

合并资产负债表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	3,984,108,968.25	2,260,441,768.44
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	50,000,000.00	50,000,000.00
☆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	八（三）	44,434,284.62	17,920,000.00
应收账款	八（四）	568,624,091.50	391,242,665.46
应收款项融资			
预付款项	八（五）	391,597,290.47	50,549,814.17
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八（六）	326,639,727.69	272,435,013.29
其中：应收股利			200,000.00
△买入返售金融资产			
存货	八（七）	1,637,792,428.35	2,123,374,911.58
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产	八（八）	919,275,222.87	950,946,917.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（九）	187,786,607.42	187,417,639.22
流动资产合计		8,110,258,621.17	6,304,328,729.97
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十）	21,500,000.00	21,500,000.00
☆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	八（十一）	19,566,515.51	20,000,000.00
长期股权投资	八（十二）	2,617,895,295.22	2,180,169,162.90
其他权益工具投资	八（十三）	1,662,765,197.91	2,214,765,197.91
其他非流动金融资产	八（十四）	2,950,744,973.98	2,251,437,810.95
投资性房地产	八（十五）	2,661,421,837.51	2,009,100,300.00
固定资产	八（十六）	1,302,262,882.13	869,811,968.52
其中：固定资产原价			
累计折旧			
固定资产减值准备			
在建工程	八（十七）	2,348,105,767.13	1,936,277,080.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十八）	10,468,968.52	10,468,968.52
无形资产	八（十九）	948,126,540.80	889,340,975.95
开发支出		39,340,875.44	
商誉	八（二十）	25,487,012.29	25,487,012.29
长期待摊费用	八（二十一）	14,488,029.16	1,366,409.48
递延所得税资产	八（二十二）	219,352,356.95	219,352,356.95
其他非流动资产	八（二十三）	507,014,268.47	385,434,978.89
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		15,348,540,521.02	13,034,512,223.05
资产合计		23,458,799,142.19	19,338,840,953.02

企业负责人：

主管会计工作负责人：1

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十四）	1,160,600,000.00	747,000,000.00
△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	八（二十五）	699,242,017.02	609,144,842.95
预收款项	八（二十六）	9,134,600.49	8,746,000.88
合同负债	八（二十七）	393,568,979.10	233,375,322.21
△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	八（二十八）	68,279,664.03	65,949,381.14
应交税费	八（二十九）	182,207,982.98	244,224,148.11
其他应付款	八（三十）	1,308,512,122.80	1,850,649,058.12
其中：应付股利		3,916,723.94	1,006,297.97
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债	八（八）	532,697,476.40	550,121,542.37
一年内到期的非流动负债	八（三十一）	105,465,987.39	175,864,876.52
其他流动负债			12,371,722.24
流动负债合计		4,459,708,830.21	4,497,446,894.54
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十二）	3,386,858,414.81	1,590,910,513.45
应付债券	八（三十三）	1,470,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	八（三十四）	2,575,985,342.11	2,177,398,015.11
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（三十五）	1,320,837.81	1,320,837.81
递延收益	八（三十六）	934,021,693.30	1,026,282,316.06
递延所得税负债	八（二十三）	388,529,265.29	388,529,265.29
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		8,756,715,553.32	5,184,440,947.72
负债合计		13,216,424,383.53	9,681,887,842.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,072,651,032.12	8,072,651,032.12
国家资本	八（三十七）	8,072,651,032.12	8,072,651,032.12
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		8,072,651,032.12	8,072,651,032.12
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（三十八）	1,112,580,412.36	1,112,580,412.36
减：库存股			
其他综合收益	八（三十九）	1,127,274,164.23	1,127,274,164.23
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
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（四十）	-266,392,622.36	-754,284,815.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,046,112,986.35	9,558,220,792.73
※少数股东权益		196,261,772.31	98,732,318.03
所有者权益（或股东权益）合计		10,242,374,758.66	9,656,953,110.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,458,799,142.19	19,338,840,953.02

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司 2022年1-6月 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,477,671,683.40	718,584,321.15	减：营业外支出			
其中：营业收入	八（四十一）	1,477,671,683.40	718,584,321.15	四、利润总额（亏损总额）以“一”号填列	八（五十二）	1,536,885.08	3,377,369.47
△利息收入				减：所得税费用	八（五十三）	505,910,345.02	255,923,394.25
△已赚保费				五、净利润（净亏损）以“一”号填列		17,838,697.12	1,976,400.09
△手续费及佣金收入				（一）按所有权归属分类：		488,071,647.90	253,946,994.16
二、营业总成本				归属于母公司所有者的净利润			
其中：营业成本	八（四十一）	1,480,353,972.84	790,530,879.60	△少数股东损益		487,892,193.62	253,903,189.81
△利息支出		1,254,161,076.31	577,144,416.33	（二）按经营持续性分类：		179,454.28	43,804.35
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		488,071,647.90	253,946,994.16
△退保金				终止经营净利润			
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额			
△提取保险责任准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加		46,870,419.46	16,706,696.34	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用	八（四十二）	14,071,264.59	11,347,361.90	3.其他权益工具投资公允价值变动			
管理费用	八（四十三）	117,217,488.08	203,680,199.37	4.企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用		864,674.51		5.其他			
财务费用	八（四十四）	47,169,049.89	-18,347,794.34	（二）将重分类进损益的其他综合收益			
其中：利息费用		48,141,763.79	13,533,019.41	1.权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		6,248,610.75	18,841,344.40	2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		5,028,962.01	-13,311,097.67	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其他				4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益	八（四十五）	185,725,761.28	4,767,103.48	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十六）	3,100,700.00	278,448,600.00	6.其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				1.现金流量套期损益/净损益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8.投资性房地产转换评估增值			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				9.其他			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（四十七）	317,263,978.95		七、综合收益总额		488,071,647.90	253,946,994.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十八）	-7,372,684.78		归属于母公司所有者的综合收益总额		487,892,193.62	253,903,189.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十九）		-81,483.44	※归属于少数股东的综合收益总额		179,454.28	43,804.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	8,446,182.17	38,783,246.29	八、每股收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		504,481,648.18	249,970,907.88	（一）基本每股收益			
加：营业外收入	八（五十一）	2,965,581.92	9,329,855.84	（二）稀释每股收益			
其中：政府补助							

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈威印

朱松印

合并现金流量表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,539,162,786.80	661,394,827.72
△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		40,461,192.10	27,100,682.36
收到其他与经营活动有关的现金		408,588,159.24	1,391,321,781.51
经营活动现金流入小计		1,988,212,138.14	2,079,817,291.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,297,860,490.76	540,868,290.52
△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		138,509,731.70	191,712,203.43
支付的各项税费		113,612,665.94	33,068,130.12
支付其他与经营活动有关的现金		286,195,253.57	437,751,842.32
经营活动现金流出小计		1,836,178,141.97	1,203,400,466.39
经营活动产生的现金流量净额	八（五十六）	152,033,996.17	876,416,825.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		877,476,246.80	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		27,331,853.07	1,042,893.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,689,884.98	1,121,573.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		95,980,350.88	2,968,302.24
投资活动现金流入小计		1,017,478,335.73	13,132,769.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		776,338,818.77	733,400,875.37
投资支付的现金		813,159,684.18	1,036,600,000.00
△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		58,966,650.31	6,751,016.42
投资活动现金流出小计		1,648,465,153.26	1,776,751,891.79
投资活动产生的现金流量净额		-630,986,817.53	-1,763,619,122.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
取得借款收到的现金		4,369,740,000.00	1,054,371,536.74
收到其他与筹资活动有关的现金			822,834,608.48
筹资活动现金流入小计		4,369,740,000.00	1,977,206,145.22
偿还债务支付的现金		1,726,811,570.91	335,077,386.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,100,983.96	27,404,638.21
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		518,141,296.36	31,880,481.00
筹资活动现金流出小计		2,418,053,851.23	394,362,505.55
筹资活动产生的现金流量净额		1,951,686,148.77	1,582,843,639.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,472,733,327.41	695,641,342.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,987,785,197.32	2,353,453,214.65
六、期末现金及现金等价物余额		3,460,518,524.73	3,049,094,556.81

企业负责人：

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

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司 2022年1-6月 单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额									
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	1	7,464,312.74	5,175.17	1,017,324.98		889,909.75				-1,217,543.83	8,184,003.64
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
同一控制下企业合并	4										
二、本年初余额	5	7,464,312.74	5,175.17	1,017,324.98		889,909.75				-1,217,543.83	8,184,003.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	608,338,286.95		65,255,429.97		237,361,412.20				463,259,015.82	1,374,217,144.94
（一）综合收益总额	7					237,361,412.20				463,259,015.82	700,623,428.02
（二）所有者投入和减少资本	8	608,338,286.95		65,255,429.97							673,593,716.92
1.所有者投入的普通股	9	608,338,286.95									608,338,286.95
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12			65,255,429.97							65,255,429.97
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17										
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
2.储备基金	20										
3.企业发展基金	21										
4.利润归还投资	22										
△计提一般风险准备	23										
3.对所有者（或股东）的分配	24										
4.其他	25										
（五）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30										
5.其他综合收益结转留存收益	31										
6.其他	32										
四、本年年末余额	33	8,072,651,032.12		1,112,580,412.36		1,127,274,164.23				-754,284,815.98	9,558,220,792.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

年黄印

陈威印

松朱印

编制单位: 南宁产业投资集团有限责任公司

单位: 人民币元

德和

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈岁印

朱子

母公司资产负债表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,235,181,296.19	1,154,218,893.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	13,486,082.09	6,577,597.93
应收款项融资			
预付款项		1,011,631.91	11,110,386.46
其他应收款	十二（二）	1,445,107,493.95	1,175,214,575.10
其中：应收股利			200,000.00
存货		380,808,111.52	991,712,203.04
其中：原材料			
库存商品（产成品）		380,808,111.52	942,888,142.13
合同资产			
持有待售资产		507,069,309.47	507,069,309.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,024,093.10	23,302,057.90
流动资产合计		4,601,688,018.23	3,869,205,023.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		19,566,515.51	20,000,000.00
长期股权投资	十二（三）	8,615,575,470.72	6,575,613,884.61
其他权益工具投资		72,804,971.47	106,804,971.47
其他非流动金融资产		2,210,263,978.95	1,893,000,000.00
投资性房地产		1,522,257,487.26	948,234,000.00
固定资产		1,639,753.82	1,727,530.68
其中：固定资产原价		5,191,358.61	5,621,962.57
累计折旧		3,551,604.79	3,894,431.89
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,286,968.52	10,286,968.52
无形资产		1,259,224.20	1,312,765.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		191,867,625.99	191,867,625.99
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		12,645,521,996.44	9,748,847,747.03
资产合计		17,247,210,014.67	13,618,052,770.56

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		167,000,000.00	212,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,782,614.67	83,120,784.49
预收款项		4,063,364.54	2,125,291.82
合同负债		47,623,851.45	18,364,291.43
应付职工薪酬		21,762,187.42	21,837,663.17
应交税费		2,619,074.81	4,274,837.73
其他应付款		2,221,220,556.72	1,617,143,590.59
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			63,600,000.00
其他流动负债			918,214.57
流动负债合计		2,510,071,649.61	2,023,384,673.80
非流动负债：			
长期借款		1,536,140,000.00	523,400,000.00
应付债券		1,470,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,062,758,779.86	1,732,494,103.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		797,957,995.31	882,864,373.00
递延所得税负债		125,697,677.18	125,697,677.18
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,992,554,452.35	3,264,456,153.51
负 债 合 计		8,502,626,101.96	5,287,840,827.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,072,651,032.12	8,072,651,032.12
国家资本		8,072,651,032.12	8,072,651,032.12
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		8,072,651,032.12	8,072,651,032.12
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		800,079,068.79	800,079,068.79
减：库存股			
其他综合收益		364,455,231.57	364,455,231.57
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		-492,601,419.77	-906,973,389.23
所有者权益（或股东权益）合计		8,744,583,912.71	8,330,211,943.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,247,210,014.67	13,618,052,770.56

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,652,958.53	53,836,543.47
收到的税费返还		20,029.52	
收到其他与经营活动有关的现金		2,427,915,781.09	2,197,647,647.46
经营活动现金流入小计		2,645,588,769.14	2,251,484,190.93
购买商品、接受劳务支付的现金		41,123,557.34	3,775,135.17
支付给职工及为职工支付的现金		21,343,662.86	19,315,779.36
支付的各项税费		37,555,053.39	8,816,367.65
支付其他与经营活动有关的现金		2,008,520,877.72	1,539,619,389.98
经营活动现金流出小计		2,108,543,151.31	1,571,526,672.16
经营活动产生的现金流量净额		537,045,617.83	679,957,518.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,231,153.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		791,823.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,022,976.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			27,512,499.45
投资支付的现金		1,703,140,508.80	1,146,000,000.00
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		198,817,550.05	
投资活动现金流出小计		1,901,958,058.85	1,173,512,499.45
投资活动产生的现金流量净额		-1,876,935,082.18	-1,173,512,499.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
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		2,593,360,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			857,276,269.67
筹资活动现金流入小计		2,593,360,000.00	1,177,276,269.67
偿还债务支付的现金		251,800,000.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,242,542.37	3,475,601.65
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		40,283,140.77	
筹资活动现金流出小计		312,325,683.14	53,975,601.65
筹资活动产生的现金流量净额		2,281,034,316.86	1,123,300,668.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		941,144,852.51	629,745,687.34
加：期初现金及现金等价物余额		954,218,893.63	1,412,080,986.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,895,363,746.14	2,041,826,673.61

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

年黄印启

印陈歲

松朱印春

母公司利润表

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

2022年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	157,090,903.03	54,856,079.01
减：营业成本	十二（四）	77,889,182.55	1,088,568.90
税金及附加		27,821,826.76	4,468,449.80
销售费用		376,961.18	586,431.31
管理费用		29,102,105.62	22,409,168.50
研发费用			
财务费用		9,580,430.42	-8,673,315.52
其中：利息费用			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		84,906,377.69	516,748.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		317,263,978.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			38,793,741.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		414,490,753.14	74,287,265.96
加：营业外收入		1,248,996.39	239,907.95
其中：政府补助			
减：营业外支出		1,367,780.07	1,109,586.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		414,371,969.46	73,417,587.10
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		414,371,969.46	73,417,587.10
（一）持续经营净利润			73,417,587.10
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 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. 投资性房地产转换评估增值			
9. 其他			
六、综合收益总额		414,371,969.46	73,417,587.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

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

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司 2022年1-6月 单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额					所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	
			优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	1	8,072,651,032.12		800,079,068.79	-	364,455,231.57	8,400,163,349.90
加：会计政策变更	2						
前期差错更正	3						
其他	4						
二、本年初余额	5	8,072,651,032.12		800,079,068.79	-	364,455,231.57	8,400,163,349.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6						
（一）综合收益总额	7						
（二）所有者投入和减少资本	8						
1.所有者投入的普通股	9						
2.其他权益工具持有者投入资本	10						
3.股份支付计入所有者权益的金额	11						
4.其他	12						
（三）专项储备提取和使用	13						
1.提取专项储备	14						
2.使用专项储备	15						
（四）利润分配	16						
1.提取盈余公积	17						
其中：法定公积金	18						
任意公积金	19						
#储备基金	20						
#企业发展基金	21						
#利润分配	22						
2.对所有者（或股东）的分配	23						
3.其他	24						
（五）所有者权益内部结转	25						
1.资本公积转增资本（或股本）	26						
2.盈余公积转增资本（或股本）	27						
3.盈余公积弥补亏损	28						
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29						
5.其他综合收益结转留存收益	30						
6.其他	31						
四、本年年末余额	32	8,072,651,032.12		800,079,068.79	-	364,455,231.57	8,400,163,349.90

企业负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

年 月 日 年 月 日 年 月 日

印 印 印

母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2022年1-6月

编制单位：南宁产业投资集团有限责任公司

项 目	行次	上 年 金 额					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	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他权益工具	其他							
一、上年年末余额	1	7,464,312,745.17					905,203,285.52	-	316,743,546.39	-	-	-910,439,569.68	7,775,820,007.40
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	7,464,312,745.17	-	-	-	-	905,203,285.52	-	316,743,546.39	-	-	-910,439,569.68	7,775,820,007.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	608,338,286.95	-	-	-	-	-105,124,216.73	-	47,711,685.18	-	-	73,417,587.10	624,343,342.50
（一）综合收益总额	7								47,711,685.18			73,417,587.10	121,129,272.28
（二）所有者投入和减少资本	8	608,338,286.95	-	-	-	-	-105,124,216.73	-	-	-	-	-	503,214,070.22
1.所有者投入的普通股	9	608,338,286.95											608,338,286.95
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.对所有者（或股东）的分配	23												
3.其他	24												
（五）所有者权益内部结转	25												
1.资本公积转增资本（或股本）	26												
2.盈余公积转增资本（或股本）	27												
3.盈余公积弥补亏损	28												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29												
5.其他综合收益结转留存收益	30												
6.其他	31												
四、本年年末余额	32	8,072,651,032.12	-	-	-	-	800,079,068.79	-	364,455,231.57	-	-	-837,021,982.58	8,400,163,349.90

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

朱春

陈威

南宁产业投资集团有限责任公司 合并财务报表附注

（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

公司名称：南宁产业投资集团有限责任公司

注册地址：南宁市江南区亭洪路 58 号

总部地址：南宁市江南区亭洪路 58 号

营业期限：2000 年 09 月 14 日至无固定期限

注册资本 823,839.90 万人民币

法定代表人：黄启年

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：商务服务业

公司经营范围：资产整合收购；土地整理；产业投资；风险投资；股权处置；国有资产营运；对工业、农业、商业、交通、房地产、基础设施的项目投资；信息咨询服务；房屋出租；对市场的开发管理投资；场地出租及管理，地上停车场停车服务；代理、发布、制作国内各类广告；房地产开发经营（凭资质证经营）。（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。）

（三）公司历史沿革

南宁产业投资集团有限责任公司（以下简称“本公司”或“南宁产投集团”）是经南宁市人民政府“南府发[2000]60 号”文批准，由南宁市人民政府国有资产监督管理委员会出资成立的国有独资有限责任公司，注册资本为 7500 万元。2000 年 9 月 14 日在南宁市工商行政管理局登记注册，并取得南宁市工商行政管理局核发的注册号为（企）4501001006771 号《企业法人营业执照》，并经南宁市东方有限责任公司会计师事务所于 2000 年 9 月 14 日出具东方验字（2000）第 69 号验资报告，于公司设立之日实收股东投入货币资金 500 万元，实收注册资本为 500 万元。公司设立时名称为“南宁创宁资产经营有限责任公司”，股东为南宁市人民政府国有资产监督管理委员会（简称“南宁市国资委”）。

2003 年 5 月 20 日，公司通过南创董决字[2003]01 号董事会决议和南创股决字[2003]01

号股东会决议，决定将500万元资本公积转增注册资本，使公司注册资本达到1000万元。

南宁市国资委于2006年4月3日出具南国资批[2006]44号文件，南宁创宁资产经营有限责任公司董事会于2006年4月10日出具南创董会字[2006]04号文件，同意南宁创宁资产经营有限责任公司将资本公积余额中2000万元转增注册资本，变更后的注册资本为3000万元。

南宁市政府于2009年3月11日出具南府发[2009]22号文件，将南宁创宁资产经营有限责任公司更名改组后组建成立南宁产业投资有限责任公司，注册资本为10亿元，采取分步到位的方式注入，公司成立时注册资本1亿元。南宁市国资委于2009年12月10日出具南国资委[2009]123号文件，同意南宁创宁资产经营有限责任公司名称变更为南宁产业投资有限责任公司，注册资本由3000万元增至5亿元，由国资委以国有资本金方式分期注入，在2014年10月15日前全部注入完成，其中首次增资8000万元于2009年11月26日注入，首次注入后实收资本为1.1亿元。

2010年，根据南国资委[2010]43、87、99、109、132、133号文，以货币形式对南宁产业投资有限责任公司增资71,128.479189万元。

2011年，根据南国资委[2010]10、15、45、82、105、154号文，南宁市国资委对南宁产业投资有限责任公司增资116,612万元。

2012年，根据南国资委[2012]1、43、100、161、163、170、172号文，南宁市国资委对南宁产业投资有限责任公司增资64,873.0613万元；南宁市国资委2012年7月5日出具文件，决定增加实收资本1000万元，于2012年7月5日完成实缴出资，专项用于增加南宁市南方融资性担保有限公司资本金。

2013年，根据南国资委[2013]4、222、245号文，南宁市国资委对南宁产业投资有限责任公司增资68,300.00万元。

2014年，根据南国资委[2014]106、126、127、231号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资29,320.00万元。

2015年，根据南国资委[2015]20、22、36号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资23,353.55752万元；根据[2015]31、137号文，南宁市国资委决定减少南宁产投集团注册资本和实收资本47,612.00万元。

2016年，根据南国资委[2016]18、115号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资44,240.00万元。

2017年，根据南国资委[2017]121号文件，南宁市国资委对南宁产投集团增资7000万元。

2018年，根据南国资委[2018]6号文件，将南宁五菱桂花车辆有限公司98.54%股权作价

注入南宁产投集团，增资 254,304,301.11 元；根据南国资批[2018]113 号文件，国资委将其持有的振宁公司和壮宁公司 100% 国有股权，按照经审计的 2017 年净资产价值 1,789,207,463.97 元对南宁产投集团增资；根据南国资委[2018]62 号文件，以货币形式对南宁产投集团增资 500 万元。

2019 年，根据南国资委[2019]2、3、48 号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资 7,565.00 万元。根据南国资委[2020]3、5 号文，南宁市国资委对南宁产投集团增资 37,300.00 万元。

2020 年，根据南国资委[2020]28、61、65 号文，南宁市国资委以货币资金形式对南宁产投集团增资 107,000.00 万元。

南宁国资委于 2021 年 10 月，南宁市国资委对南宁产投集团增资 1.2 亿元，根据南国资委[2021]45 号文，国资委以盛天西城项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 66,307,276.00 元；根据南国资委[2021]46 号文，国资委以联发·君悦项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 38,026,605.70 元；根据南国资委[2021]50 号文，国资委以大唐印象项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 7,938,040.65 元；根据南国资委[2021]51 号文，国资委以碧桂园·新城之光项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 7,250,761.80 元；根据南国资委[2021]52 号文，国资委以旭辉·湖山樾项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 6,595,701.00 元；根据南国资委[2021]55 号文，国资委以新城·悦隼江山项目竞配产权移交住房对南宁产投集团增资 13,675,160.40 元；根据南国资委[2021]58 号文，国资委以碧桂园·星芸项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 67,628,529.70 元；根据南国资委[2021]59 号文，国资委以彰泰郡项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 146,509,458.20 元；根据南国资委[2021]61 号文，国资委以碧桂园·公园壹号项目竞配产权移交房对南宁产投集团增资 134,406,753.50 元。

二、财务报表的编制基础

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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）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 6 月 30 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资

成本。在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 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

合并财务报表以母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所有者权益项目下以“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，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

（七）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。

(八) 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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的

信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合，在组合基础上计算预期信用损失：

组合1：账龄组合

组合2：无风险组合（主要为关联方组合、政府部门组合、押金、保证金、备用金组合）

其中：组合1（账龄组合）的预期信用损失率：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

对于划分为其他组合的应收款项，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显著增加外，不计提预期信用损失。单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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）合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享

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

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的房租建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	0-10	2.25—5.00
机器设备	14—28	0-10	3.21—7.14
运输工具	6—12	0-10	7.5—16.67
电子设备	6—14	0-10	6.43—16.67
办公设备	5—14	0-10	6.43—20.00
其他	5—14	0-10	6.43—20.00

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

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	产权证规定年限	直线法
软件	3 年	直线法
专利权	10 年	直线法
商标权	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的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十九）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业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. 离职后福利与辞退福利

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。

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。

3. 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，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）收入

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

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

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包

括退回商品的价值减损)后的余额,确认为一项资产,即应收退货成本,按照所转让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日,本公司重新估计未来销售退回情况,并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等,本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证,本公司按照三、(二十五)进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证,本公司将其作为一项单项履约义务,按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例,将部分交易价格分摊至服务类质量保证,并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时,本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

(二十四) 合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“存货”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“其他流动资产”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

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

（二十五）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

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；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。

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. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十七）租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是

否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

（二十八）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

无

(二) 主要会计估计变更说明

无。

(三) 前期会计差错更正

无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%、9%

执行不同企业所得税税率纳税主体具体列示如下：

纳税主体名称	所得税税率
南宁锦虹棉纺织有限责任公司	15%
广西南南铝箔有限责任公司	15%
南宁泰克半导体有限公司	9%

(二) 税收优惠及批文

南宁锦虹棉纺织有限责任公司根据国家税务总局公告 2012 第 12 号《税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，生产的产品属于鼓励类产业产品，适用企业所得税率为 15%。

广西南南铝箔有限责任公司于 2020 年 11 月 26 日获批高新技术企业，证书编号：GR20204500213, 有效期三年，根据中华人民共和国主席令第 63 号《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持得高新技术企业减按 15%得税率征收企业所得税，于 2020 年起至 2022 年可享受企业所得税减按 15%税率缴纳。

南宁泰克半导体有限公司根据《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）和《广西壮族自治区人民政府印发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）文件精神，享受减按 15%税率征收企业所得税并免征属于地方分享部分的企业所得税”即享受所得税 9%的优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	取得方式
1	南宁产投通用航空有限责任公司	2	1	南宁市青秀区东葛路76号产业投资大厦9楼905室	南宁市	通用机场开发、建设、管理	50,518,375.00	100.00	100.00	设立
2	南宁产投工业园区开发有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼19层	南宁市	对建筑业、制造业、房地产业、工业园区的投资	263,000,000.00	100.00	100.00	设立
3	南宁统一资产管理有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼	南宁市	房屋租赁、机械设备租赁	448,000,000.00	100.00	100.00	划拨
4	南宁产投科技创新投资有限责任公司	2	1	南宁市高新区创新路23号4栋A座211A室	南宁市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资；企业管理咨询	655,000,000.00	100.00	100.00	设立
5	南宁壮宁资产经营有限责任公司	2	1	南宁市竹溪大道36号青湖中心15楼	南宁市	对国有资产的投资、参股、产权经营、租赁	951,245,413.87	100.00	100.00	划拨
6	南宁振宁资产经营有限责任公司	2	1	南宁市古城路10号	南宁市	国有资产投资、控股、转让、租赁	662,779,880.10	100.00	100.00	划拨
7	南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼17楼	南宁市	对新能源汽车产业及相关产业的投资和管理；股权投资	1,265,893,000.00	100.00	100.00	设立
8	南宁五菱桂花车辆有限公司	2	1	南宁市北湖北路50号	南宁市	制造、销售；拖拉机、专用汽车、挂车、客车、低速货车	258,072,154.57	100.00	100.00	划拨
9	广西南宁凤凰纸业有限公司	2	1	南宁市星光大道158号	南宁市	生产经营各类纸浆及副产品等	220,308,881.00	100.00	100.00	划拨
10	南宁产投华创发展有限责任公司	2	1	南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼18楼	南宁市	土地使用权租赁；非居住房地产租赁；住房租赁	184,000,000.00	100.00	100.00	划拨
11	南宁产投智创经开投资开发有限公司	2	1	南宁市洪胜路5号丽汇科技工业园标准厂房综合楼1206-93号房	南宁市	房地产开发经营；建设工程设计	130,000,000.00	100.00	100.00	设立
12	南宁产投智创五象投资开发有限公司	2	1	中国(广西)自由贸易试验区南宁片区云英路8号五象总部大厦B座8层817号	南宁市	房地产开发经营；建设工程设计	65,000,000.00	100.00	100.00	设立
13	南宁产投智创江南投资开发有限公司	2	1	广西壮族自治区南宁市江南区亭洪路58号振宁·星光广场综合楼6楼	南宁市	投资活动、园区管理、租赁	48,748,816.00	100.00	100.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	取得方式
14	广西南宁金宁(实业发展)有限责任公司	2	1	南宁市青秀区佛子岭路19号凤岭·在水一方57号楼A单元1301号房	南宁市	工业、商业的投资	26,312,150.00	100.00	100.00	划拨
15	南宁广发重工集团有限公司	2	1	南宁市秀安路15号	南宁市	第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造(凭许可证经营)及销售	333,535,575.20	100.00	100.00	划拨
16	广西南南铝箔有限责任公司	2	1	南宁市邕宁区良信路6号5栋	南宁市	铝箔、铝板、铝带等系列铝加工材料及设备的生产	684,600,000.00	81.98	81.98	购买
17	南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	2	1	南宁市友谊路21-2号	南宁市	低温仓储(	186,109,400.00	100.00	100.00	划拨
18	广西国潮铝业有限公司	2	1	广西壮族自治区南宁市江南区亭洪路58号综合楼17楼	南宁市	常用有色金属冶炼;以自有资金从事投资活动	1,000,000.00	100.00	100.00	设立
19	南宁产投智创科电投资开发有限公司	2	1	广西壮族自治区南宁市江南区亭洪路58号	南宁市	以自有资金从事投资活动;园区管理服务	56,782,340.00	100.00	100.00	设立
20	南宁同达盛混凝土有限公司	2	1	南宁市友谊路58-10号	南宁市	水泥制品制造	74,282,000.00	97.6923	97.6923	划拨
21	数丝科技有限责任公司	2	1	中国(广西)自由贸易试验区南宁片区云英路8号万象总部大厦3号楼18楼		大数据服务;互联网数据服务	2,000,000.00	100.00	100.00	设立
22	南宁锦虹棉纺织有限责任公司			南宁市西乡塘区园艺路18号		生产销售:棉纺织业,服装	133,100,000.00	100.00	100.00	划拨

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。

取得方式:1.投资设立,2.同一控制下的企业合并,3.非同一控制下的企业合并,4.其他。

(二) 本期不再纳入合并范围的主体

名 称	不纳入原因
南宁振宁工业投资管理有限责任公司	注销
南宁统一香糖服务有限责任公司	注销
广西南宁创侨建设投资开发有限责任公司	注销

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	纳入原因
广西南南铝箔有限责任公司	购买
南宁市机械厂有限责任公司	划拨
南宁市自行车总厂有限责任公司	划拨
数丝科技有限责任公司	新设
南宁产投智创科电投资开发有限责任公司	新设
广西国潮铝业有限公司	新设
南宁智胜投资有限责任公司	新设
南宁智诚动力电池科技有限责任公司	新设
南宁智云科技有限责任公司	新设
南宁智为动力电池科技有限责任公司	新设
南宁智合涂料科技有限责任公司	新设
南宁智宏科技有限责任公司	新设
南宁产投东部新城投资开发有限责任公司	新设
南宁产投新能源有限责任公司	新设
南宁智发投资开发有限责任公司	新设
南宁智行新能源投资有限责任公司	新设
南宁产投合创私募基金管理有限责任公司	新设
广西华芯振邦半导体有限公司	新设
上海桂智行技术服务有限责任公司	新设
南宁智博投资开发有限责任公司	新设

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	10,281.75	9,705.78
银行存款	3,460,508,242.98	1,847,529,357.94
其他货币资金	523,590,443.52	412,902,704.72
合 计	3,984,108,968.25	2,260,441,768.44
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
贷款保证金	393,365,319.48	254,654,489.80

项 目	期末余额	期初余额
预售资金监管户	39,184,628.13	8,843,765.41
房易安户	452,000.00	5,759,000.00
履约保证金户	20,381,465.86	2,184,050.51
司法冻结		1,068,951.61
其他冻结	1,905,000.00	139,406.59
信用证保证金	3,507,137.38	6,907.20
押金	12,361,027.57	
汇票保证金	52,433,865.10	
合 计	523,590,443.52	272,656,571.12

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：银行理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	37,934,284.62		37,934,284.62	15,720,000.00		15,720,000.00
商业承兑汇票	6,500,000.00		6,500,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00
合 计	44,434,284.62		44,434,284.62	17,920,000.00		17,920,000.00

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,066,011.62	4.24	29,066,011.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	656,150,990.49	95.76	87,526,898.99	13.34	568,624,091.50
其中：账龄组合	453,975,837.15	66.25	87,526,898.99	19.28	366,448,938.16
无风险组合	202,175,153.34	29.51			202,175,153.34
合 计	685,217,002.11	100.00	116,592,910.61	-	568,624,091.50

(续)

种 类	期初数		
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,066,011.62	5.80	29,066,011.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	472,027,255.28	94.20	80,784,589.82	17.11	391,242,665.46
其中：账龄组合	324,947,713.78	64.85	80,784,589.82	24.86	244,163,123.96
无风险组合	147,079,541.50	29.35			147,079,541.50
合 计	501,093,266.90	—	109,850,601.44	21.92	391,242,665.46

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
安徽澳得利纺织有限公司	9,285,131.50	9,285,131.50	100.00	预计款项无法收回
佛山市南海区东华纺织有限公司	3,927,949.84	3,927,949.84	100.00	预计款项无法收回
南宁锦丰纺织有限公司	5,079,115.28	5,079,115.28	100.00	预计款项无法收回
绍兴县金棉贸易有限公司	1,225,167.12	1,225,167.12	100.00	预计款项无法收回
南宁雪云商贸有限公司	5,725,219.15	5,725,219.15	100.00	预计款项无法收回
江苏晓松实业有限	589,190.15	589,190.15	100.00	预计款项无法收回
佛山市永昌盛纺织原料有限公司	1,712,122.04	1,712,122.04	100.00	预计款项无法收回
佛山市南海龙特纤贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计款项无法收回
广州市协创服饰有限公司	707,486.84	707,486.84	100.00	预计款项无法收回
绍兴县星发纺织服饰印染有限公司	714,629.70	714,629.70	100.00	预计款项无法收回
合 计	29,066,011.62	29,066,011.62	—	—

3. 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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	242,011,525.02	53.31		148,154,336.41	45.59	
1至2年	97,414,538.60	21.46	9,741,453.91	73,049,956.94	22.48	7,304,995.73
2至3年	36,002,427.20	7.93	10,800,728.16	27,076,626.13	8.33	8,122,987.84
3至4年	18,236,738.39	4.02	9,118,369.20	17,840,706.99	5.49	8,920,353.50
4至5年	12,221,301.10	2.69	9,777,040.88	11,949,172.80	3.68	9,559,338.24
5年以上	48,089,306.84	10.59	48,089,306.84	46,876,914.51	14.43	46,876,914.51
合 计	453,975,837.15	100.00	87,526,898.99	324,947,713.78	100.00	80,784,589.82

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
-------	------

债务人名称	账面余额
深圳金泰克半导体有限公司	186,397,018.07
广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	25,361,002.42
广西建工第一建筑工程集团有限公司	26,324,575.64
浙江融兴建设有限公司	16,931,001.63
中国建筑一局（集团）有限公司	14,556,125.82
合 计	269,569,723.58

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	391,407,419.50	99.95		50,359,943.20	99.62	
1 至 2 年	176,870.97	0.05		176,870.97	0.35	
2 至 3 年						
3 年以上	13,000.00			13,000.00	0.03	
合 计	391,597,290.47	100.00		50,549,814.17	100.00	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
锐置有限公司 (SHARP CHEER LTD)	189,975,462.04	48.51	
广西建工集团控股有限公司	24,880,000.00	6.35	
中国建筑一局（集团）有限公司	23,993,975.69	6.13	
峻凌电子（合肥）有限公司	18,801,539.65	4.80	
CYBER WIDE TECHNOLOGIES LTD	14,812,632.12	3.78	
合 计	272,463,609.50	69.58	

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		200,000.00
其他应收款项	326,639,727.69	272,235,013.29
合 计	326,639,727.69	272,435,013.29

1. 其他应收款项

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失 率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,071,644.25	0.26	1,071,644.25	100.00	

种 类	期末数				
	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/计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	413,618,113.20	99.74	86,978,385.51	21.03	326,639,727.69
其中：账龄组合	193,334,763.94	46.62	86,978,385.51	44.99	106,356,378.43
无风险组合	220,283,349.26	53.12			220,283,349.26
合 计	414,689,757.45	—	88,050,029.76	—	326,639,727.69

(续)

种 类	期初数				
	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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,071,644.25	0.30	1,071,644.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	358,583,023.19	99.70	86,348,009.90	24.08	272,235,013.29
其中：账龄组合	138,883,206.86	38.61	86,348,009.90	62.17	52,535,196.96
无风险组合	219,699,816.33	61.09			219,699,816.33
合 计	359,654,667.44	—	87,419,654.15	—	272,235,013.29

(1) 期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	预期信用损失率 (%)	计提理由
吴圩镇政府	500,000.00	500,000.00	100.00	预计款项无法收回
县财政局信托办	140,000.00	140,000.00	100.00	预计款项无法收回
邕宁县经委	100,061.35	100,061.35	100.00	预计款项无法收回
吴圩镇政府余文桂	100,000.00	100,000.00	100.00	预计款项无法收回
镇龙乡财政所	81,582.90	81,582.90	100.00	预计款项无法收回
明阳公安分局	50,000.00	50,000.00	100.00	预计款项无法收回
县监察局	50,000.00	50,000.00	100.00	预计款项无法收回
县经委	50,000.00	50,000.00	100.00	预计款项无法收回
合 计	1,071,644.25	1,071,644.25	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	95,215,988.14	49.25		42,712,181.90	30.76	
1 至 2 年	3,348,165.45	1.73	334,816.56	2,075,069.58	1.49	207,506.97
2 至 3 年	8,345,383.31	4.32	2,503,615.00	8,233,917.87	5.93	2,470,175.37

3至4年	3,388,292.43	1.75	1,694,146.23	2,988,449.98	2.15	1,494,225.00
4至5年	2,955,634.42	1.53	2,364,507.53	3,487,424.83	2.51	2,789,939.86
5年以上	80,081,300.18	41.42	80,081,300.18	79,386,162.70	57.16	79,386,162.70
合 计	193,334,763.94	100.00	86,978,385.51	138,883,206.86	100.00	86,348,009.90

(3) 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	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)
南宁市土地储备中心	土地收储款	81,083,368.00	5年以上	19.55
南宁市江南区人民政府	旧城区改造项目熟化资金	31,082,341.84	3-4年	7.50
南宁市住房公积金管理中心	代收代付	20,957,207.07	1-2年	5.05
邕宁县大塘糖厂	往来款	18,641,412.77	5年以上	4.50
南宁金宁罐头有限公司	往来款	7,553,738.36	5年以上	1.82
合 计	—	159,318,068.04	—	38.42

(七) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	58,219,791.03	12,312,554.56	45,907,236.47	69,500,459.86	12,312,554.56	57,187,905.30
自制半成品及在产品	534,168,744.90	122,880.00	534,045,864.90	563,355,494.85	122,880.00	563,232,614.85
其中：开发成本	423,489,702.34		423,489,702.34	441,396,241.45		441,396,241.45
库存商品（产产品）	1,052,573,756.67	14,000,946.13	1,038,572,810.54	1,502,105,336.48	14,000,946.13	1,488,104,390.35
周转材料（包装物、低值易耗品等）	826,306.36	103,806.97	722,499.39	652,658.21	103,806.97	548,851.24
消耗性生物资产	18,544,017.05		18,544,017.05	14,301,149.84		14,301,149.84
合 计	1,664,332,616.01	26,540,187.66	1,637,792,428.35	2,149,915,099.24	26,540,187.66	2,123,374,911.58

(八) 持有待售资产和持有待售负债

项 目	期末账面价值	期末公允价值	时间安排
持有待售资产：			
广发重工	919,275,222.87	919,275,222.87	2022年
小计	919,275,222.87	919,275,222.87	
持有待售负债：			
广发重工	532,697,476.40	532,697,476.40	2022年
小计：	532,697,476.40	532,697,476.40	

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	180,357,548.45	181,568,580.73
其他	7,429,058.97	5,849,058.49
合 计	187,786,607.42	187,417,639.22

(十) 债权投资

1. 债权投资情况

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
委托贷款	21,500,000.00		21,500,000.00	21,500,000.00		21,500,000.00
合 计	21,500,000.00		21,500,000.00	21,500,000.00		21,500,000.00

2. 期末委托贷款明细

债务人	受托方	利率	期末余额	借款起止日
南宁侨虹新材料股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南宁东葛支行	5.225%	21,500,000.00	2019.1.4-2024.1.3
合 计			21,500,000.00	

(十一) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	28,000,000.00		28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
减：未实现融资收益	8,433,484.49		8,433,484.49	8,000,000.00		8,000,000.00
一年内到期的非流动资产						
合 计	19,566,515.51		19,566,515.51	20,000,000.00		20,000,000.00

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,944,334,118.39	504,044,129.07	66,317,996.75	3,382,060,250.71
小 计	2,944,334,118.39	504,044,129.07	66,317,996.75	3,382,060,250.71
减：长期股权投资减值准备	764,164,955.49			764,164,955.49
合 计	2,180,169,162.90	504,044,129.07	66,317,996.75	2,617,895,295.22

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	期末账面价值
			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												
二、联营企业												
1. 南宁五丰联合食品有限公司	54,318,853.68	70,999,057.41										
2. 广西南南铝加工有限公司	1,598,090,129.43	1,485,599,992.76								70,999,057.41		70,999,057.41
3. 广西先进铝加工创新中心有限责任公司	30,000,000.00	33,314,630.02								1,485,599,992.76	701,042,129.43	784,557,863.33
4. 南宁华数轻量化电动汽车设计有限公司	14,500,000.00	14,737,938.63								33,314,630.02		33,314,630.02
5. 广西汇京宁新兴产业投资管理有限公司	454,005,000.00									14,737,938.63		14,737,938.63
6. 广西思敏生物科技有限公司	34,850,000.00	34,050,866.91										
7. 南宁吉锐生物医药有限责任公司	40,000,000.00	31,554,496.04	30,000,000.00							34,050,866.91		34,050,866.91
8. 斐讯通讯（南宁）有限公司	102,000,000.00	95,522,826.06								61,554,496.04		61,554,496.04
9. 南宁侨虹新材料股份有限公司	80,390,931.50	67,346,537.18								95,522,826.06	55,522,826.06	40,000,000.00
10. 南宁康诺生化制药有限责任公司	18,000,000.00	12,582,464.33								67,346,537.18		67,346,537.18
11. 南宁美恒安兴纸业有限责任公司	7,600,000.00	7,600,000.00								12,582,464.33		12,582,464.33
12. 广西中龙汽车制造有限公司	700,000,000.00	719,841,002.01								7,600,000.00	7,600,000.00	
13. 南宁阿尔维汽车技术有限公司	1,000,000.00	740,451.38								719,841,002.01		719,841,002.01
14. 广西南南铝箔有限责任公司	54,078,444.12	66,317,996.75								740,451.38		740,451.38
15. 广西天恒汽车零部件制造股份有限公司	300,000,000.00	304,125,858.91								66,317,996.75		
										304,125,858.91		304,125,858.91

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	期末账面价值
			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		
深圳国人科技股份有限公司	350,000,000.00		350,000,000.00									350,000,000.00
玉柴商慧通物流有限公司	10,300,000.00		10,300,000.00									10,300,000.00
广西美斯达重工有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00									14,000,000.00
广西二十一世纪空间应用有限公司	66,000,000.00		66,000,000.00									66,000,000.00
南宁华数南机新能源汽车有限责任公司	31,744,128.97		31,744,128.97									31,744,128.97
天厚私募基金管理（广东）有限公司	2,000,000.10		2,000,000.10									2,000,000.10
合 计	3,962,877,487.80	2,944,334,118.39	504,044,129.07							66,317,996.75	764,164,955.49	2,617,895,295.22

(十三) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
南宁糖业股份有限公司	641,518,200.40	641,518,200.40
广西宁达汽车科技有限公司		552,000,000.00
南宁乾元汽车科技有限公司	420,000,000.00	420,000,000.00
广西北部湾银行股份有限公司	390,000,000.00	390,000,000.00
南宁化工股份有限公司	62,537,653.20	62,537,653.20
南宁市南方融资担保有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
广西玉柴专用汽车有限公司	41,249,958.00	41,249,958.00
二十一世纪空间技术应用股份有限公司	20,664,000.00	20,664,000.00
南南铝业股份有限公司	16,274,232.62	16,274,232.62
交行股票	9,690,353.69	9,690,353.69
南宁凤凰纸业（香港）有限公司	700,800.00	700,800.00
南宁联培人才教育科技有限公司	80,000.00	80,000.00
广西金滩股份有限公司	50,000.00	50,000.00
合 计	1,662,765,197.91	2,214,765,197.91

(十四) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
南宁民生新能源产业投资合伙企业	1,401,263,978.95	1,084,000,000.00
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	510,000,000.00	510,000,000.00
南宁产投新兴一号投资基金合伙企业（有限合伙）	419,800,000.00	225,000,000.00
南宁民生天胜新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	199,000,000.00	199,000,000.00
南宁投资引导基金有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
南宁科晟能源动力投资基金合伙企业（有限合伙）	62,937,810.95	62,937,810.95
广东德载厚启荣股权投资合伙企业（有限合伙）	35,000,000.00	35,000,000.00
广东德载厚启麟股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
广东德载厚启鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛浑璞智芯一期私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
广西南宁航瑞艺兴股权投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00	5,500,000.00
南宁科创泰有投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
南宁产投新兴一号投资基金合伙企业（有限合伙）	59,400,000.00	
南宁科晟能源动力投资基金合伙企业（有限合伙）	82,363,184.08	
南宁科创泰有投资有限合伙企业（有限合伙）	22,500,000.00	
广西南宁广投绿城产业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
南宁产投新兴二号投资合伙企业（有限合伙）投资款	1,980,000.00	
合 计	2,950,744,973.98	2,251,437,810.95

(十五) 投资性房地产

1. 以公允价值计量的投资性房地产

项 目	期初公允价值	本期增加额			本期减少额		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处 置	转 为 自 用 房 地 产	
一、成本合计	1,877,916,614.78						2,530,238,152.29
其中：房屋、建筑物	1,877,916,614.78		652,321,537.51				2,530,238,152.29
土地使用权	-						-
二、公允价值变动合计	131,183,685.22						131,183,685.22
其中：房屋、建筑物	131,183,685.22						131,183,685.22
土地使用权	-						-
三、投资性房地产账面价值合计	2,009,100,300.00						2,661,421,837.51
其中：房屋、建筑物	2,009,100,300.00						2,661,421,837.51
土地使用权							

尚未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
江南企业园区 A1\518\9\12\13 办公楼	723,111,500.00	未办理
星光广场综合楼(1\2\3\5\26-32 层)	126,502,100.00	未办理
明阳糖厂厂内房屋	29,918,100.00	未办理
西园生活区建筑物	28,930,300.00	未办理
生产服务中心（出租）	16,679,800.00	未办理
东江糖厂厂内房屋	3,273,200.00	未办理
石柱岭临街铺面共 25 间	5,915,100.00	未办理
漂炼车间(一条线)	3,228,600.00	未办理
中百仓库	596,000.00	未办理
全厂总配电房	281,100.00	未办理
合 计	938,435,800.00	

(十六) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,302,262,882.13	850,255,302.73
固定资产清理		19,556,665.79
合 计	1,302,262,882.13	869,811,968.52

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,468,534,962.09	549,826,525.36	526,837.21	2,017,834,650.24
其中：房屋及建筑物	842,236,223.19	431,986.42		842,668,209.61
机器设备	560,631,713.31	546,015,947.22		1,106,647,660.53

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	25,286,414.31	1,291,767.09	526,837.21	26,051,344.19
电子设备	12,042,349.71			12,042,349.71
办公设备	7,718,900.16	2,086,824.63		9,805,724.79
其他	20,619,361.41			20,619,361.41
二、累计折旧合计	609,747,426.08	97,292,108.73		707,039,534.81
其中：房屋及建筑物	203,693,593.01	11,281,226.97		214,974,819.98
机器设备	358,211,279.67	80,901,275.29		439,112,554.96
运输工具	22,151,177.21	2,130,260.97		24,281,438.18
电子设备	10,141,308.02	66,083.06		10,207,391.08
办公设备	4,797,988.10	1,295,650.93		6,093,639.03
其他	10,752,080.07	1,617,611.51		12,369,691.60
三、固定资产账面净值合计	858,787,536.01			1,310,795,115.41
其中：房屋及建筑物	638,542,630.18			627,693,389.63
机器设备	202,420,433.64			667,535,105.57
运输工具	3,135,237.10			1,769,906.01
电子设备	1,901,041.69			1,834,958.63
办公设备	2,920,912.06			3,712,085.76
其他	9,867,281.34			8,249,669.81
四、减值准备合计	8,532,233.28			8,532,233.28
其中：房屋及建筑物	3,802,053.01			3,802,053.01
机器设备	4,723,000.57			4,723,000.57
运输工具				0
电子设备	7,179.70			7,179.70
办公设备				0
其他				0
五、固定资产账面价值合计	850,255,302.73	—	—	1,302,262,882.13
其中：房屋及建筑物	634,740,577.17	—	—	623,891,336.62
机器设备	197,697,433.07	—	—	662,812,105.00
运输工具	3,135,237.10	—	—	1,769,906.01
电子设备	1,893,861.99	—	—	1,827,778.93
办公设备	2,920,912.06	—	—	3,712,085.76
其他	9,867,281.34	—	—	8,249,669.81

(十七) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南宁产投汽车青秀产业园	850,051,024.33		850,051,024.33	790,365,137.73		790,365,137.73
南宁产投汽车邕宁产业园	657,595,279.09		657,595,279.09	594,483,256.76		594,483,256.76
创新产业园一期/二期	372,033,443.36		372,033,443.36	228,166,234.98		228,166,234.98
经开海城产业园	213,713,635.41		213,713,635.41	101,274,966.37		101,274,966.37
五象振邦产业园	112,764,299.22		112,764,299.22	45,825,218.75		45,825,218.75
其他	141,948,085.72		141,948,085.72	176,162,266.10		176,162,266.10
合 计	2,348,105,767.13		2,348,105,767.13	1,936,277,080.69		1,936,277,080.69

(十八) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	11,859,312.08			11,859,312.08
其中：土地	4,057,739.34			4,057,739.34
房屋及建筑物	7,801,572.74			7,801,572.74
二、累计折旧和累计摊销合计	1,390,343.56		-	1,390,343.56
其中：土地	312,828.00			312,828.00
房屋及建筑物	1,077,515.56			1,077,515.56
三、使用权资产账面净值合计	10,468,968.52	—	—	10,468,968.52
其中：土地	3,744,911.34	—	—	3,744,911.34
房屋及建筑物	6,724,057.18	—	—	6,724,057.18
四、使用权资产减值准备累计合计	-			-
其中：土地	-			-
房屋及建筑物	-			-
五、使用权资产账面价值合计	10,468,968.52	—	—	10,468,968.52
其中：土地	3,744,911.34	—	—	3,744,911.34
房屋及建筑物	6,724,057.18	—	—	6,724,057.18

(十九) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	986,773,481.19	81,378,849.54		1,068,152,330.73
其中：软件	2,723,241.72	466,103.77		3,189,345.49
土地使用权	983,553,001.61	58,145,355.05		1,041,698,356.66
专利权	488,500.00	22,767,390.72		23,255,890.72
商标权	8,737.86			8,737.86
二、累计摊销额合计	97,276,745.24	22,593,284.69		119,870,029.93
其中：软件	1,243,164.39	589,754.94		1,832,919.33
土地使用权	95,697,172.45	9,652,109.75		105,349,282.20
专利权	332,550.00	12,350,983.00		12,683,533.00
商标权	3,858.40	437.00		4,295.40

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备合计	155,760.00			155,760.00
其中：软件				
土地使用权				
专利权	155,760.00			155,760.00
商标权				
四、无形资产账面价值合计	889,340,975.95	—	—	948,126,540.80
其中：软件	1,480,077.33	—	—	1,356,426.16
土地使用权	887,855,829.16	—	—	936,349,074.46
专利权	190.00	—	—	10,416,597.72
商标权	4,879.46	—	—	4,442.46

(二十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
收购南宁市八鲤建材有限公司100%股权	23,953,736.05			23,953,736.05
收购广西白马新能源汽车配件有限公司100%股权	1,533,276.24			1,533,276.24
合 计	25,487,012.29			25,487,012.29

注：被投资企业未见减值迹象，未予以计提减值准备。

(二十一) 长期待摊费用

项 目	期初余额	期末余额
泰克厂房升级改造		12,801,908.00
其他	1,366,409.48	1,686,121.16
	1,366,409.48	14,488,029.16

(二十二) 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
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	219,022,147.50	876,088,589.98	219,022,147.50	876,088,589.98
未付应付职工薪酬				
利息费用				
未决诉讼确认的递延所得税资产	330,209.45	1,320,837.80	330,209.45	1,320,837.80
小 计	219,352,356.95	877,409,427.78	219,352,356.95	877,409,427.78
二、递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	227,712,090.46	910,848,361.87	227,712,090.46	910,848,361.87
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	158,269,970.78	633,079,883.15	158,269,970.78	633,079,883.15
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,547,204.05	10,188,816.20	2,547,204.05	10,188,816.20

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
小 计	388,529,265.29	1,554,117,061.22	388,529,265.29	1,554,117,061.22

(二十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	353,706,839.06	231,851,723.16
购买振宁的旧改房屋	131,566,729.60	131,566,729.60
伶俐通用机场	21,740,699.81	21,740,699.81
其他		275,826.32
合 计	507,014,268.47	385,434,978.89

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	27,000,000.00	195,000,000.00
抵押借款	232,000,000.00	235,000,000.00
保证借款	387,000,000.00	317,000,000.00
信用借款	514,600,000.00	
合 计	1,160,600,000.00	747,000,000.00

2. 期末短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止 日	利率	金 额
光大银行南宁分行	2021.10.26	2022.10.25	3.85%	17,000,000.00
光大银行南宁分行	2022.1.29	2023.1.28	3.70%	20,000,000.00
光大银行南宁分行	2022.5.7	2023.4.7	3.70%	30,000,000.00
中信银行股份有限公司南宁分行	2022.5.30	2023.5.30	3.70%	100,000,000.00
农业发展银行南宁分行	2021.12.17	2022.12.14	4.05%	20,000,000.00
农业发展银行南宁分行	2021.12.29	2022.12.28	4.05%	60,000,000.00
桂林银行南宁分行	2021.12.24	2022.12.21	5.50%	40,000,000.00
华夏银行民主支行	2021.12.30	2022.12.30	4.60%	30,000,000.00
华夏银行民主支行	2022.03.18	2023.03.18	4.60%	50,000,000.00
华夏银行民主支行	2022.05.17	2023.05.17	4.60%	20,000,000.00
农信社明秀东信用社	2021.12.30	2022.12.30	4.35%	35,000,000.00
农信社明秀东信用社	2022.03.30	2023.03.27	2.35%	35,000,000.00
广发银行五象支行	2022.06.16	2023.06.15	4.60%	50,000,000.00
光大银行南宁分行	2021.7.15	2022.7.28	5.00%	7,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	2022/1/14	2023/1/13	4.50%	100,000,000.00

中信银行股份有限公司南宁广园路支行	2022/4/29	2023/4/29	3.70%	100,000,000.00
中信银行股份有限公司南宁广园路支行	2022/6/2	2023/6/2	3.70%	100,000,000.00
北部湾银行	2022/1/6	2023/1/8	2.50%	30,000,000.00
北部湾银行	2022/5/16	2023/5/15	2.50%	10,000,000.00
农业银行	2021/9/16	2022/9/15	4.50%	20,500,000.00
农业银行	2022/3/7	2023/3/6	4.35%	6,000,000.00
农业银行	2022/3/11	2023/3/6	4.35%	4,000,000.00
农业银行	2022/4/26	2023/4/25	4.35%	42,000,000.00
北部湾银行	2021/10/9	2022/10/9	5.66%	90,000,000.00
北部湾银行	2021/12/14	2022/12/13	3.86%	27,000,000.00
北部湾银行	2022/2/24	2023/2/24	2.86%	25,000,000.00
南宁市区农村信用合作联社	2021/8/27	2022/8/26	5.05%	14,000,000.00
南宁市区农村信用合作联社	2021/8/27	2022/8/26	5.05%	2,000,000.00
南宁市区农村信用合作联社	2021/8/30	2022/8/30	5.05%	14,000,000.00
中国银行	2022/3/31	2023/3/31	4.10%	32,000,000.00
建设银行南宁江南支行	2021.07.05	2022.07.05	1.85%	20,000,000.00
中国银行南宁江南中支行	2022.03.25	2023.03.24	2.83%	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行	2021/12/30	2022-12.30	3.85%	100,000.00
合 计				1,160,600,000.00

(二十五) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	666,433,616.27	581,746,798.47
1至2年(含2年)	18,475,741.58	14,481,604.74
2至3年(含3年)	3,210,066.30	2,589,635.37
3年以上	11,122,592.87	10,326,804.37
合 计	699,242,017.02	609,144,842.95

期末余额前五名的应付账款情况

债务人名称	账面余额	占应付账款合计的比例(%)	未偿还原因
中国建筑一局(集团)有限公司	72,843,498.31	10.42	工程款尚未结算
中建八局广西建设有限公司	48,954,380.56	7.00	工程款尚未结算
中建四局第三建设有限公司	45,646,740.67	6.53	工程款尚未结算
南宁浮法玻璃有限责任公司	38,246,270.85	5.47	工程款尚未结算
广西建工第一建筑工程集团有限公司	18,842,245.00	2.69	工程款尚未结算
合 计	224,533,135.39	32.11	—

(二十六) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,722,483.45	6,259,287.63
1 年以上	2,412,117.04	2,486,713.25
合 计	9,134,600.49	8,746,000.88

(二十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
货款	110,317,971.39	9,883,829.19
售房款	283,251,007.71	223,491,493.02
合 计	393,568,979.10	233,375,322.21

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	期末余额
一、短期薪酬	66,897,436.04	64,590,848.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,382,227.99	1,358,532.84
三、辞退福利		
四、一年内到期的其他福利		
五、其他		
合 计	68,279,664.03	65,949,381.14

(二十九) 应交税费

税 种	期初余额	期末余额
增值税	7,253,988.88	12,165,538.39
企业所得税	154,621,224.84	204,837,540.92
城市维护建设税	426,348.23	598,396.64
房产税	8,775,714.89	11,361,082.81
土地使用税	8,115,115.64	8,313,203.62
个人所得税	379,902.68	460,379.35
教育费附加 (含地方教育费附加)	238,755.09	344,451.39
其他税费	2,396,932.73	6,143,554.99
合 计	182,207,982.98	244,224,148.11

(三十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		3,965,812.59
应付股利	3,916,723.94	1,006,297.97
其他应付款项	1,304,595,398.86	1,845,676,947.56
合 计	1,308,512,122.80	1,850,649,058.12

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		3,965,812.59
合 计		3,965,812.59

2. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,916,723.94	1,006,297.97
合 计	3,916,723.94	1,006,297.97

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	925,655,009.46	1,487,070,597.80
押金、备用金、保证金	77,338,430.91	63,873,801.45
代收未付款	295,620,373.85	289,598,131.51
其他	5,981,584.64	5,134,416.80
合 计	1,304,595,398.86	1,845,676,947.56

(2) 期末余额前五名的其他应付款情况

债务人名称	账面余额
天际汽车科技集团有限公司	410,000,000.00
南宁市土地储备中心	200,000,000.00
广西旭龙出行科技有限公司	130,000,000.00
南宁市财政局	113,231,059.50
南宁筑路机械厂	74,144,711.18
合 计	927,375,770.68

(三十一) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	43,840,000.00	119,162,505.18
一年内到期的长期应付款	61,625,987.39	56,702,371.34
合 计	105,465,987.39	175,864,876.52

(三十二) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	293,940,000.00	152,121,996.00
抵押借款	724,386,996.00	529,288,517.45
保证借款	938,331,418.81	419,500,000.00
信用借款	1,430,200,000.00	490,000,000.00
合 计	3,386,858,414.81	1,590,910,513.45

1、期末长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	金 额
中国建设银行股份有限公司南宁民主支行	2021.3.30	2031.3.30	LPR 加减 10 个基点	35,200,000.00
中国民生银行股份有限公司南宁分行	2022.3.31	2025.3.31	4.35%	150,000,000.00
中国民生银行股份有限公司南宁分行	2022.6.30	2029.6.30	3.90%	293,940,000.00
广西北部湾银行股份有限公司南宁市南湖支行	2021.9.29	2024.9.29	3.85%	445,000,000.00
南宁市邕宁区农村信用合作联社	2022.1.29	2025.1.28	4.35%	200,000,000.00
南宁市区农村信用合作联社	2022.6.30	2025.6.30	4.20%	300,000,000.00
中国进出口银行广西壮族自治区分行	2021.12.31	2023.12.31	3.85%	100,000,000.00
南宁市区农村信用合作联社	2021/2/25	2031/2/1	年 5.39%	57,200,000.00
交通银行股份有限公司	2021/10/8	2041/8/16	年 4.65%	129,055,553.00
交通银行股份有限公司	2021/12/24	2041/8/16	年 4.65%	23,066,443.00
中国银行股份有限公司南宁市青秀支行	2020.9.1	2040.7.30	5 年期以上贷款 市场报价利率 减 37 基点	200,373,913.63
中国农业发展银行南宁分行	2022/5/12	2037/5/11	5 年期以上贷款 市场报价利率	11,100,000.00
中国农业发展银行南宁分行	2022/5/12	2037/5/11	5 年期以上贷款 市场报价利率	17,980,000.00
桂林银行抵押贷款	2015/12/28	2025/11/30	10.00%	83,040,000.00
建设银行项目贷款	2020/4/3	2023/4/3	4.98%	32,000,000.00
建设银行项目贷款	2020/10/21	2023/10/21	5.32%	90,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行（牵头行）	2021.8.4	2041.12.21	5 年期以上贷款 市场报价利率 0 基点	144,000,000.00
中国民生银行股份有限公司南宁分行	2021.8.6	2041.12.21	5 年期以上贷款 市场报价利率 0 基点	107,000,000.00
中国建设银行广西区分行	2020.04.29	2040.04.29	LPR 利率减 5 基	

			点	455,000,000.00
交通银行	2022/3/31	2029/3/31	5.30%	500,000,000.00
交通银行广西区分行	2021.07.12	2031.07.12	5.50%	56,742,505.18
小 计				3,430,698,414.81
减：一年内到期的长期借款金额				43,840,000.00
合 计				3,386,858,414.81

(三十三) 应付债券

项 目	期初余额	期末余额
22 产投企业债		1,470,000,000.00
合 计		1,470,000,000.00

(三十四) 长期应付款

项 目	期初余额	期末余额
长期应付款项	91,880,727.33	49,183,422.02
专项应付款	2,085,517,287.78	2,526,801,920.09
合 计	2,177,398,015.11	2,575,985,342.11

1. 长期应付款项具体明细

项 目	期末余额	期初余额
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	82,574,012.61	113,977,651.77
远东国际融资租赁有限公司	36,500,000.00	48,820,900.00
小 计	119,074,012.61	162,798,551.77
减：未确认融资费用	8,264,603.20	14,215,453.10
一年内到期的非流动负债	61,625,987.39	56,702,371.34
合 计	49,183,422.02	91,880,727.33

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额
政府债专项资金	1,747,000,000.00
代收企业土地收储补偿款	281,866,378.86
土地补偿代管资金	203,492,603.43
安置补偿款	70,223,988.20
城市东西向快速路万力小区拆迁安置房项目	64,015,336.20
合 计	2,366,598,306.69

(三十五) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
未决诉讼	1,320,837.81	1,320,837.81
合 计	1,320,837.81	1,320,837.81

(三十六) 递延收益

项 目	期初余额	期末余额
政府补助	1,026,282,316.06	934,021,693.30
合 计	1,026,282,316.06	934,021,693.30

主要政府补助项目情况

项 目	种类	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	本期 返还 金额	其他 变动	期末余额
标准厂房项目建设补助资金	与资产相关	41,601,606.00					41,601,606.00
新能源汽车项目	与资产相关	550,000,000.00		84,906,377.69			465,093,622.31
租赁住房专项补贴资金	与资产相关	118,800,000.00					118,800,000.00
邕宁产业园补助资金	与资产相关	50,000,000.00		34,210,526.31			15,789,473.69
青秀产业园补助资金	与资产相关	50,000,000.00		34,210,526.32			15,789,473.68
创新产业园一期项目补助资金	与资产相关	100,000,000.00					100,000,000.00
A6、A7 标准厂房改建租赁住房项目补贴	与资产相关	48,672,767.00					48,672,767.00

(三十七) 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	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
南宁市人民政府国有资产监督管理委员会	8,072,651,032.12	100.00			8,072,651,032.12	100.00
合 计	8,072,651,032.12	100.00			8,072,651,032.12	100.00

(三十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	1,112,580,412.36			1,112,580,412.36
合 计	1,112,580,412.36			1,112,580,412.36
其中：国有独享资本公积				

(三十九) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 其他权益工具投资公允价值变动	478,521,191.55			478,521,191.55
二、以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 投资性房地产转换形成	648,155,421.83			648,155,421.83
2. 股权比例变动影响	597,550.85			597,550.85

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	1,127,274,164.23			1,127,274,164.23

(四十) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-754,284,815.98	-1,217,543,831.80
期初调整金额		
本期期初余额	-754,284,815.98	-1,217,543,831.80
本期增加额	487,892,193.62	463,259,015.82
其中：本期净利润转入	487,892,193.62	463,259,015.82
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-266,392,622.36	-754,284,815.98

(四十一) 营业收入、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、主营业务小计	1,477,671,683.40	1,254,161,076.31	718,584,321.15	577,144,416.33
棉纺织物销售收入	208,710,516.91	204,666,280.94	268,856,968.57	250,316,595.64
设备、配件及材料销售收入	772,686,959.70	739,432,357.45	69,683,669.2	63,460,147.95
混凝土销售收入	67,297,539.44	60,054,176.73	61,631,947.80	56,043,690.59
不动产销售收入	237,935,702.23	153,195,290.85	188,755,174.82	130,469,463.49
冷藏费收入	82,280,822.08	73,937,474.53	64,016,135.55	55,410,268.55
房屋租赁收入	81,329,054.57	3,415,867.73	34,856,079.01	
物业服务及管理费收入	27,431,088.47	19,459,628.08	30,784,346.20	21,444,250.11
合 计	1,477,671,683.40	1,254,161,076.31	718,584,321.15	577,144,416.33

(四十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公水电及会议费	465,829.22	505,540.49
营销设施及代理费	3,155,767.6	1,665,615.01
物业管理费	607,933.71	657,585.05
广告费和业务宣传费	1,069,001.14	1,028,047.06
招商管理费	273,304.00	347,126.92
折旧、摊销费	437,134.87	472,851.44
职工薪酬	1,166,686.87	1,556,186.15

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费及差旅费	5,858,711.35	3,563,698.57
中介机构服务费	611,175.46	1,159,132.43
其他	425,720.37	391,578.79
合 计	14,071,264.59	11,347,361.90

(四十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,409,995.43	139,501,019.40
折旧、摊销费	13,143,452.56	19,188,856.67
中介机构服务费	6,498,825.20	14,150,844.65
物业服务及管理费	7,991,691.90	12,855,104.30
办公水电及会议费	6,945,305.40	10,882,617.48
修理费	1,422,631.24	3,123,646.30
运输、装卸费及差旅费	727,055.42	1,591,493.40
仓储保管费、租赁费	602,368.29	1,356,452.40
业务招待费	156,127.89	360,596.39
其他	320,034.75	669,568.38
合 计	117,217,488.08	203,680,199.37

(四十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	48,141,763.79	13,533,019.41
减：利息收入	6,248,610.75	18,841,344.40
汇兑损失	5,028,962.01	
减：汇兑收益		13,311,097.67
手续费支出	246,934.84	271,628.32
其他支出		
合 计	47,169,049.89	-18,347,794.34

(四十五) 其他收益

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
税收减免	收益相关		1,964,140.89
冻猪肉储备项目	收益相关		964,829.57
稳岗补贴	收益相关		956,252.59
专项培养资金	收益相关		621,600.00
电动三轮高压喷淋车项目专项款	收益相关		100,000.00
安全生产标准化企业奖励资金	收益相关		65,000.00
南宁市科学技术局激励奖	收益相关		50,900.00
递延收益摊销	收益相关		19,646.94
个税手续费	收益相关		14,733.49

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
2021 年第一批自贸区企业开办奖励	收益相关		10,000.00
新能源汽车项目	资产相关	84,906,377.69	
邕宁产业园补助资金	资产相关	34,210,526.31	
青秀产业园补助资金	资产相关	34,210,526.32	
其他		32,398,330.96	
合 计		185,725,761.28	4,767,103.48

(四十六) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,100,700.00	
其他（收回不良资产包等）		278,448,600.00
合 计	3,100,700.00	278,448,600.00

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允变动	317,263,978.95	
合 计	317,263,978.95	

(四十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,372,684.78	
合 计	-7,372,684.78	

(四十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失		-81,483.44
合 计		-81,483.44

(五十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	8,446,182.17	38,783,246.29	8,446,182.17
合 计	8,446,182.17	38,783,246.29	8,446,182.17

注：上述非流动资产处置收益均为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。

(五十一) 营业外收入

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
无需支付的款项		6,941,266.70	

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
违约金及罚款收入	309,736.45	2,313,751.99	309,736.45
非流动资产毁损报废利得	694,220.40	72,576.50	694,220.40
其他	1,961,625.07	2,260.65	1,961,625.07
合 计	2,965,581.92	9,329,855.84	2,965,581.92

(五十二) 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
罚款、赔偿款		689,934.54	
违约金及罚款支出		820,578.60	
非流动资产毁损报废损失		149,497.75	
其他（未列统筹支出等）	1,536,885.08	1,717,358.59	1,536,885.08
合 计	1,536,885.08	3,377,369.47	1,536,885.08

(五十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,838,697.12	1,976,400.09
递延所得税调整		
合 计	17,838,697.12	1,976,400.09

(五十四) 合并现金流量表

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	488,071,647.90	253,946,994.16
加：资产减值损失		81,483.44
信用减值损失	7,372,684.78	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,945,600.96	43,781,448.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	8,943,628.57	11,296,642.35
长期待摊费用摊销	314,865.51	1,366,409.48
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）	-8,446,182.17	-38,783,246.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-317,263,978.95	
财务费用（收益以“－”号填列）	47,169,049.89	13,533,019.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,100,700.00	-278,448,600.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	485,582,483.23	-253,819,843.26

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-532,194,981.76	-481,010,329.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-66,360,121.79	1,604,472,846.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,033,996.17	876,416,825.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	
现金的期末余额	3,460,518,524.73	3,049,094,556.81
减：现金的期初余额	1,987,785,197.32	2,353,453,214.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,472,733,327.41	695,641,342.16

2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,460,518,524.73	1,987,785,197.32
其中：库存现金	10,281.75	9,705.78
可随时用于支付的银行存款	3,460,508,242.98	1,791,358,538.53
可随时用于支付的其他货币资金		196,416,953.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,460,518,524.73	1,987,785,197.32
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	523,590,443.52	272,656,571.12

（五十五）所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	523,590,443.52	借款抵押、冻结、押金、保证金
存货	630,537,096.00	借款抵押
其他权益工具投资	405,020,962.85	借款质押
投资性房地产	259,087,288.02	借款质押
固定资产	315,707,546.63	借款抵押
无形资产	508,394,847.34	借款抵押
在建工程	1,675,361,170.30	借款抵押

合 计	4,863,356,758.81	—
-----	------------------	---

九、承诺及或有事项

（一）对外担保

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日
南宁产投智创发展有限责任公司	何宗标	593,171.48	2019/12/25	2029/12/25
南宁产投智创发展有限责任公司	韦超冰	1,274,504.93	2020/12/4	2050/12/4
南宁产投智创发展有限责任公司	汪洋	339,300.08	2020/12/22	2030/12/22
南宁产投智创发展有限责任公司	黄辉	1,096,698.36	2021/9/28	2051/9/28
南宁产投智创发展有限责任公司	李杰龙、李飞	800,000.00	2021/12/7	2051/12/7
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	22,170,000.00	2018/6/19	2023/6/14
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	195,120,000.00	2019/10/31	2022/10/31
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	48,780,000.00	2019/11/1	2022/10/30
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	78,048,000.00	2019/12/9	2022/11/3
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	14,634,000.00	2020/2/27	2023/2/26
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	66,048,100.00	2020/3/4	2025/3/4
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	40,650,000.00	2020/3/13	2026/3/13
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	195,120,000.00	2020/5/6	2023/5/5
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	21,238,300.00	2020/12/31	2023/12/31
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	74,553,600.00	2022/3/3	2023/3/3
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	19,415,000.00	2022/3/3	2023/3/3
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	87,367,500.00	2022/1/18	2023/2/23
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	31,064,000.00	2022/2/21	2023/2/21
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	6,989,400.00	2022/5/19	2023/5/18
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	19,415,000.00	2021/8/5	2022/8/5
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	169,881,300.00	2021/8/25	2024/8/25
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	1,959,900.00	2021/9/9	2022/9/9
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	18,250,100.00	2021/9/28	2022/9/28
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	35,723,600.00	2021/10/19	2022/10/28
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	38,830,000.00	2021/10/21	2022/10/18
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	90,473,900.00	2021/10/21	2022/10/28
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	3,106,400.00	2021/11/4	2022/11/4
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	7,766,000.00	2022/1/18	2026/1/18
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	79,601,500.00	2022/2/23	2026/2/23
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	31,064,000.00	-	-
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	38,830,000.00	2022/3/25	2023/3/25
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	13,202,200.00	2022/1/1	2022/12/31
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	29,122,500.00	2022/1/21	2023/1/20
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	77,660,000.00	2022/5/7	2025/5/21

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	108,724,000.00	2022/5/27	2023/5/27
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南南铝加工有限公司	54,362,000.00	2021/5/21	2022/11/3
南宁产业投资集团有限责任公司	广西阳仕机电科技有限公司	3,374,400.00	2020/3/25	2029/12/11
南宁产业投资集团有限责任公司	广西南宁辉灿商贸有限公司	4,768,300.00	2021/7/30	2031/6/29
南宁产业投资集团有限责任公司	南宁市致协节能技术服务有限公司	2,437,318.09	2021/10/26	2031/9/28

(二) 或有事项

公司名称	原告	被告	案号	案由	争议标的金额	状态
南宁振宁资产经营有限责任公司	南宁市华利铭贸易有限责任公司	南宁振宁资产经营有限责任公司	(2022)桂01民终3517号	房屋租赁合同纠纷	242,190.00	二审审理阶段
南宁振宁资产经营有限责任公司	南宁市东方力创布艺装饰经营部	南宁振宁资产经营有限责任公司	(2022)桂01民终3518号	房屋租赁合同纠纷	253,380.00	二审审理阶段
南宁振宁资产经营有限责任公司	韦海芳	南宁振宁资产经营有限责任公司	(2022)桂01民终3920号	房屋租赁合同纠纷	302,726.00	二审审理阶段
南宁振宁资产经营有限责任公司	黄金蓉	南宁振宁资产经营有限责任公司	(2022)桂01民终3921号	房屋租赁合同纠纷	198,402.00	二审审理阶段
南宁产投工业园区开发有限责任公司(担保)	中国银行股份有限公司南宁分行	黄万志、庞燕、振宁开发	(2021)桂0103民初12165号	金融借款合同纠纷(商厦A-1015)	35,232.05	一审审理阶段
南宁产投工业园区开发有限责任公司(担保)	中国银行股份有限公司南宁分行	李明虎、张木清、新业公司	(2021)桂0103民初26253号	金融借款合同纠纷(翠峰22-6-601)	121,566.67	一审审理阶段

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
南宁市人民政府国有资产监督管理委员会	广西壮族自治区	行政单位	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司

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	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南宁产投通用航空有限责任公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	通用机场开发、建设、管理	24000万元人民币	100.00	100.00	91450100322617273G
南宁产投工业园区开发有限责任公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	对建筑业、制造业、房地产业、工业园区的投资	40000万元人民币	100.00	100.00	914501003158989355
南宁产投统一资产管理有限责任公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	韦采桃	房屋租赁、机械设备租赁	44800万元人民币	100.00	100.00	91450100715146804F
南宁产投科技创新投资有限公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	赵云鸿	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资；企业管理咨询	200000万元人民币	100.00	100.00	91450100MA5PYQ5H6U
南宁壮宁资产经营有限责任公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	黄丽燕	对国有资产的投资、参股、产权经营、租赁	95124.541387万元人民币	100.00	100.00	914501001983259698
南宁振宁资产经营有限责任公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	徐长富	国有资产投资、控股、转让、租赁	68277.988万元人民币	100.00	100.00	914501001983250884
南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	何浩	对新能源汽车产业及相关产业的投资和管理；股权投资	200000万元人民币	100.00	100.00	91450103MA5P6JU47L
南宁五菱桂花车辆有限公司	境内非金融子公司	其他有限责任公司	南宁市	占锐	制造、销售；拖拉机、专用汽车、挂车、客车、低速货车	25807.215457万元人民币	100.00	100.00	9145010077471196XG
广西南宁凤凰纸业有限公司	境内非金融子公司	其他有限责任公司	南宁市	蒙伟	生产经营各类纸浆及副产品等	22030.8881万元人民币	100.00	100.00	91450100619315217U
南宁产投华创发展有限责任公司	境内非金融子公司	其他有限责任公司	南宁市	吴峻波	土地使用权租赁；非居住房地产租赁；住房租赁	32746.91万元人民币	100.00	100.00	91450100708600319N
南宁产投智创经开投资开发有限公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	房地产开发经营；建设工程设计	90000万元人民币	100.00	100.00	91450100MA5QA8JD3C
南宁产投智创五象投资开发有限公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	房地产开发经营；建设工程设计	40000万元人民币	100.00	100.00	91450100MA5QA8PAXH
南宁产投智创江南投资开发有限公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	投资活动、园区管理、租赁	69536万元人民币	100.00	100.00	91450105MA7B3KMM0Q
广西南宁金宁(实业发展)有限公司	境内非金融子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	何浩	工业、商业的投资	2631.215	100.00	100.00	91450105MA7B3KMM0Q

限责任公司	融子企业	投资或控股的法人独资)	南宁市	梁侠津	第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造(凭许可证经营)及销售	万元人民币			
南宁广发重工集团有限公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	梁侠津	第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造(凭许可证经营)及销售	33353.5575 2万元人民币	100.00	100.00	914501007821237090
广西南南铝箔有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	黄丽燕	铝箔、铝板、铝带等系列产品加工材料及其设备的生产	69470 万人 人民币	71.56	71.56	91450100732206637M
南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆斌	低温仓储	18610.94 万人民币	100.00	100.00	91450100MA5K9E3862
南宁同达盛混凝土有限公司	境内非金融子企业	其他有限责任公司	南宁市	刘文军	水泥制品制造	7428.2 万 人民币	97.69	97.69	91450100745120859F
广西国潮铝业有限公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	张新	常用有色金属冶炼	100 万人 人民币	100.00	100.00	91450105MAA7J1CT18
南宁产投智创科技投资开发有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	陆强	投资活动;园区管理服务	60000 万人 人民币	100.00	100.00	91450105MA7FDB2A9B
数丝科技有限责任公司	境内非金融子企业	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	南宁市	韦宇	大数据服务;互联网数据服务;	50000 万人 人民币	95.00	95.00	91450100MAA7G8WH3T

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
南宁五丰联合食品有限公司	联营企业	91450100708734368F
广西南南铝加工有限公司	联营企业	914501007791458001
广西先进铝加工创新中心有限责任公司	联营企业	91450100MA5N7Y9M5A
南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司	联营企业	91450100MA5NCQ2P0G
广西汇京宁新兴产业投资管理有限公司	联营企业	91450000MA5NWP9L9G
广西思钺生物科技有限责任公司	联营企业	91450100MA5P4D2W0T
南宁吉锐生物医药有限责任公司	联营企业	91450100MA5P8CH702
斐讯通讯（南宁）有限公司	联营企业	91450100098024069T
南宁侨虹新材料股份有限公司	联营企业	91450100732236262R
南宁康诺生化制药有限责任公司	联营企业	9145010075653212XB
南宁美恒安兴纸业有限公司	联营企业	914501007537417357
广西申龙汽车制造有限公司	联营企业	91450100315979786C
南宁阿尔维汽车技术有限公司	联营企业	91450100MA5Q7B3B70

(四) 本企业的其他关联方

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
广西玉柴专用汽车有限公司	参股企业	914501007821049383
南宁联培人才教育科技有限公司	参股企业	91450100MA5Q1B1873
南宁化工股份有限公司	参股企业	914500007087313433
南宁市南方融资担保有限公司	参股企业	9145010071887353X5
二十一世纪空间技术应用股份有限公司	参股企业	911100007263419397
广西金滩股份有限公司	参股企业	91450000198227592M
南宁凤凰纸业（香港）有限公司	参股企业	不适用
南宁糖业股份有限公司	参股企业	914500001983203917
青岛浑璞智芯一期私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91370283MA9503NA47
南宁民生新能源产业投资合伙企业	参股企业	91450103MA5P8HUG0K
南宁民生天胜新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450109MA5PD02Y0N
南宁科晟能源动力投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450103MA5QJEMK5E
南宁产投新兴一号投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MA5QD91K5N
广西南宁航瑞艺兴股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91450100MA5PJ7YB82
广东德载厚启荣股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91440605MA55T99J6P
广东德载厚启麟股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91440605MA55Y0A180
广东德载厚启鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业	91440605MA566UTR1R
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	参股企业	91110000MA005NM074
深圳市金泰克半导体有限公司	少数股东	914403000602519607
深圳市金芯二号半导体合伙企业（有限合伙）	少数股东	91440300MA5GJRLCXH
广西交科集团有限公司	少数股东	9145000049850597XR

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
南宁砼材科技有限责任公司	少数股东	91450103739990604C

(五) 关联交易及关联往来情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
南宁糖业股份有限公司	营业收入	租赁收入	2,566,623.89		市场价格
南宁糖业股份有限公司东江糖厂	营业收入	租赁收入	131,494.47		市场价格
南宁糖业股份有限公司明阳糖厂	营业收入	租赁收入	178,451.91		市场价格
南宁糖业股份有限公司伶俐糖厂	营业收入	租赁收入	75,632.19		市场价格
南宁糖业股份有限公司香山糖厂	营业收入	租赁收入	42,070.90		市场价格
南宁侨虹新材料股份有限公司	营业收入	利息收入	535,781.57		市场价格
深圳金泰克半导体有限公司	营业收入	主营收入	271,068,040.99		市场价格

2. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳金泰克半导体有限公司	186,397,018.07		147,007,138.50	
应收账款	广西玉柴专用汽车有限公司	200,000.00		200,000.00	
应收账款	南宁糖业股份有限公司伶俐糖厂	60,444.20		19,007.80	
应收账款	南宁糖业股份有限公司	993,260.56		12,302.50	
应收账款	南宁糖业股份有限公司明阳糖厂	186,351.93			
应收账款	南宁糖业股份有限公司香山糖厂	84,149.34			
其他应收款	南宁民生天胜新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	785,714.29		785,714.29	
其他应收款	南宁民生新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	714,509.59		714,509.59	
其他应收款	南宁糖业股份有限公司东江糖厂			574,367.70	
其他应收款	南宁糖业股份有限公司			9,987.74	
预收款项	南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司			4,302,400.00	
预收款项	南宁糖业股份有限责任公司			12,898.00	

3. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司	3,760,000.00	3,760,000.00
其他应付款	上海斐讯数据通信技术有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
其他应付款	南宁康诺生化制药有限公司	12,110,609.46	12,110,609.46
其他应付款	广西玉柴专用汽车有限公司	873,258.00	873,258.00
其他应付款	南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司		600,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	南宁糖业股份有限公司		387,387.87
其他应付款	南宁锦虹怡家纺有限公司		73,800.00
其他应付款	南宁糖业股份有限公司伶俐糖厂		11,236.70
其他应付款	深圳金泰克半导体有限公司		1,938.18
其他应付款	南宁糖业股份有限公司东江糖厂		1,442.05

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,953,663.43	100.00	467,581.34	3.35	13,486,082.09
其中：账龄组合	13,953,663.43	100.00	467,581.34	3.35	13,486,082.09
无风险组合					
合 计	13,953,663.43	—	467,581.34	—	13,486,082.09

(续)

种 类	期初数				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,045,179.27	100.00	467,581.34	6.64	6,577,597.93
其中：账龄组合	7,045,179.27	100.00	467,581.34	6.64	6,577,597.93
无风险组合					
合 计	7,045,179.27	—	467,581.34	—	6,577,597.93

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	13,450,644.09	96.40		6,542,159.93	92.86	
1至2年						
2至3年						
3至4年	70,876.00	0.51	35,438.00	70,876.00	1.01	35,438.00

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4至5年						
5年以上	432,143.34	3.10	432,143.34	432,143.34	6.13	432,143.34
合 计	13,953,663.43	100.00	467,581.34	7,045,179.27	100.00	467,581.34

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
租金	13,953,663.43	100	467,581.34
	13,953,663.43	100	467,581.34

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		200,000.00
其他应收款项	1,445,107,493.95	1,175,014,575.10
合 计	1,445,107,493.95	1,175,214,575.10

1. 其他应收款项

种 类	期末数				
	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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,451,972,398.27	100.00	6,864,904.32	0.47	1,445,107,493.95
其中：账龄组合	9,276,161.03	0.64	6,864,904.32	74.01	2,411,256.71
无风险组合	1,442,696,237.24	99.36			1,442,696,237.24
合 计	1,451,972,398.27	—	6,864,904.32	—	1,445,107,493.95

(续)

种 类	期初数				
	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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,181,879,479.42	100.00	6,864,904.32	0.58	1,175,014,575.10
其中：账龄组合	9,149,258.84	0.77	6,864,904.32	75.03	2,284,354.52
无风险组合	1,172,730,220.58	99.23			1,172,730,220.58
合 计	1,181,879,479.42	—	6,864,904.32	—	1,175,014,575.10

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,364,067.13	25.49		2,237,164.94	24.45	
1 至 2 年	52,432.87	0.57	5,243.29	52,432.87	0.57	5,243.29
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	6,859,661.03	73.95	6,859,661.03	6,859,661.03	74.98	6,859,661.03
合 计	9,276,161.03	100.00	6,864,904.32	9,149,258.84	100.00	6,864,904.32

无风险组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府部门组合	885,181.12			703,100.13		
关联方组合	1,441,755,505.02			1,171,982,977.57		
押金、保证金、备用金组合	55,551.10			44,142.88		
合 计	1,442,696,237.24			1,172,730,220.58		

(3) 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	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
南宁产投新能源汽车园区建设开发有限责任公司	往来款	360,846,652.32	1 年以内 & 1-2 年	24.85	
南宁产投新能源汽车投资有限责任公司 (本部)	往来款	202,264,603.20	1-2 年以内	13.93	
南宁产投智创经开投资开发有限责任公司	往来款	189,349,000.00	1 年以内	13.04	
南宁产投汽车园区开发有限责任公司	往来款	173,311,772.50	1 年以内 & 1-2 年 & 2-3 年	11.94	
南宁产投智创发展有限责任公司	往来款	147,906,065.79	1 年以内 & 1-2 年	10.19	
合 计	—	1,073,678,093.81	—	73.95	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,683,630,026.66	2,040,041,586.11	80,000.00	7,723,591,612.77
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,652,121,876.23			1,652,121,876.23

南宁产业投资集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日

小计	7,335,751,902.89	2,040,041,586.11	80,000.00	9,375,713,489.00
减：长期股权投资减值准备	760,138,018.28			760,138,018.28
合计	6,575,613,884.61	2,040,041,586.11	80,000.00	8,615,575,470.72

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额	期末账面价值
			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、子企业											
1. 南宁产投通用航空有限责任公司	50,518,375.00	50,518,375.00									50,518,375.00
2. 南宁产投工业园区开发有限责任公司	306,730,000.00	263,000,000.00	43,730,000.00								306,730,000.00
3. 广西南宁创侨建设投资开发有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00
4. 南宁创宁恒达商贸有限公司											1,426,937.21
5. 南宁统一资产管理有限责任公司	854,353,767.58	854,353,767.58									854,353,767.58
6. 南宁产投科技创投新投资有限公司	1,503,000,000.00	655,000,000.00	848,000,000.00								1,503,000,000.00
7. 南宁壮宁产经营有限责任公司	1,040,747,466.48	1,040,747,466.48									1,040,747,466.48
8. 南宁振宁产经营有限责任公司	748,459,997.49	748,459,997.49									748,459,997.49
9. 南宁产投新能源汽车投资有限责任公司	1,357,411,500.00	1,265,893,000.00	91,518,500.00								1,357,411,500.00
10. 南宁五菱桂花车辆有限公司	254,304,301.11	254,304,301.11									254,304,301.11
11. 南宁产投华创发展有限责任公司	271,275,608.80	104,606,100.00	166,749,508.80	80,000.00							271,275,608.80
12. 南宁产投智创经开投资开发有限责任公司	130,000,000.00	130,000,000.00									130,000,000.00
13. 南宁产投智创五象投资开发有限责任公司	65,000,000.00	65,000,000.00									65,000,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	期末账面价值
			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		
14. 南宁产投智创江南投资开发有限公司	78,748,816.00	48,748,816.00	30,000,000.00									78,748,816.00
15. 广西南宁金宁(实业发展)有限责任公司	26,312,150.00	26,312,150.00										26,312,150.00
16. 南宁壮宁食品冷藏有限责任公司	224,788,997.12		224,788,997.12									224,788,997.12
17. 广西南宁凤凰纸业有限公司	171,686,053.00	171,686,053.00										171,686,053.00
南宁同达盛混凝土有限公司	85,672,240.19		85,672,240.19									85,672,240.19
广西国潮铝业有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00									1,000,000.00
南宁产投智创科技投资有限公司	56,782,340.00		56,782,340.00									56,782,340.00
数丝科技有限责任公司	1,900,000.00		1,900,000.00									1,900,000.00
广西南南铝箔有限责任公司	489,900,000.00		489,900,000.00									489,900,000.00
二、合营企业												
三、联营企业												
1. 南宁五丰联合食品有限公司	54,318,853.68	70,999,057.41								70,999,057.41		70,999,057.41
2. 广西南南铝加工有限公司	1,598,090,129.43	1,485,599,992.76								1,485,599,992.76	701,042,129.43	784,557,863.33
3. 广西先进铝加工创新中心有限责任公司												
4. 南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司												
5. 广西汇京宁新兴产业投资管理有限												

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额	期末账面价值
			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	
公司											
6. 广西思敏生物科技有限公司											
7. 南宁吉税生物医药有限责任公司											
8. 斐讯通讯（南宁）有限公司	102,000,000.00	95,522,826.06									40,000,000.00
合 计	9,478,000,595.88	7,335,751,902.89	2,040,041,586.11	80,000.00					95,522,826.06	55,522,826.06	8,615,575,470.72

(四) 营业收入、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、主营业务小计	153,683,289.29	77,889,182.55	54,856,079.01	1,088,568.90
不动产销售收入	122,127,722.40	77,889,182.55		
租赁收入	31,555,566.89		54,856,079.01	1,088,568.90
二、其他业务小计	3,407,613.74			
其他收入	3,407,613.74			
合 计	157,090,903.03	77,889,182.55	54,856,079.01	1,088,568.90

(五) 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	414,371,969.46	73,417,587.10
加: 资产减值损失		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,187.79	367,996.36
使用权资产折旧		
无形资产摊销	84,849.52	83,545.02
长期待摊费用摊销		591,171.78
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)		-38,793,741.06
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-317,263,978.95	
财务费用(收益以“—”号填列)	9,580,430.42	
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-36,880,604.26	-28,750,168.85
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-266,702,648.46	-381,512,662.32
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	733,670,412.31	1,054,553,790.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	537,045,617.83	679,957,518.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,895,363,746.14	2,041,826,673.61
减: 现金的期初余额	954,218,893.63	1,412,080,986.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	941,144,852.51	629,745,687.34

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

南宁产业投资集团有限责任公司

2022 年 8 月 31 日

