余额	年初余额
春风十里	523,291,127.80	522,482,556.03
玉林市富林·金桂前城房地产项目	349,353,476.92	291,764,318.01
玉林市富林·汇金尚城房地产项目	1,548,036.41	161,231,506.78
二环南路二期工程	127,256,810.96	124,633,398.57
玉林市农批市场配套工程 043	117,870,562.71	109,622,497.22
玉林市南流江、清湾江项目	78,412,025.84	78,412,025.84
玉林市迎宾大道三期工程 49	77,951,953.09	77,951,953.09
玉林市图书馆新馆	61,918,331.18	61,918,331.18
其他项目开发成本	38,162,491.66	46,025,306.51
合计	4,773,639,509.60	4,653,859,315.57

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税费重分类	49,317,347.49	29,534,395.49
待处理财产损益	1,649,828.45	1,649,828.45
待摊费用	467,736.46	1,711,027.89
理财产品	44,000,000.00	47,000,000.00
合计	95,434,912.40	79,895,251.83

(八) 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广西玉林经济开发区建设投资有限公司	330,922,605.63		330,922,605.63	358,252,605.63		358,252,605.63
玉林市玉开房地产开发有限公司	266,599,948.98		266,599,948.98	281,599,948.98		281,599,948.98
玉林市宏源资产经营有限责任公司	222,760,000.00		222,760,000.00	242,760,000.00		242,760,000.00
玉林市玉州区交通投资有限责任公司	227,784,956.55		227,784,956.55	221,836,683.99		221,836,683.99
玉林市玉东建设投资有限公司	111,663,923.58		111,663,923.58	103,923,923.58		103,923,923.58
玉林投资集团有限公司	45,750,000.00		45,750,000.00	45,750,000.00		45,750,000.00
陆川县小城镇建设有限公司	14,500,000.00		14,500,000.00	14,500,000.00		14,500,000.00
广西玉林健康产业发展有限公司	1,334,928.46		1,334,928.46	1,334,928.46		1,334,928.46
广西博白县龙潭伟业水厂	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉林市旅游投资公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
玉林桂行城市发展基金合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
北流市城市建设投资股份有限公司	0.00		0.00	163,176,511.31		163,176,511.31
陆川县城市建设投资有限公司	0.00		0.00	58,842,168.00		58,842,168.00
合计	1,237,816,363.20		1,237,816,363.20	1,508,476,769.95		1,508,476,769.95

(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁	45,266,471.03		45,266,471.03	38,297,722.86		38,297,722.86	7.99%至9.02%
其中：未实现融资收益	7,933,528.97		7,933,528.97	11,902,277.14		11,902,277.14	
借款风险保证金	15,100,000.00		15,100,000.00	15,100,000.00		15,100,000.00	
合计	60,366,471.03		60,366,471.03	53,397,722.86		53,397,722.86	

2. 长期应收款金额明细情况

序号	单位名称	期末余额	占长期应收款总额的比例（%）	其中：未实现融资收益
1	东航国际融资租赁有限公司	19,883,406.02	32.94	5,116,593.98
2	兴业国际信托有限公司	6,100,000.00	10.10	
3	江苏金融租赁股份有限公司	6,000,000.00	9.94	
4	中航国际租赁有限公司	10,000,000.00	16.57	
5	洛银金融租赁股份有限公司	7,950,000.00	13.17	
6	远东国际融资租赁有限公司	4,521,689.84	7.49	1,728,310.16
7	长安国际信托股份有限公司	3,000,000.00	4.97	
8	中远海运租赁有限公司	2,012,371.20	3.33	987,628.80
9	深圳前海桂金融资租赁有限公司	899,003.97	1.49	100,996.03
	合计	60,366,471.03	100.00	11,902,277.14

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中铝广西玉林稀土开 发有限公司	21,958,653.38			15,053,949.05						37,012,602.43	
小计	21,958,653.38			15,053,949.05						37,012,602.43	
合计	21,958,653.38			15,053,949.05						37,012,602.43	

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	159,387,252.83		113,560,900.00	113,560,900.00		113,560,900.00
其中：按成本计量的	159,387,252.83		113,560,900.00	113,560,900.00		113,560,900.00
合计	159,387,252.83		113,560,900.00	113,560,900.00		113,560,900.00

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
广西两岸产业发展股份有限公司	200,000.00			200,000.00	0.67	
广西桂威投资股份有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	6.43	
玉林市玉东建设投资集团有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	0.46	
玉林湾行城市发展基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00	2.50	
玉林市新湖投资开发有限公司	120,000.00			120,000.00	1.00	
广西新电力投资集团玉林供电有限公司(原：玉林市水利电业有限公司)	54,940,900.00			54,940,900.00	5.75	
玉林市区农村信用合作联社木山分社	4,500,000.00			4,500,000.00		
玉林市区农村信用合作联社		45,826,352.83		45,826,352.83	5.78	
合计	113,560,900.00	45,826,352.83		159,387,252.83		

(十二) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	106,006,264.91	106,006,264.91
2. 本期增加金额		
(1) 存货		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	106,006,264.91	106,006,264.91
二、累计折旧		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	1,530,485.60	1,530,485.60
2.本期增加金额	1,836,582.72	1,836,582.72
(1) 计提或摊销	1,836,582.72	1,836,582.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,367,068.32	3,367,068.32
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	102,639,196.59	102,639,196.59
2.期初账面价值	104,475,779.31	104,475,779.31

(十三) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	2,271,351,062.11	2,325,716,076.27
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,271,351,062.11	2,325,716,076.27

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	机器设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,860,032,618.30	33,333,805.27	29,113,827.94	527,727,610.76	282,488,921.90	2,732,696,784.17
2.本期增加金额	2,082,279.86	986,061.63	903,057.39	1,023,873.99	0.00	4,995,272.87
(1) 购置	17,130.58	986,061.63	903,057.39	1,023,873.99	0.00	2,930,123.59
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 在建工程转入	2,065,149.28	0.00	0.00	0.00	0.00	2,065,149.28
(4) 其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	79,000.00	0.00	442,437.55	0.00	521,437.55
(1) 处置或报废	0.00	79,000.00	0.00	345,685.38	0.00	424,685.38
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	96,752.17	0.00	96,752.17
4.期末余额	2,050,555,038.12	37,561,594.29	31,683,374.67	583,161,190.79	294,524,312.27	2,997,485,510.14
二、累计折旧						
1.期初余额	253,281,914.63	28,686,148.79	18,881,071.74	48,493,061.39	167,552,403.07	516,894,599.62
2.本期增加金额	95,850,388.85	1,864,478.98	4,069,194.48	41,335,999.57	13,523,121.27	156,643,183.15
(1) 计提	36,806,243.65	1,403,123.10	1,089,006.30	18,254,000.27	1,286,476.16	58,838,849.48
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	机器设备	其他	合计
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	381,541,659.42	31,829,270.13	22,852,201.77	107,685,317.64	182,225,999.07	726,134,448.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,669,013,378.70	5,732,324.16	8,831,172.90	475,475,873.15	112,298,313.20	2,271,351,062.11
2.期初账面价值	1,606,750,703.67	4,647,656.48	10,232,756.20	479,234,549.37	114,936,518.83	2,215,802,184.55

注：公司存在融租租赁售后回租的固定资产，截止 2021 年 6 月 30 日，该部分资产的金额为 1,711,248,132.94 元。

(十四) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	775,457,319.67	539,363,178.69
工程物资		
减：减值准备	936,589.25	936,589.25
合计	774,520,730.42	538,426,589.44

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉林中医药健康产业 产业园安置区项目- 给水工程	4,266,541.58		4,266,541.58	4,266,541.58		4,266,541.58
广西先进装备制造 (玉林)管道建设 工程	4,966,731.88		4,966,731.88	6,260,951.79		6,260,951.79
苏烟水库至城北 水厂应急备用引 水工程	68,819,859.99		68,819,859.99	46,397,995.05		46,397,995.05
其他项目(自来 水)	7,968,332.46	936,589.25	9,276,352.11	9,579,790.13	936,589.25	8,643,200.88
玉博路安装 工程	1,804,002.12		1,804,002.12			
玉林市城南供 水加压站工程	1,789,633.98		1,789,633.98			
太平山健康 食品产业园水 厂工程	2,825,499.00		2,825,499.00			
玉州区仁东镇都 甘木根村人饮工 程	0.00		0.00	869,044.48		869,044.48
玉州区农村饮水 安全集中供水工 程	6,703,311.00		6,703,311.00	2,049,601.33		2,049,601.33
玉林科技馆	69,672,982.15		69,672,982.15	58,097,710.64		58,097,710.64
玉林市老年大学 和青少年宫项目	2,240,574.94		2,240,574.94	2,052,492.83		2,052,492.83
玉林市清莲苑项 目	102,981,205.81		102,981,205.81	19,261,437.41		19,261,437.41

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉林职业技术学院	501,418,644.76		501,418,644.76	390,527,613.45		390,527,613.45
合计	775,457,319.67	936,589.25	774,520,730.42	539,363,178.69	936,589.25	538,426,589.44

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,195,188,804.15	1,298,497.94	3,196,487,302.09
2. 本期增加金额	0.00	188,000.00	188,000.00
(1) 购置	0.00	188,000.00	188,000.00
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	68,513.10	0.00	0.00
4. 期末余额	3,195,120,291.05	1,486,497.94	3,196,675,302.09
二、累计摊销			
1. 期初余额	33,074,481.05	672,145.54	33,746,626.59
2. 本期增加金额	1,791,103.04	42,314.28	1,833,417.32
(1) 计提	1,791,103.04	42,314.28	1,833,417.32
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	34,865,584.09	714,459.82	35,580,043.91
三、减值准备			
1. 期初余额			0.00
2. 本期增加金额			0.00
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额			0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,160,254,706.96	772,038.12	3,161,095,258.18
2. 期初账面价值	3,162,114,323.10	626,352.40	3,162,740,675.50

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	8,346,826.90	4,264,122.95	1,313,367.62		13,924,317.47
合计	8,346,826.90	4,264,122.95	1,313,367.62		13,924,317.47

(十七) 递延所得税资产、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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,045,795.59	6,430,027.47	1,045,795.59	6,430,027.47
小 计	1,045,795.59	6,430,027.47	1,045,795.59	6,430,027.47
递延所得税负债：				
小 计				

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	230,000,000.00	60,000,000.00
信用借款		221,996,900.88
合 计	230,000,000.00	281,996,900.88

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	57,671,289.76	60,158,121.22
1-2年	81,887,769.13	81,887,769.13
2-3年	57,556,201.48	57,556,201.48
3年以上	24,673,250.16	34,673,250.16
合 计	221,788,510.53	234,275,341.99

2. 期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例(%)
黄河养护集团有限公司	12,697,822.25	5.73
广东强雄建设集团有限公司	16,773,098.13	7.56
广西大业建设集团有限公司	10,371,011.98	4.68
广西城建建设集团有限公司	11,354,386.18	5.12
广西贵港建设集团有限公司	13,591,840.81	6.13
合 计	64,788,159.35	29.21

(二十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,917,814.97	3,974,058.47

项目	期末余额	期初余额
1-2年	3,183,891.00	3,163,891.00
2-3年	13,621,202.71	13,766,103.49
3年以上	4,148,453.26	2,885,205.58
合计	22,871,361.94	23,789,258.54

1. 前五名预收账款按金额列示如下：

单位名称	期末余额	占预收账款总额的比例(%)
自来水公司预收款项	13,621,202.71	59.56
预收房款	7,014,134.76	30.67
玉林市新湖投资开发有限公司	1,313,778.97	5.74
广东云停远达交通科技有限公司	350,000.00	1.53
玉林市蓁蓁农业投资有限公司	459,195.50	2.01
合计	22,758,311.94	99.51

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	122,099,899.65	145,240,067.12
1-2年	70,656,758.66	153,632,604.11
2-3年	106,766,103.49	106,766,103.49
3年以上	115,226,034.13	219,460,511.43
合计	414,748,795.93	625,099,286.15

1. 合同负债明细如下：

单位名称	期末余额	占预收账款总额的比例(%)
预收房款	414,486,630.52	99.94
合计	414,486,630.52	99.94

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	20,201,972.62	50,280,222.29	59,599,265.00	10,882,929.91
离职后福利-设定提存计划	1,638,215.74	8,045,218.02	8,810,725.95	872,707.81

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		0.00	0.00	0.00
合计	21,840,188.36	58,325,440.31	68,409,990.95	11,755,637.72

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	15,240,328.45	38,508,234.68	47,821,145.38	5,927,417.75
职工福利费	108,998.66	2,407,370.41	2,459,524.54	56,844.53
社会保险费	57,871.75	3,449,803.53	3,455,154.26	52,521.02
其中：医疗保险费	42,011.25	3,241,331.80	3,246,182.53	37,160.52
补充医疗保险		86,116.83	86,616.83	-500.00
工伤保险费	5,448.90	122,354.90	122,354.90	5,448.90
生育保险费	10,411.60	0.00	0.00	10,411.60
住房公积金	310,351.13	5,003,461.61	5,094,234.15	219,578.59
工会经费和职工教育经费	4,484,422.63	911,352.06	769,206.67	4,626,568.02
合计	20,201,972.62	50,280,222.29	59,599,265.00	10,882,929.91

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	138,985.70	6,454,166.16	6,524,562.92	68,588.94
企业年金缴费	1,488,312.07	1,481,505.60	2,173,950.55	795,867.12
失业保险费	10,917.97	109,546.26	112,212.48	8,251.75
合计	1,638,215.74	8,045,218.02	8,810,725.95	872,707.81

## (二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	27,865,187.93	22,335,166.10
企业所得税	15,001,446.20	39,910,081.44
个人所得税	166,893.93	265,395.31
城市维护建设税	1,545,522.82	1,659,529.62
房产税	84,566.41	102,411.79
土地使用税	-39,575.40	44,981.97
资源税	69,933.44	69,933.44
教育费附加	1,213,932.05	1,336,060.43
其他税费	589,542.35	592,041.01
合计	46,497,449.73	66,315,601.11

## (二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
应付利息	82,864,947.67	35,692,975.30
应付股利		14,266.80
其他应付款项	282,407,966.92	334,062,199.45
合计	365,272,914.59	369,769,441.55

### 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,415,120.70	3,794,559.02
企业债券利息	62,659,726.01	13,219,452.05
短期借款应付利息	0.00	84,394.44
非金融机构借款应付利息	18,790,100.96	18,594,569.79
合计	82,864,947.67	35,692,975.30

报告期末公司无重要的逾期未付利息。

### 2. 应付股利

类别	期末余额	期初余额
应付股利		14,266.80
合计		14,266.80

### 3. 其他应付款项

#### (1) 按账龄分类

单位名称	期末余额	期初余额
1年以内	123,809,146.75	145,463,379.28
1-2年	21,997,302.76	21,997,302.76
2-3年	102,646,740.73	132,646,740.73
3年以上	33,954,776.68	33,954,776.68
合计	282,407,966.92	334,062,199.45

#### (2) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)
玉林投资集团有限公司	52,638,269.77	18.64
广西建工集团第四建筑工程有限责任公司	8,262,253.09	2.93
广西大业建设集团有限公司	5,474,291.72	1.94
玉林市财政局	6,150,950.84	2.18
玉林市土地局	5,382,142.02	1.91
合计	77,907,907.44	27.59

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	245,326,863.33	353,930,000.00
一年内到期的租赁负债	259,291,117.94	458,034,582.46
一年内到期的长期应付款	89,240,000.00	128,480,000.00
合计	593,857,981.27	940,444,582.46

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	272,400,000.00	272,400,000.00
保证借款	1,100,700,000.00	891,700,000.00
质押+保证	1,128,000,000.00	1,128,000,000.00
抵押+质押	729,620,000.00	729,620,000.00
抵押+保证	89,630,000.00	
合计	3,320,350,000.00	3,021,720,000.00

1、质押借款情况

质押人	抵押物/质押物	用途	期末审定数
上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	水费收费权	郁江引水工程	56,000,000.00
交通银行股份有限公司玉林分行			43,000,000.00
玉林市名山农村信用合作社木山分社			28,680,000.00
贵港湛江信用社			27,540,000.00
贵港湛江信用社			19,000,000.00
原桂平联社桂平信用社			
博白联社营业部			9,540,000.00
北流联社营业部			9,520,000.00
博白联社营业部			9,520,000.00
贵港湛江信用社			9,500,000.00
原桂平联社桂平信用社			
平南大坡信用社			9,500,000.00
玉林市区农村信用合作联社城北信用社			9,000,000.00
贵港湛江信用社			8,560,000.00
原桂平联社桂平信用社			
玉林市名山农村信用合作社木山分社			7,180,000.00
玉林市区农村信用合作联社城北信用社			7,000,000.00
玉林市名山农村信用合作社木山分社			3,320,000.00
合浦沙田信用社			3,000,000.00
玉林市名山农村信用合作社木山分社			2,860,000.00
兴业山心信用社	2,380,000.00		

质押人	抵押物/质押物	用途	期末审定数
玉林市名山农村信用合作社木山分社			1,900,000.00
交通银行股份有限公司玉林分行			1,000,000.00
玉林市名山农村信用合作社木山分社			960,000.00
玉林市名山农村信用合作社木山分社			480,000.00
浦北官垌信用社			80,000.00
合计			272,400,000.00

## 2、保证借款情况

担保方	被担保方	担保金额	担保	担保	期末审定数
			起始日	到期日	
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市金湖开发建设有限公司	810,000,000.00	2017/5/23	2027/4/20	607,500,000.00
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市智兴教育投资有限公司	1,380,000,000.00	2020/6/24	2035/6/23	484,200,000.00
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林宏业投资有限公司	9,000,000.00	2021/4/2	2024/4/1	9,000,000.00
合计		2,199,000,000.00			1,100,700,000.00

## 3、质押+保证借款情况

质押人	质押物	评估价值	账面价值	资金用途	担保方	期末审定数
中国农业发展银行玉林分行	1. 权属玉林市金湖开发建设有限公司的《玉林市南流江玉东湖水利工程（一期）委托代建协议》的应收账款权利，总价值为193300万元，评估价值为123608.77万元，有效期15年； 2. 权属玉林市城市建设投资集团有限公司的城市污水处理费收费权，总价值为63900万元，评估价值为28516万元，有效期15年。	《玉林市南流江玉东湖水利工程（一期）委托代建协议》项下应收账款评估价值为1,236,087,700.00元；玉林市城市污水处理费收费权评估价值为285,160,000.00元。		玉林市南流玉东湖水利工程一期建设	玉林市城市建设投资集团有限公司	660,000,000.00

质押人	质押物	评估价值	账面价值	资金用途	担保方	期末审定数
中国农业发展银行玉林分行	权属玉林市美林污水处理有限责任公司的《城市污水处理特许经营协议》项下的污水处理服务费，有效期10年。	1,677,018,000.00	1,677,018,000.00	玉林市水务资产收购项目	玉林市城市建设投资集团有限公司	468,000,000.00
合计						1,128,000,000.00

#### 4、抵押+质押借款情况

质押人/抵押人	质押物/抵押物、抵押物权属及其证书	评估价值	账面价值	资金用途	期末审定数
国家开发银行广西壮族自治区分行	1. 土地抵押：玉林市城市建设投资集团有限公司8宗国有土地使用权面积共760772平方米：玉国用（2013）第002705号、玉国用（2013）第002718号、玉国用（2013）第002720号、玉国用（2013）第002717号、玉国用（2013）第002706号、玉国用（2013）第002714号、玉国用（2013）第002715号、玉国用（2013）第002724号； 2. 土地抵押：玉林市玉东建设投资集团有限公司5宗面积合计612348平方米国有土地使用权：玉国用（2013）第002709号、玉国用（2013）第002726号、玉国用（2013）第002728号、玉国用（2013）第002732号、玉国用（2013）第002716号； 3. 土地质押：玉林市宏源资产经营有限责任公司1宗面积合计为147434平方米国有土地使用权（土地证号为玉国用（2013）第002704号） 4. 权利质押：玉林市城市建设投资集团有限公司与玉林市政府就本项目签订的《还款差额补足协议》项下享有的所有权益和收益（2014/03/19-2031/04/28）	玉林市城市建设投资集团有限公司8宗国有土地使用权评估土地总价为2,600,581,629.00元，玉林市玉东建设投资集团有限公司5宗国有土地使用权以及《还款差额补足协议》项下享有的所有权益和收益无评估价值	2,600,581,629.00	玉东新区大囊城中村改造项目	65,560,000.00
				清宁路安置区	202,760,000.00
				旺瑶村改造项目	261,300,000.00
				玉柴产业新城棚户区改造项目	200,000,000.00

质押人/ 抵押人	质押物/抵押物、抵押物权属及其证书	评估价值	账面价值	资金用途	期末审定数
合计			2,600,581,629.00		729,620,000.00

#### 5、抵押+保证借款情况

质押人	质押物	评估价值	账面价值	资金用途	担保方	期末审定数
玉林市区农村信作合作联社	权属玉林市金玫瑰房地产开发有限公司的春江花月一期二期已建好未售商品房、地下室、一二期楼栋所占土地	246,460,000.00元。	246,460,000.00	春江花月一期二期开发建设	玉林市城市建设投资有限公司、杭州玫瑰园建设管理有限公司	89,630,000.00
合计						89,630,000.00

#### (二十七) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
其他应付债券	1,489,938,103.30	1,488,943,233.96
减：一年内到期的应付债券		
合计	1,489,938,103.30	1,488,943,233.96

#### 1. 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	发行日期	债券期限	发行金额
20 玉林城投专项债 01	700,000,000.00	2020-09-24	2020-09-28 至 2027-09-28	700,000,000.00
20 玉投 02	800,000,000.00	2020-12-23	2020-12-25 至 2027-12-25	800,000,000.00
合计				1,500,000,000.00

#### 应付债券的增减变动（续）

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期的应付债券	期末余额
20 玉林城投专项债 01	694,960,432.74		23,257,260.26	463,839.38			695,424,272.12
20 玉投 02	793,982,801.22		26,183,013.70	531,029.96			794,513,831.18
合计	1,488,943,233.96		49,440,273.96	994,869.34			1,489,938,103.30

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	1,645,919,722.45	883,555,067.58
合计	1,645,919,722.45	883,555,067.58

1. 存在担保情况的租赁负债

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	期末余额
玉林市城市建设投资有限公司	玉林市金湖开发建设有限公司	238,467,670.00	2017/12/4	2022/12/4	22,045,177.00
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市金品混凝土有限公司	为租赁合同（合同号：IFELC19DA3E843-L-01）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项（其中租金和利息合计 190,000,000.00 元）提供担保。	2020/1/7	2025/2/27	107,440,863.80
玉林城投水务集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	177,700,000.00	2020/11/26	2023/11/27	119,814,782.94
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号 CES020LB1036M01）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项（其中租金和利息合计 276,591,423.61 元）提供担保。	2020/11/26	2023/11/27	150,810,145.14
玉林城投水务集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号：2020GJHT0016-ZL-01）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项（其中租金和利息合计 54,922,367.64 元）提供担保。	2020/12/14	2023/11/27	30,937,553.71
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号 IFELC20DA3ZB7G-L-01 和 IFELC20DA3M74T-L-01）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项。（其中租金和利息合计 288,511,848.15 元）提供担保	2020/11/20	2023/11/27	156,197,294.34
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号洛银金租【2020】租赁回字第 0102 号）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项。（其中租金和利息合计 176,245,104.17 元）提供担保	2021-1-6	2026-1-6	153,745,104.17

玉林市城市建设投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1月1日—2021年6月30日

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	期末余额
玉林城投水务集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号：2020GJHT0016-ZL-02）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项（其中租金和利息合计 54,922,367.64 元）提供担保。	2021-1-19	2023-1-19	43,233,548.57
玉林市城市建设投资集团有限公司/ 玉林城投水务集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号：CIBFL-2021-038-HZ）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项（其中租金和利息合计 163,529,479.17 元）提供担保。	2021-3-31	2024-3-31	138,529,479.17
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市美林污水处理有限责任公司	为租赁合同（合同号：ZHSL(21)04HZ026）的租金、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物件留购价款及其他应付款项（其中租金和利息合计 221,428,931.18 元）提供担保。	2021-6-9	2024-6-9	188,095,601.84
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市自来水公司	179,010,000.00	2020/1/9	2025/1/9	97,427,452.20
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市自来水公司	对承租人享有的全部债权，包括但不限于承租人按照主合同（合同号 ZJZLS2019H0016- 租赁 -01 和 ZJZLS2019H0016- 租赁 -02）应向债权人支付的全部租金、租前息、宽限期利息、留购价等，其中租金利息合计 168,513,229.2 元	2020/11/27	2023/11/27	102,562,830.63
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市自来水公司	对承租人享有的全部债权，包括但不限于承租人按照主合同(合同号：桂租[2021]年租字第（051号））应向债权人支付的全部租金、租前息、宽限期利息、留购价等，其中租金利息合计 169,293,946.64 元	2021/3/16	2024/3/16	138,760,921.12
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市自来水公司	对承租人享有的全部债权，包括但不限于承租人按照主合同(合同号 CQRCFL—H2—2020—0085) 应向债权人支付的全部租金、租前息、宽限期利息、留购价等，其中租金利息合计 116,743,330.80 元	2021/4/2	2026/4/2	100,000,000.00
<b>合计</b>					1,549,600,754.6

3

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,210,249,616.13	2,207,741,760.57
专项应付款	360,927,397.73	360,927,397.73
合计	2,571,177,013.86	2,568,669,158.30

1、长期应付款按类别列示

款项性质	期末余额	期初余额
长期关联方借款	71,264,616.13	68,756,760.57
长期非金融机构借款	1,125,305,000.00	1,125,305,000.00
明股实债	1,013,680,000.00	1,013,680,000.00
合计	2,210,249,616.13	2,207,741,760.57

(1) 存在质押情况长期应付款

质押权人	质押物	评估价值 (元)	资金用途	期末余额
国开发展基金有限公司	(1) 玉林城投与玉林市政府签订的《玉林市棚户区改造项目(2013-2017)还款差额补足协议》项下享有的所有权益和收益 2014/03/19-2031/04/28。 (2) 其质押权位于国家开发银行股份有限公司与玉林市城市建设投资集团有限公司已签订的玉林棚户区改造项目(2013-2017)贷款协议项下的质押权之后。		玉林市城市棚户区改造项目(2013-2017)项目建设	187,500,000.00
	合计			187,500,000.00

(2) 存在质押情况长期应付款

抵押权人	抵押物	评估价值 (元)	资金用途	期末余额
长安国际信托股份有限公司	权属玉林市城市建设投资集团有限公司的玉林市人民东路611号富林双泉佳园办公楼(评估价值: 5026.11万元, 房产号: 玉林市房权证玉房字第2012013744号, 土地证号: 玉国用(2013)第000486号)	50,261,100.00	补充流动资金, 用于非房地产子公司的物资采购	300,000,000.00
	合计			300,000,000.00

2. 专项应付款按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
财政基建拨款	360,927,397.73			360,927,397.73
合计	360,927,397.73			360,927,397.73

(三十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
----	------	-------	-------	------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	12,699,020.21			153,374.26	详见附注十、资产负债表日后事项
合计	12,699,020.21			153,374.26	

(三十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	123,116,292.74		3,342,179.92	119,774,112.82	财政拨款购买固定资产
合计	123,116,292.74		3,342,179.92	119,774,112.82	

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
日本协定银行贷款及财政借款	141,201,785.22	144,724,974.94
合计	141,201,785.22	144,724,974.94

(三十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
玉林市人民政府国有资产监督管理委员会	408,013,537.00	97.01			408,013,537.00	97.01
玉林市房产管理所	10,380,000.00	2.47			10,380,000.00	2.47
国开发展基金有限公司	2,200,000.00	0.52			2,200,000.00	0.52
合计	420,593,537.00	100.00			420,593,537.00	100.00

(三十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	23,800,000.00			23,800,000.00
其他资本公积	4,646,400,993.23			4,646,400,993.23
合计	4,670,200,993.23			4,670,200,993.23

(三十五) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	178,312,557.89			178,312,557.89
合计	178,312,557.89			178,312,557.89

(三十六) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,184,009,093.22	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,184,009,093.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,219,024.93	
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
对其他股东的分配		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,241,228,118.16	

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	509,499,384.24	302,538,703.34	387,375,923.31	208,962,659.09
其中：房地产销售	241,664,202.55	129,464,431.59	181,398,123.85	71,195,800.85
自来水经营	87,734,175.25	63,004,390.24	78,508,947.67	61,199,566.24
混凝土销售	39,303,561.65	31,622,735.77	12,784,277.44	12,978,401.48
污水处理服务	87,238,969.30	35,251,739.48	72,847,589.41	31,590,565.06
物业管理服务	9,270,054.01	9,924,590.90	9,967,752.92	8,941,817.78
医疗垃圾处理服务	7,607,051.85	5,293,728.49	6,577,591.16	4,439,305.16
健身房、影院运营服务	961,729.95	398,776.52	90,461.63	248,515.18
让渡资产使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
停车场运营服务	2,188,362.56	566,037.69	1,351,239.35	353,848.20
租赁、合作及安装服务	16,957,194.45	12,284,631.10	16,696,456.56	9,976,616.41
教育服务	1,260,853.33	1,231,789.83	332,158.15	703,841.22
餐饮服务	4,501,635.88	3,400,658.23	2,090,559.53	1,854,335.72
其他项目	10,811,593.46	10,095,193.50	4,730,765.64	5,480,045.79
其他业务	10,538,161.17	3,407,520.72	21,946,417.36	1,131,255.88
其中：资金利息	3,511,805.71	0.00	17,107,363.30	0.00
其他物业附属服务	3,855,442.20	1,935,894.53	648,112.95	66,877.05
教育其他配套服务	484,838.74	364,422.01	103,671.81	45,852.66
其他零星服务	760,237.62	41,684.54	518,190.03	40,954.33
其他收入	1,925,836.90	1,065,519.64	3,569,079.28	977,571.84
合计	520,037,545.41	305,946,224.06	409,322,340.67	210,093,914.97

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	1,227,161.18	1,405,927.45
房产税	1,176,944.88	422,886.93
城镇土地使用税	1,200,292.72	1,394,505.18
教育费附加	1,244,311.65	854,752.84
残疾人保障金	85,155.30	143,127.20
营业税	4,648,094.12	108,972.00
土地增值税	3,516,106.51	3,650,532.06
车船使用税	3,061.97	3,056.52
其他	985,292.60	417,322.55
合计	14,086,420.93	8,401,082.73

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,116,230.91	3,113,178.17
折旧与摊销	1,466,144.42	519,223.72
业务招待费	0.00	6,135.20
宣传推广费	946,685.35	601,850.78
差旅费	0.00	0.00
办公费	104,407.67	77,522.86
安装劳务费	0.00	0.00
其他	3,664,124.64	824,605.18
合计	11,297,592.99	5,142,515.91

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,787,809.85	14,855,646.10
折旧与摊销	8,744,413.10	8,531,604.37
业务招待费	16,415.17	36,667.97
车辆使用费	141,879.90	153,886.54
差旅费	83,967.84	17,893.34
办公费	907,113.37	753,438.67
中介费用	714,859.73	1,188,442.05
劳务费	898,265.96	382,363.58
租赁费	30,275.44	28,610.44

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	4,974,347.37	5,237,403.35
残疾人保障金	347,615.81	71,359.55
合计	33,646,963.54	31,257,315.96

(四十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	99,059,392.25	97,874,410.41
减：利息收入	5,310,221.75	3,381,975.77
汇兑损益	0.00	0.00
手续费支出	793,412.50	1,437,485.12
其他支出	9,499,823.12	754,562.98
合计	104,042,406.12	96,684,482.74

(四十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税加计扣除	4,654.12	0.00	与收益相关
稳岗补助	0.00	83,729.42	与收益相关
个税手续费返还	9,309.51	23,515.29	与收益相关
税费返还	169,934.41		收收益相关
合计	183,898.04	107,244.71	

(四十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,053,949.05	4,741,195.90
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	298,357.56	5,585.62
处置其他权益工具投资取得的投资收益	0.00	0.00
其他	474,161.49	1,170,140.64
合计	15,826,468.10	5,916,922.16

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,117.45	
合计	15,117.45	

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失：	10,842.73	4,427,471.57
合计	10,842.73	4,427,471.57

(四十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产毁损报废利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
与日常活动无关的政府补助	5,400,857.31	1,476,088.23	5,400,857.31
违约赔偿收入	1,520,816.25	822,128.94	1,520,816.25
废弃物收入	0.00	3,518.45	0.00
征地补偿款	0.00	0.00	0.00
其他	59,536.90	210,654.80	59,536.90
合计	6,981,210.46	2,512,390.42	6,981,210.46

政府补助主要明细如下：

项目	拨款金额
国家电影事业发展专项资金、统计服务业奖励资金	50,000.00
二环南路二期东段工程等项目补助款	3,579,084.71
财政资金形成固定资产	155,625.72
增值税减免税额	1,616,146.88
合计	5,400,857.31

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	0.00	102,805.51	0.00
其中：固定资产毁损报废损失	0.00	95,676.58	0.00
对外捐赠	0.00	391,613.00	0.00
滞纳金	3,185.31	35,440.01	3,185.31
赔偿款	180,182.83	33,043.30	180,182.83
罚款	25,312.00	0.00	25,312.00
其他	13,984.70	38,485.42	13,984.70
合计	222,664.84	601,387.24	222,664.84

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	17,294,768.40	18,321,235.05
递延所得税费用		
合计	17,294,768.40	18,321,235.05

(四十九) 现金流量表

(五十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	56,518,041.31	51,784,434.93
加：资产减值准备	-15,117.45	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,675,432.20	52,826,796.96
无形资产摊销	1,833,417.32	1,327,372.44
长期待摊费用摊销	1,313,367.62	1,102,806.26
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）	-10,842.73	-4,427,471.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	99,059,392.25	97,874,410.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,826,468.10	-5,916,922.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,294,256.71	-103,434,663.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,451,486.33	-108,610,791.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,354,880.52	-57,408,542.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-295,553,401.14	-74,882,569.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,720,693,019.33	625,899,740.43
减：现金的期初余额	1,547,625,719.16	642,842,491.92
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	173,067,300.17	-16,942,751.50

### 3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,720,693,019.33	1,547,625,719.16
其中：库存现金	309,333.05	435,226.54
可随时用于支付的银行存款	1,706,508,244.81	1,524,077,260.38
可随时用于支付的其他货币资金	13,875,441.47	23,113,232.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,720,693,019.33	1,547,625,719.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

详见附注五、合并财务报表重要项目注释/（一）货币资金、（十三）固定资产、（十八）短期借款、（二十五）长期借款（二十七）长期应付款等披露的内容。

## 六、合并范围的变更

（一）合并范围发生变化的其他原因

2021年5月，本公司增资全资下属子公司玉林市桂雅田源房地产有限公司，5月起纳入本公司合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
玉林市富林房地产有限责任公司	广西玉林	广西玉林	房地产开发经营（凭有效资质证经营）、房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		100.00
玉林市佳家房地产咨询有限公司	广西玉林	广西玉林	市场营销策划，房地产销售代理服务，房地产项目评估（凭有效资质证方可经营），房地产投资分析，房地产规划设计，国内广告推广的策划服务，房地产中介服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		100.00	100.00
玉林市黄玫瑰房	广西	广西	房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		100.00	100.00

子公司名称	注册地	主要经营	业务性质	持股比例(%)		取得方式
地产开发有限公司	玉林	玉林	批准后方可开展经营活动。)			
玉林市富林建设工程有限公司	广西玉林	广西玉林	许可项目：各类工程建设活动；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑智能化工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：体育场地设施工程施工；土石方工程施工；金属门窗工程施工；家具安装和维修服务；园林绿化工程施工；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；机械设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00		100.00
玉林城投水务集团有限公司	广西玉林	广西玉林	自来水的生产、供应；污水处理及再生利用；对城市供排水涉水工程的设计和施工；供排水管道及配件零售；水质检测；对水生产和供应业的投资；水源的开发和利用；直饮水、二次供水的管理与服务；对水环境治理项目的投资、建设。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		100.00
玉林市美林污水处理有限责任公司	广西玉林	广西玉林	对城镇污水处理基础设施的投资建设、经营管理；对城镇污水进行综合处理及开发利用。（注：公司住所地为办公场所）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		100.00
玉林市自来水公司	广西玉林	广西玉林	许可项目：自来水生产、供应及销售（此项目仅供下设分支机构经营）；市政公用工程总承包三级；普通货运（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；一般项目：供排水管道及配件零售服务；水质检测（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	100.00		100.00
广西玉林市大容泉饮用水有限责任公司	广西玉林	广西玉林	生产经营饮料[瓶(桶)装饮用水类(饮用纯净水)]，饮用水技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		100.00
玉林市瑞林物业管理有限公司	广西玉林	广西玉林	物业管理，房地产中介服务，建筑及装饰材料（除危险化学品）的销售，园林绿化工程的设计与施工（凭有效资质证经营），国内广告设计、制作、发布；中餐类制售（不含凉菜、裱花蛋糕、生食海产品）；货运代理，仓储服务，公司礼仪服务，家政服务，家用电器维修，五金产品、日用品、桶装水销售，汽车清洗服务，机动车修理与维护，场地租赁，劳务派遣（有效期为2018年7月5日至2021年7月4日止）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		100.00
玉林市金品混凝	广西	广西	一般项目：生产、销售预拌水泥混凝土、沥青混凝土、	100.00		100.00

子公司名称	注册地	主要经营	业务性质	持股比例(%)		取得方式
土有限公司	玉林	玉林	聚合物混凝土、钢纤维混凝土、水泥预制品；销售建筑材料（除危险品）、建筑机械（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；建筑装饰装饰工程施工；许可项目：普通货运、货物专用运输（罐式容器）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。			
广西玉林市爱民医疗废物处理有限公司	广西玉林	广西玉林	对玉林市医疗废物特种垃圾进行无害化处理（凭有效许可审批方可经营）；道路危险货物运输（除危险化学品外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		100.00
玉林市金湖开发建设有限公司	广西玉林	广西玉林	许可项目：水利工程建设监理；建设工程设计；各类工程建设活动；餐饮服务；住宿服务；游艺娱乐活动；房地产开发经营；小餐饮；食品经营（销售散装食品）；烟草制品零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：水资源管理；工程管理服务；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；游览景区管理；园区管理服务；城市公园管理；休闲观光活动；园林绿化工程施工；会议及展览服务；规划设计管理；物联网应用服务；露营地服务；娱乐性展览；公园、景区小型设施娱乐活动；商业综合体管理服务；机构养老服务；健身休闲活动；游乐园服务；数据处理服务；软件开发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；建筑材料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；广告制作；玩具、动漫及游艺用品销售；日用品销售；租赁服务（不含出版物出租）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；日用化学产品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00		100.00
玉林市宏业投资有限公司	广西玉林	广西玉林	一般项目：对计算机服务项目、住宿、餐饮业、租赁和商务服务业、广告业、娱乐业的投资；企业管理；餐饮管理；单位后勤管理服务；外卖递送服务；房地产经纪；房地产咨询；住房租赁；非居住房地产租赁；柜台、摊位出租；计算机及通讯设备租赁；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；食用农产品批发；农副产品批发；卫生用品批发；服装服饰批发；针纺织品批发；日用百货批发；文具用品批发；厨具用具及日用杂品批发；家用电器批发；五金产品批发；办公设备批发；通讯设备批发；计算机软硬件及辅助设备批发；食用农产品零售；个人卫生用品零售；服装服饰零售；针纺织品零售；日用品零售；户外用品零售；文具用品零售；	100.00		100.00

子公司名称	注册地	主要经营	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			厨具卫具零售；家用电器零售；五金产品零售；电子办公设备零售；玩具、动漫及游艺用品零售；家用视听设备零售；通讯设备零售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机及办公设备维修；销售代理；信息系统集成服务；电动车配件批发、零售；机电设备批发、零售；发电、输电、供电业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；住宿服务；电影放映；烟草制品零售；食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）			
玉林市智兴教育投资有限公司	广西玉林	广西玉林	对教育基础设施的投资、建设；教学设备、文化体育用品及器械、日用品的销售；餐饮服务；物业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		100.00
玉林市玉东新区智兴幼儿园有限公司	广西玉林	广西玉林	许可项目：营利性民办幼儿园（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）		100.00	100.00
玉林市公共停车场投资管理有限公司	广西玉林	广西玉林	一般项目：停车场的投资、建设、规划设计与施工；城市公共停车场及场内广告和配套设施的投资经营；城市道路和公共场地车辆停放服务；广告设计、制作及发布；电动汽车充电基础设施运营；洗车服务；机动车修理和维护；供应链管理服务；日用品销售；玩具、动漫及游艺用品销售；服装服饰零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；食品经营；烟草制品零售；酒类经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	100.00		100.00
玉林市金玫瑰房地产开发有限公司	广西玉林	广西玉林	许可项目：房地产开发经营；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：物业管理；对房地产业的投资。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	80.48		80.48
玉林市玉州区寒山自来水厂	广西玉林	广西玉林	生活饮用水的生产供应；水管及配件销售；管道安装和维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		100.00	100.00
玉林市玉州区鸦桥自来水厂	广西玉林	广西玉林	生活饮用水的生产供应；水管、配件的销售；管道安装与维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		100.00	100.00
玉林市玉州区江南自来水	广西玉林	广西玉林	水生产、水供应（凭有效许可证经营）；镀锌管、接头、水表、小五金的批发、零售。（依法须经批准的项目，		100.00	100.00

子公司名称	注册地	主要经营	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			经相关部门批准后方可开展经营活动。			
玉林市桂雅田源房地产有限公司	广西玉林	广西玉林	房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	100.00		100.00

## 2.重要的非全资子公司主要财务信息

项目	本期数	上期数
	玉林市金玫瑰房地产开发有限公司	玉林市金玫瑰房地产开发有限公司
流动资产	805,523,033.28	
非流动资产	873,548.17	
资产合计	806,396,581.45	
流动负债	174,438,953.36	
非流动负债	499,320,268.00	
负债合计	673,759,221.36	
营业收入	86,377.87	
净利润	-3,591,104.64	
综合收益总额	-3,591,104.64	
经营活动现金流量	-101,318,394.20	

## 3. 在联营企业中的权益

### 1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铝广西玉林稀土开发有限公司	广西玉林	广西玉林	矿业权投资、矿业权股权投资，稀土矿产资源勘查、开发、销售	45.00		权益法核算

### 2、重要联营企业的主要财务信息

项目	2021年6月30日	2020年6月30日
	中铝广西玉林稀土开发有限公司	中铝广西玉林稀土开发有限公司
流动资产	109,715,670.52	49,834,148.37
非流动资产	102,912.07	130,348.87
资产合计	109,818,582.59	49,964,497.24
流动负债	27,327,948.38	14,111,274.26
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	27,327,948.38	14,111,274.26
营业收入	150,457,602.33	125,177,083.95
净利润	33,453,220.12	10,535,990.89

综合收益总额	33,453,220.12	10,535,990.89
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为玉林市人民政府国有资产监督管理委员会。

### (二) 本公司子公司的情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
玉林市富林房地产有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	潘龙	房地产开发经营(凭有效资质证经营)、房屋租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林城投水务集团有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	杜建中	自来水的生产、供应;污水处理及再生利用;对城市供排水涉水工程的设计和施工;供排水管道及配件零售;水质检测;对水生产和供应业的投资;水源的开发和利用;直饮水、二次供水的管理与服务;对水环境治理项目的投资、建设。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市瑞林物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	李喜倩	物业管理,房地产中介服务,建筑及装饰材料(除危险化学品)的销售,园林绿化工程的设计与施工(凭有效资质证经营),国内广告设计、制作、发布;中餐类制售(不含凉菜、裱花蛋糕、生食海产品);货运代理,仓储服务,公司礼仪服务,家政服务,家用电器维修,五金产品、日用品、桶装水销售,汽车清洗服务,机动车修理与维护,场地租赁,劳务派遣(有效期为2018年7月5日至2021年7月4日止)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市金品混凝土有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	李喜倩	一般项目:生产、销售预拌水泥混凝土、沥青混凝土、聚合物混凝土、钢纤维混凝土、水泥预制品;销售建筑材料(除危险品)、建筑机械(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动);许可项目:普通货运、货物专用运输(罐式容器)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。
广西玉林市	全资子	有限责任公	广西	李喜倩	对玉林市医疗废物特种垃圾进行无害化处理(凭

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
爱民医疗废物处理有限公司	公司	司(非自然人投资或控股的法人独资)	玉林		有效许可审批方可经营);道路危险货物运输(除危险化学品外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
玉林市金湖开发建设有限公司	全资子公司	其他有限责任公司	广西玉林	陈志	许可项目:水利工程建设监理;建设工程设计;各类工程建设活动;餐饮服务;住宿服务;游艺娱乐活动;房地产开发经营;小餐饮;食品经营(销售散装食品);烟草制品零售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:水资源管理;工程管理服务;农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营;游览景区管理;园区管理服务;城市公园管理;休闲观光活动;园林绿化工程施工;会议及展览服务;规划设计管理;物联网应用服务;露营地服务;娱乐性展览;公园、景区小型设施娱乐活动;商业综合体管理服务;机构养老服务;健身休闲活动;游乐园服务;数据处理服务;软件开发;互联网销售(除销售需要许可的商品);建筑材料销售;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);广告制作;玩具、动漫及游艺用品销售;日用品销售;租赁服务(不含出版物出租);专用化学产品销售(不含危险化学品);日用化学产品销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
玉林市宏业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	陈志	一般项目:对计算机服务项目、住宿、餐饮业、租赁和商务服务业、广告业、娱乐业的投资;企业管理;餐饮管理;单位后勤管理服务;外卖递送服务;房地产经纪;房地产咨询;住房租赁;非居住房地产租赁;柜台、摊位出租;计算机及通讯设备租赁;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);食用农产品批发;农副产品批发;卫生用品批发;服装服饰批发;针纺织品批发;日用百货批发;文具用品批发;厨具卫具及日用杂品批发;家用电器批发;五金产品批发;办公设备批发;通讯设备批发;计算机软硬件及辅助设备批发;食用农产品零售;个人卫生用品零售;服装服饰零售;针纺织品零售;日用品零售;户外用品零售;文具用品零售;厨具卫具零售;日用家电零售;五金产品零售;电子办公设备零售;玩具、动漫及游艺用品零售;家用视听

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
					设备零售；通讯设备零售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机及办公设备维修；销售代理；信息系统集成服务；电动车配件批发、零售；机电设备批发、零售；发电、输电、供电业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；住宿服务；电影放映；烟草制品零售；食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
玉林市智兴教育投资有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	曾庆钧	对教育基础设施的投资、建设；教学设备、文化体育用品及器械、日用品的销售；餐饮服务；物业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
玉林市公共停车场投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	李喜传	一般项目：停车场的投资、建设、规划设计与施工；城市公共停车场及场内广告和配套设施的投资经营；城市道路和公共场地车辆停放服务；广告设计、制作及发布；电动汽车充电基础设施运营；洗车服务；机动车修理和维护；供应链管理；日用品销售；玩具、动漫及游艺用品销售；服装服饰零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；食品经营；烟草制品零售；酒类经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
玉林市金玫瑰房地产开发有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	广西玉林	潘龙	许可项目：房地产开发经营；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：物业管理；对房地产业的投资。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
玉林市桂雅田源房地产有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	广西玉林	潘龙	房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（续）

子公司名称	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
玉林市富林房地产有限责任公司	20,000.00	100.00	100.00	9145090079681843XJ
玉林城投水务集团有限公司	20,000.00	100.00	100.00	91450900MA5NP6TF7J

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
玉林市瑞林物业管理有限公司	800.00	100.00	100.00	91450900662109160X
玉林市金品混凝土有限公司	2,000.00	100.00	100.00	91450900682136350X
广西玉林市爱民医疗废物处理有限公司	60.00	100.00	100.00	914509005547280449
玉林市金湖开发建设有限公司	88,618.00	100.00	100.00	91450900353655221B
玉林市宏业投资有限公司	2,000.00	100.00	100.00	91450900588632446Y
玉林市智兴教育投资有限公司	19,000.00	100.00	100.00	91450900MA5LBTGH54
玉林市公共停车场投资管理有限公司	800.00	100.00	100.00	91450900MA5L6X7B2G
玉林市金玫瑰房地产开发有限公司	17,260.00	80.48	80.48	91450900MA5N61XE7T
玉林市桂雅田源房地产有限公司	1,000.00	100.00	100.00	91450900MA5Q7J8HXJ

(三) 本企业二级子公司

子公司名称	子公司 类型	企业类型	注册 地	法人 代表	业务性质
玉林市佳家 房地产咨询 有限公司	全资子 公司	有限责任公 司(非自然人 投资或控股 的法人独资)	广西 玉林	潘龙	市场营销策划, 房地产销售代理服务, 房地产项目评估(凭有效资质证方可经营), 房地产投资分析, 房地产规划设计, 国内广告推广的策划服务, 房地产中介服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市黄玫 瑰房地产开 发有限公司	全资子 公司	有限责任公 司(非自然人 投资或控股 的法人独资)	广西 玉林	潘龙	房地产开发经营。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市富林 建设工程有限公司	全资子 公司	有限责任公 司(非自然人 投资或控股 的法人独资)	广西 玉林	吴丽霞	许可项目: 各类工程建设活动; 房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包; 建筑智能化工程施工; 施工专业作业; 住宅室内装饰装修(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 体育场地设施工程施工; 土石方工程施工; 金属门窗工程施工; 家具安装和维修服务; 园林绿化工程施工; 建筑材料销售; 建筑装饰材料销售; 机械设备销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)
玉林市美林 污水处理有 限责任公司	全资子 公司	有限责任公 司(非自然人 投资或控股 的法人独资)	广西 玉林	莫左	对城镇污水处理基础设施的投资建设、经营管理; 对城镇污水进行综合处理及开发利用。(注: 公司住所地为办公场所)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市自来 水公司	全资子 公司	全民所有制	广西 玉林	杜建中	许可项目: 自来水生产、供应及销售(此项目仅供下设分支机构经营); 市政公用工程总承包三级; 普通货运(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
					关部门批准文件或许可证件为准)；一般项目：供排水管道及配件零售服务；水质检测(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。
玉林市玉东新区智兴幼儿园有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	曾庆钧	许可项目：营利性民办幼儿园(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
玉林市玉州区寒山自来水厂	全资子公司	全民所有制	广西玉林	杨熙栋	生活饮用水的生产供应；水管及配件销售；管道安装和维修。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市玉州区鸦桥自来水厂	全资子公司	全民所有制	广西玉林	陈冬裕	生活饮用水的生产供应；水管、配件的销售；管道安装与维修。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)
玉林市玉州区江南自来水	全资子公司	全民所有制	广西玉林	何川	水生产、水供应(凭有效许可证经营)；镀锌管、接头、水表、小五金的批发、零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

(续)

子公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
玉林市佳家房地产咨询有限公司	30.00	100.00	100.00	91450900692771331B
玉林市黄玫瑰房地产开发有限公司	1,000.00	100.00	100.00	91450900MA5NHREC0G
玉林市富林建设工程有限公司	1,000.00	100.00	100.00	91450900MA5PU17Q2X
玉林市美林污水处理有限责任公司	15,166.00	100.00	100.00	91450900675033150T
玉林市自来水公司	3,408.00	100.00	100.00	91450900200420886A
玉林市玉东新区智兴幼儿园有限公司	300.00	100.00	100.00	91450900MA5PUU6X29
玉林市玉州区寒山自来水厂	3.00	100.00	100.00	91450900MA5KD1EE1H
玉林市玉州区鸦桥自来水厂	75.00	100.00	100.00	91450902799736130M
玉林市玉州区江南自来水	300.00	100.00	100.00	91450900727660624Y

(四) 本企业三级子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广西玉林市大容泉饮用水有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	广西玉林	庞保标	生产经营饮料[瓶(桶)装饮用水类(饮用纯净水)]，饮用水技术咨询服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

(续)

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
广西玉林市大容泉饮用水有限责任公司	50.00	100.00	100.00	91450900796813719F

(五) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益” / (二) 在联营企业中的权益”。

(六) 本企业的其他关联方情况

本企业无需要披露的其他关联方。

(七) 关联交易情况

本企业无需要披露的关联方。

(八) 关联方应收应付款项

本企业无需要披露的关联方应收应付。

## 九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司需要披露的承诺事项主要系借款质押、抵押等担保信息，详见“附注五、合并财务报表主要项目注释/ (十八) 短期借款、(二十五) 长期借款”部分相应内容。

(二) 或有事项

1. 对外担保情况：

保证人	被担保单位	担保方式	要求担保事由及用途、贷款银行	币种	担保余额 (万元)	担保生效日期	担保失效日期	是否履行完毕
玉林市美林污水处理有限公司	玉林龙腾投资有限公司	保证	1. 担保事由：就玉林龙腾投资有限公司向国家开发银行广西壮族自治区分行借款 14400 万元提供保证担保； 2. 用途：用于玉林龙潭产业园交易集散市场扩建升级项目（扶贫开发）建设； 3. 贷款机构：国家开发银行广西壮族自治区分行。	人民币	5,000	2020/1/17	2035/1/16	否

保证人	被担保单位	担保方式	要求担保事由及用途、贷款银行	币种	担保余额(万元)	担保生效日期	担保失效日期	是否履行完毕
玉林市美林污水处理有限公司	玉林龙腾投资有限公司	保证	1.担保事由：就玉林龙腾投资有限公司向国家开发银行广西壮族自治区分行借款30000万元提供保证担保； 2.用途：用于广西龙潭进口再生资源加工利用园区二期项目（扶贫开发）建设； 3.贷款机构：国家开发银行广西壮族自治区分行。	人民币	9,800.00	2020/5/14	2035/5/13	否
玉林市美林污水处理有限公司	玉林龙腾投资有限公司	保证	1.担保事由：就玉林龙腾投资有限公司向国家开发银行广西壮族自治区分行借款30000万元提供保证担保； 2.用途：用于广西玉林龙潭产业园高端不锈钢制品产业基地项目（一期）（扶贫开发）建设； 3.贷款机构：国家开发银行广西壮族自治区分行。	人民币	9,800.00	2020/5/14	2035/5/13	否
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林投资集团有限公司	保证	1.担保事由：就玉林投资集团有限公司向中国建设银行股份有限公司玉林分行借款20000万元提供保证担保； 2.用途：项目建设； 3.贷款机构：中国建设银行股份有限公司玉林分行。	人民币	22,000.00	2020/7/28	2045/7/27	否
玉林市美林污水处理有限公司	玉林联创投资开发有限公司	保证	1.担保事由：就玉林联创投资开发有限公司向中国农业发展银行玉林分行借款40000万元提供保证担保； 2.用途：广西先进装备制造城（玉林）标准厂房建设项目（二期）项目建设； 3.贷款机构：国农业发展银行玉林分行。	人民币	10,000.00	2020/1/15	2034/1/13	否
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林龙腾投资有限公司	保证	1.担保事由：就广西中小企业融资担保公司为玉林龙腾投资有限公司的3亿元融资提供反担保； 2.用途：玉林龙潭产业园区	人民币	30,000.00	2020/3/17	2022-04-30	否

保证人	被担保单位	担保方式	要求担保事由及用途、贷款银行	币种	担保余额(万元)	担保生效日期	担保失效日期	是否履行完毕
			项目建设; 3. 贷款机构: 龙港新区玉林龙潭产业园区管理委员会					
玉林市城市建设投资集团有限公司	玉林市蓁蓁农业投资有限公司	抵押	1. 担保事由: 就玉林市蓁蓁农业投资有限公司向国家开发银行股份有限公司借款 1 亿元以其位于玉林市玉容公路泉塘段北侧, 权证号分别是玉国用(2008)第 B0699 号、玉国用(2008)第 A474 号, 面积合计 104,899.45 平方米的两宗国有划拨文体娱乐用地提供抵押担保; 2. 用途: 为建设海峡两岸(广西玉林)农业综合试验区蓁蓁生态农业示范基地项目; 3. 贷款机构: 国家开发银行股份有限公司	人民币	2,400.00	2013/2/28	2023/2/27	否

## 十、资产负债表日后事项

截至报告日, 本公司存在下述纠纷诉讼案件:

1、2019年10月29日, 玉林市玉州区人民法院立案受理陈永进、陈永前、陈大彬诉本公司全资子公司玉林市公共停车场管理投资有限公司(以下简称停车场公司)、广西大业建设集团有限公司(停车场公司委托的施工单位, 以下简称大业公司)财产损害赔偿纠纷一案(一审案号: (2019)桂0902民初4626号)。2021年1月25日, 玉州区人民法院作出一审判决, 判决停车场公司赔偿原告房屋重建费用80,670.26元、租金损失33,995元, 合计114,665.26元, 大业公司对此两项判决承担连带赔偿责任, 另判决停车场公司负担案件受理费1,709元、鉴定费37,000元。陈永进、陈永前、陈大彬、停车场公司、大业公司均不服一审判决并提起上诉, 二审于2021年7月14日在玉林市中级人民法院进行开庭审理, 截止报告日庭审结果尚未公布。本公司已在2020年末根据一审判决结果计提预计负债153,374.26元。

## 十一、其他重要事项

截至审计报告日, 本公司无应披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,448,363.11	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,448,363.11	100.00		---

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,448,363.11	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,448,363.11	100.00		---

#### 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 职工欠款、关联方往来、政府部门单位往来组合 (计提比例 0%)	1,448,363.11		
合计	1,448,363.11		

(续):

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 职工欠款、关联方往来、政府部门单位往来组合 (计提比例 0%)	1,448,363.11		
合计	1,448,363.11		

#### 2. 按欠款方归集的应收账款期末余额明细

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
玉林市金品混凝土有限公司	1,448,363.11	100.00	
合计	1,448,363.11	100.00	

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,583,346,171.84	2,385,213,309.49
减：坏账准备	250,021.69	250,021.69
合计	2,583,096,150.15	2,384,963,287.80

1. 其他应收款项

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,583,346,171.84	100.00	250,021.69	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,583,346,171.84	100.00	250,021.69	

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,385,213,309.49	100.00	250,021.69	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,385,213,309.49	100.00	250,021.69	

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1: 一般账龄组合 (计提比例 0.50%)	50,004,338.95	0.50	250,021.69	50,004,338.95	0.50	250,021.69
组合 2: 职工欠款、关联方往来、政府部门单位往来组合 (计提比例 0%)	2,533,341,832.89			2,335,208,970.54		
合计	2,583,346,171.84		250,021.69	2,385,213,309.49		250,021.69

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
玉林龙腾投资有限公司	往来款	736,609,496.90	1-2年	28.51	
玉林市黄玫瑰房地产开发 有限公司	资金拆借	560,928,333.29	0-3年	21.71	
玉林市金玫瑰房地产开发 有限公司	资金拆借	414,247,338.14	0-3年	16.04	
玉林市富林房地产有限 责任公司	资金拆借	345,042,368.52	0-4年	13.36	
玉林市金品混凝土有限 公司	资金拆借	100,105,819.44	1年以内	3.88	
合计		2,156,933,356.29		83.49	

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	820,140,439.09		810,140,439.09	810,140,439.09		810,140,439.09
对联营、合营企业投资	37,012,602.43		21,958,653.38	21,958,653.38		21,958,653.38
合计	857,153,041.52		832,099,092.47	832,099,092.47		832,099,092.47

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
玉林市富林房地产有 限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
玉林市瑞林物业管理 有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
玉林市金品混凝土有 限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西玉林市爱民医疗 废物处理有限公司	600,000.00			600,000.00		
玉林市金湖开发建设 有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
玉林市智兴教育投资 有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
玉林市公共停车场投 资管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
玉林市宏业投资有限 公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
玉林城投水务集团有 限公司	186,740,000.00			186,740,000.00		
玉林市金玫瑰房地产 开发有限公司	121,800,439.09			121,800,439.09		
玉林市桂雅田源房 地产有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	810,140,439.09	10,000,000.00		820,140,439.09		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中铝广西玉林 稀土开发有限 公司	21,958,653.38			15,053,949.05						37,012,602.43	
小计	21,958,653.38			15,053,949.05						37,012,602.43	
合计	21,958,653.38			15,053,949.05						37,012,602.43	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一：主营业务收入	220,992,598.72	112,910,228.73	171,866,032.57	65,051,806.12
其中：房地产销售	218,671,640.15	112,341,336.46	170,516,446.70	64,991,066.88
租赁、合作及安装服务	1,845,947.19	93,159.43	1,349,585.87	60,739.24
其他项目	475,011.38	475,732.84	100,494.96	14,373.17
二：其他业务收入	42,051,700.20	0.00	43,864,575.40	0.00
其中：资金利息	42,051,700.20	0.00	43,864,575.40	0.00
其他物业附属服务				
合计	263,044,298.92	112,910,228.73	215,730,607.97	65,051,806.12

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,053,949.05	4,741,195.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	15,053,949.05	4,741,195.90

玉林市城市建设投资集团有限公司  
 二〇二一年八月三十日



财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：

日期：

招君

2021.8.30

主管会计工作负责人

签名：

日期：

覃英兰

2021.8.30

会计机构负责人

签名：

日期：

吴君 黄可华

2021.8.30