

广西北部湾国际港务集团有限公司

审计报告（合并）

天职业字[2024]34187号

目 录

| | |
|--------------|----|
| 审计报告 | 1 |
| 2023年度财务报表 | 3 |
| 2023年度财务报表附注 | 15 |



广西北部湾国际港务集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了广西北部湾国际港务集团有限公司（以下简称“北港集团”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北港集团2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北港集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估北港集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北港集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北港集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年12月31日

金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|-------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| 流动资产: | 1 | | | |
| 货币资金 | 2 | 15,930,675,298.00 | 17,498,313,556.42 | 八、(一) |
| △结算备付金 | 3 | | | |
| △拆出资金 | 4 | | | |
| 交易性金融资产 | 5 | 235,977,567.45 | 486,394,978.37 | 八、(二) |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6 | | | |
| 衍生金融资产 | 7 | 28,228,528.52 | 32,462,154.06 | 八、(三) |
| 应收票据 | 8 | | | |
| 应收账款 | 9 | 2,064,429,585.14 | 2,670,930,065.06 | 八、(四) |
| 应收款项融资 | 10 | 1,898,881,972.39 | 1,026,273,203.46 | 八、(五) |
| 预付款项 | 11 | 3,107,953,661.24 | 2,833,766,339.74 | 八、(六) |
| ▲应收保费 | 12 | | | |
| ▲应收分保账款 | 13 | | | |
| ▲应收分保合同准备金 | 14 | | | |
| 应收资金集中管理款 | 15 | | | |
| 其他应收款 | 16 | 5,032,930,491.24 | 4,947,468,508.28 | 八、(七) |
| 其中: 应收股利 | 17 | 7,672,500.00 | 42,199,942.82 | 八、(七) |
| △买入返售金融资产 | 18 | | | |
| 存货 | 19 | 11,862,690,542.94 | 9,969,670,821.92 | 八、(八) |
| 其中: 原材料 | 20 | 3,818,223,971.21 | 2,804,429,612.00 | 八、(八) |
| 库存商品(产成品) | 21 | 4,692,617,166.26 | 4,106,439,004.31 | 八、(八) |
| 合同资产 | 22 | 422,492,896.56 | 129,498,932.88 | 八、(九) |
| △保险合同资产 | 23 | | | |
| △分出再保险合同资产 | 24 | | | |
| 持有待售资产 | 25 | 68,373,866.25 | 348,021,831.54 | 八、(十) |
| 一年内到期的非流动资产 | 26 | 14,165,400.00 | | 八、(十一) |
| 其他流动资产 | 27 | 2,116,071,390.91 | 1,734,169,551.07 | 八、(十二) |
| 流动资产合计 | 28 | 42,782,871,200.64 | 41,676,969,942.80 | |
| 非流动资产: | 29 | | | |
| △发放贷款和垫款 | 30 | | | |
| 债权投资 | 31 | 272,683,950.00 | 78,725,435.61 | 八、(十三) |
| ☆可供出售金融资产 | 32 | | | |
| 其他债权投资 | 33 | | | |
| ☆持有至到期投资 | 34 | | | |
| 长期应收款 | 35 | 1,416,208,281.50 | 1,316,148,780.67 | 八、(十四) |
| 长期股权投资 | 36 | 3,821,981,870.06 | 3,822,928,788.25 | 八、(十五) |
| 其他权益工具投资 | 37 | 3,969,981,879.19 | 2,840,710,004.75 | 八、(十六) |
| 其他非流动金融资产 | 38 | 187,830,319.08 | 79,199,884.84 | 八、(十七) |
| 投资性房地产 | 39 | 4,106,711,209.36 | 3,298,903,160.77 | 八、(十八) |
| 固定资产 | 40 | 65,252,803,484.87 | 54,740,537,201.47 | 八、(十九) |
| 其中: 固定资产原价 | 41 | 92,662,898,281.98 | 79,535,662,276.54 | 八、(十九) |
| 累计折旧 | 42 | 27,344,773,743.24 | 24,749,101,634.08 | 八、(十九) |
| 固定资产减值准备 | 43 | 70,232,775.48 | 54,754,678.68 | 八、(十九) |
| 在建工程 | 44 | 11,428,083,508.38 | 19,241,644,621.31 | 八、(二十) |
| 生产性生物资产 | 45 | 946,486.15 | 1,140,548.09 | 八、(二十一) |
| 油气资产 | 46 | | | |
| 使用权资产 | 47 | 3,866,900,735.76 | 3,691,056,914.39 | 八、(二十二) |
| 无形资产 | 48 | 13,040,843,770.42 | 12,755,861,233.19 | 八、(二十三) |
| 开发支出 | 49 | 163,028,771.06 | 72,849,219.24 | 八、(二十四) |
| 商誉 | 50 | 1,787,991,284.99 | 1,717,653,447.02 | 八、(二十五) |
| 长期待摊费用 | 51 | 1,055,947,673.03 | 694,894,008.49 | 八、(二十六) |
| 递延所得税资产 | 52 | 1,032,354,538.48 | 995,606,062.05 | 八、(二十七) |
| 其他非流动资产 | 53 | 1,273,604,770.95 | 1,641,530,245.46 | 八、(二十八) |
| 其中: 特准储备物资 | 54 | | | |
| 非流动资产合计 | 55 | 112,677,902,533.28 | 106,989,389,555.60 | |
| | 56 | | | |
| | 57 | | | |
| | 58 | | | |
| | 59 | | | |
| | 60 | | | |
| | 61 | | | |
| | 62 | | | |
| | 63 | | | |
| | 64 | | | |
| | 65 | | | |
| | 66 | | | |
| | 67 | | | |
| | 68 | | | |
| | 69 | | | |
| | 70 | | | |
| | 71 | | | |
| | 72 | | | |
| | 73 | | | |
| | 74 | | | |
| | 75 | | | |
| | 76 | | | |
| 资产总计 | 77 | 155,460,773,733.92 | 148,666,359,498.40 | |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并资产负债表(续)

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年12月31日

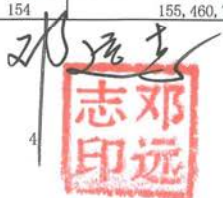
金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|-------------------------|-----|--------------------|--------------------|---------|
| 流动负债: | 78 | | | |
| 短期借款 | 79 | 20,212,787,389.16 | 19,656,432,847.72 | 八、(二十九) |
| △向中央银行借款 | 80 | | | |
| △拆入资金 | 81 | | | |
| 交易性金融负债 | 82 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 83 | | | |
| 衍生金融负债 | 84 | 27,165,366.37 | 33,469,907.60 | 八、(三十) |
| 应付票据 | 85 | 3,490,514,195.22 | 3,849,060,686.15 | 八、(三十一) |
| 应付账款 | 86 | 7,843,169,003.34 | 8,035,023,706.61 | 八、(三十二) |
| 预收款项 | 87 | 269,156,539.65 | 280,428,136.00 | 八、(三十三) |
| 合同负债 | 88 | 1,613,006,122.79 | 1,651,338,653.96 | 八、(三十四) |
| △卖出回购金融资产款 | 89 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | 90 | | | |
| △代理买卖证券款 | 91 | | | |
| △代理承销证券款 | 92 | | | |
| △预收保费 | 93 | | | |
| 应付职工薪酬 | 94 | 784,142,184.76 | 739,927,475.56 | 八、(三十五) |
| 其中:应付工资 | 95 | 528,462,617.86 | 491,301,612.25 | 八、(三十五) |
| 应付福利费 | 96 | 4,276,982.32 | 6,562,423.07 | 八、(三十五) |
| #其中:职工奖励及福利基金 | 97 | | | |
| 应交税费 | 98 | 453,384,855.99 | 714,458,001.34 | 八、(三十六) |
| 其中:应交税金 | 99 | 420,448,965.64 | 519,297,700.06 | 八、(三十六) |
| 其他应付款 | 100 | 2,429,914,484.22 | 3,133,562,120.80 | 八、(三十七) |
| 其中:应付股利 | 101 | 54,412,521.16 | 60,260,640.65 | 八、(三十七) |
| ▲应付手续费及佣金 | 102 | | | |
| ▲应付分保账款 | 103 | | | |
| 持有待售负债 | 104 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 105 | 18,845,071,703.65 | 10,784,661,172.91 | 八、(三十八) |
| 其他流动负债 | 106 | 1,971,236,729.16 | 3,051,393,193.75 | 八、(三十九) |
| 流动负债合计 | 107 | 57,939,548,574.31 | 51,929,755,902.40 | |
| 非流动负债: | 108 | | | |
| ▲保险合同准备金 | 109 | | | |
| 长期借款 | 110 | 31,762,486,449.14 | 28,360,781,499.28 | 八、(四十) |
| 应付债券 | 111 | 17,340,506,798.62 | 18,194,110,154.22 | 八、(四十一) |
| 其中:优先股 | 112 | | | |
| 永续债 | 113 | | | |
| △保险合同负债 | 114 | | | |
| △分出再保险合同负债 | 115 | | | |
| 租赁负债 | 116 | 2,881,488,846.09 | 3,067,493,739.82 | 八、(四十二) |
| 长期应付款 | 117 | 2,609,150,877.40 | 5,439,852,046.41 | 八、(四十三) |
| 长期应付职工薪酬 | 118 | 3,748,316.76 | 6,249,929.91 | 八、(四十四) |
| 预计负债 | 119 | 93,168,022.42 | 112,171,179.28 | 八、(四十五) |
| 递延收益 | 120 | 1,188,251,991.70 | 1,148,240,212.58 | 八、(四十六) |
| 递延所得税负债 | 121 | 1,143,268,225.98 | 1,112,945,681.86 | 八、(二十七) |
| 其他非流动负债 | 122 | 245,307,626.56 | 544,500,000.00 | 八、(四十七) |
| 其中:特准储备基金 | 123 | | | |
| 非流动负债合计 | 124 | 57,267,377,154.67 | 57,986,344,443.36 | |
| 负 债 合 计 | 125 | 115,206,925,728.98 | 109,916,100,345.76 | |
| 所有者权益: | 126 | | | |
| 实收资本 | 127 | 7,197,217,201.56 | 6,897,217,201.56 | 八、(四十八) |
| 国家资本 | 128 | | | |
| 国有法人资本 | 129 | 7,197,217,201.56 | 6,897,217,201.56 | 八、(四十八) |
| 集体资本 | 130 | | | |
| 民营资本 | 131 | | | |
| 外商资本 | 132 | | | |
| #减:已归还投资 | 133 | | | |
| 实收资本净额 | 134 | 7,197,217,201.56 | 6,897,217,201.56 | 八、(四十八) |
| 其他权益工具 | 135 | 8,556,667,367.16 | 8,278,669,987.47 | 八、(四十九) |
| 其中:优先股 | 136 | | | |
| 永续债 | 137 | 8,500,000,000.00 | 8,222,000,000.00 | 八、(四十九) |
| 资本公积 | 138 | 10,474,745,307.32 | 9,972,736,775.01 | 八、(五十) |
| 减:库存股 | 139 | 4,460,917.18 | 16,588,787.69 | |
| 其他综合收益 | 140 | 756,567,872.35 | 567,816,794.50 | 八、(六十八) |
| 其中:外币报表折算差额 | 141 | -63,580,863.81 | -127,550,439.71 | 八、(六十八) |
| 专项储备 | 142 | 145,785,985.51 | 143,928,653.38 | 八、(五十一) |
| 盈余公积 | 143 | 41,543,233.20 | 41,543,233.20 | 八、(五十二) |
| 其中:法定公积金 | 144 | 41,543,233.20 | 41,543,233.20 | 八、(五十二) |
| 任意公积金 | 145 | | | |
| #储备基金 | 146 | | | |
| #企业发展基金 | 147 | | | |
| #利润归还投资 | 148 | | | |
| △一般风险准备 | 149 | | | |
| 未分配利润 | 150 | 1,492,863,418.34 | 2,551,435,360.24 | 八、(五十三) |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 151 | 28,660,929,468.26 | 28,436,759,217.67 | |
| *少数股东权益 | 152 | 11,592,918,536.68 | 10,313,499,934.97 | |
| 所有者权益合计 | 153 | 40,253,848,004.94 | 38,750,259,152.64 | |
| 负债和所有者权益总计 | 154 | 155,460,773,733.92 | 148,666,359,498.40 | |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并利润表

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年度

金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|----------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| 一、营业总收入 | 1 | 102,697,791,436.18 | 108,050,922,862.90 | |
| 其中:营业收入 | 2 | 102,697,791,436.18 | 108,050,922,862.90 | 八、(五十四) |
| △利息收入 | 3 | | | |
| △保险服务收入 | 4 | | | |
| ▲已赚保费 | 5 | | | |
| △手续费及佣金收入 | 6 | | | |
| 二、营业总成本 | 7 | 103,590,097,575.99 | 108,873,855,364.95 | |
| 其中:营业成本 | 8 | 95,987,703,232.20 | 101,537,005,362.65 | 八、(五十四) |
| △利息支出 | 9 | | | |
| △手续费及佣金支出 | 10 | | | |
| △保险服务费用 | 11 | | | |
| △分出保费的分摊 | 12 | | | |
| △减:摊回保险服务费用 | 13 | | | |
| △承保财务损失 | 14 | | | |
| △减:分出再保险财务收益 | 15 | | | |
| ▲退保金 | 16 | | | |
| ▲赔付支出净额 | 17 | | | |
| ▲提取保险责任准备金净额 | 18 | | | |
| ▲保单红利支出 | 19 | | | |
| ▲分保费用 | 20 | | | |
| 税金及附加 | 21 | 548,839,799.03 | 521,998,129.54 | 八、(五十五) |
| 销售费用 | 22 | 176,971,590.36 | 519,423,318.63 | 八、(五十六) |
| 管理费用 | 23 | 2,788,910,890.31 | 2,499,118,447.40 | 八、(五十七) |
| 研发费用 | 24 | 633,394,544.14 | 544,360,464.37 | 八、(五十八) |
| 财务费用 | 25 | 3,454,277,519.95 | 3,251,949,642.36 | 八、(五十九) |
| 其中:利息费用 | 26 | 3,821,373,625.67 | 3,549,308,874.96 | 八、(五十九) |
| 利息收入 | 27 | 534,887,453.49 | 411,005,010.36 | 八、(五十九) |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 28 | 84,685,694.32 | 48,318,666.55 | 八、(五十九) |
| 其他 | 29 | | | |
| 加:其他收益 | 30 | 1,037,634,688.21 | 787,639,311.82 | 八、(六十) |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 31 | 582,853,223.21 | 335,742,078.50 | 八、(六十一) |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 32 | 128,205,611.83 | 80,979,263.40 | 八、(六十一) |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 33 | | | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 34 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | 35 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 36 | 23,460,695.55 | -19,556,842.94 | 八、(六十二) |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 37 | -82,549,511.32 | -186,059,324.64 | 八、(六十三) |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 38 | -114,349,335.15 | -120,885,176.01 | 八、(六十四) |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 39 | 21,359,623.49 | 319,611,222.55 | 八、(六十五) |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 40 | 576,103,244.18 | 293,558,767.23 | |
| 加:营业外收入 | 41 | 91,971,982.93 | 124,975,315.38 | 八、(六十六) |
| 其中:政府补助 | 42 | 5,702,281.91 | 8,492,864.33 | 八、(六十六) |
| 减:营业外支出 | 43 | 110,291,710.55 | 50,340,603.65 | 八、(六十七) |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 44 | 557,783,516.56 | 368,193,478.96 | |
| 减:所得税费用 | 45 | 516,473,417.64 | 625,313,770.35 | 八、(六十八) |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 46 | 41,310,098.92 | -257,120,291.39 | |
| (一)按所有权归属分类: | 47 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 48 | -790,042,448.48 | -882,039,599.10 | |
| *少数股东损益 | 49 | 831,352,547.40 | 624,919,307.71 | |
| (二)按经营持续性分类: | 50 | | | |
| 持续经营净利润 | 51 | 41,310,098.92 | -257,120,291.39 | |
| 终止经营净利润 | 52 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 53 | 193,844,119.82 | 46,716,618.24 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 54 | 188,751,077.85 | 48,360,430.72 | 八、(六十九) |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 55 | -600,281.02 | -20,600,909.03 | 八、(六十九) |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 56 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 57 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 58 | -600,281.02 | -20,600,909.03 | 八、(六十九) |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 59 | | | |
| △5.不能转损益的保险合同金融变动 | 60 | | | |
| 6.其他 | 61 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 62 | 189,351,358.87 | 68,961,339.75 | 八、(六十九) |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 63 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | 64 | | | |
| ☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 65 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 66 | -2,199,930.92 | | 八、(六十九) |
| ☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 67 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | 68 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 69 | 5,617,000.00 | 28,366,000.00 | 八、(六十九) |
| 8.外币财务报表折算差额 | 70 | 63,969,575.90 | 39,077,492.58 | 八、(六十九) |
| △9.可转损益的保险合同金融变动 | 71 | | | |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动 | 72 | | | |
| 11.其他 | 73 | 121,964,713.89 | 1,517,847.17 | 八、(六十九) |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 74 | 5,093,041.97 | -1,643,812.48 | |
| 七、综合收益总额 | 75 | 235,154,218.74 | -210,403,673.15 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 76 | -601,291,370.63 | -833,679,168.38 | |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | 77 | 836,445,589.37 | 623,275,495.23 | |
| 八、每股收益: | 78 | | | |
| 基本每股收益 | 79 | | | |
| 稀释每股收益 | 80 | | | |

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:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年度

金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | 1 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 113,116,312,103.64 | 113,740,164,878.11 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | 7 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | 8 | | | |
| ▲收到再保险业务现金净额 | 9 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | 10 | | | |
| △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 | 11 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 12 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 13 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 14 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | 15 | | | |
| 收到的税费返还 | 16 | 300,667,229.50 | 931,125,896.96 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17 | 1,687,698,105.44 | 4,687,179,187.72 | |
| 经营活动现金流入小计 | 18 | 115,104,677,438.68 | 119,358,469,962.79 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19 | 101,839,666,633.22 | 101,839,015,447.22 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 20 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 21 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | 22 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | 23 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | 24 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | 25 | | | |
| △拆出资金净增加额 | 26 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 27 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | 28 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29 | 4,335,703,248.97 | 4,311,882,647.50 | |
| 支付的各项税费 | 30 | 2,774,442,082.17 | 2,624,033,637.36 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31 | 3,903,020,009.19 | 4,175,835,772.56 | |
| 经营活动现金流出小计 | 32 | 112,852,831,973.55 | 112,950,767,504.64 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33 | 2,251,845,465.03 | 6,407,702,458.15 | 八、(七十) |
| 二、投资活动产生的现金流量: | 34 | | | |
| 收回投资收到的现金 | 35 | 379,739,534.91 | 986,129,834.44 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 36 | 131,814,146.83 | 601,564,163.63 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 37 | 78,822,417.01 | 363,228,645.71 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 38 | | 4,094,367.72 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 39 | 159,404,652.90 | 34,468,200.68 | |
| 投资活动现金流入小计 | 40 | 749,780,751.65 | 1,989,485,212.18 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 41 | 7,397,896,667.08 | 8,148,715,704.06 | |
| 投资支付的现金 | 42 | 1,694,139,886.53 | 1,044,917,608.78 | |
| ▲质押贷款净增加额 | 43 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 44 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 45 | 191,204,299.01 | 425,016,986.92 | |
| 投资活动现金流出小计 | 46 | 9,283,240,852.62 | 9,618,650,299.76 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47 | -8,533,460,100.97 | -7,629,165,087.58 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | 48 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 49 | 5,113,703,183.97 | 6,390,469,000.00 | |
| *其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 50 | 686,703,183.97 | | |
| 取得借款所收到的现金 | 51 | 54,809,577,877.99 | 55,326,605,672.64 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 52 | 803,000,000.00 | 359,340,140.24 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 53 | 60,726,281,061.96 | 62,076,414,812.88 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 54 | 46,739,252,794.39 | 52,459,180,463.44 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 55 | 4,582,735,120.53 | 4,478,574,158.23 | |
| *其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | 56 | 377,983,921.30 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 57 | 4,664,324,767.68 | 3,234,942,014.18 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 58 | 55,986,312,682.60 | 60,172,696,635.85 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59 | 4,739,968,379.36 | 1,903,718,177.03 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 60 | -47,714,557.87 | -12,785,525.75 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 61 | -1,589,360,814.45 | 669,470,021.85 | 八、(七十) |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 62 | 16,479,611,979.96 | 15,810,141,958.11 | 八、(七十) |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63 | 14,890,251,165.51 | 16,479,611,979.96 | 八、(七十) |

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

金额单位：元

2023年度

本期金额

归属于母公司所有者权益

实收资本

其他权益工具

资本公积

其他综合收益

专项储备

盈余公积

未分配利润

Table with 14 columns: 行次, 项目, 实收资本, 其他权益工具, 资本公积, 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. Rows include: 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额, 四、本年年末余额.



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

Signature of 波周 (Bo Zhou)

Red stamp: 波周印 (Bo Zhou Seal)

Signature of 陈辉 (Chen Hui)

Red stamp: 陈辉印 (Chen Hui Seal)

合并所有者权益变动表(续)

编制单位:广西北部国际港务集团有限公司 2023年度 上期金额 金额单位:元

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | | | | |
| | 优先股 | 普通股 | 其他权益工具 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| 加:会计政策变更 | 6,897,214,201.56 | | 4,910,000,000.00 | 140,656,458.14 | 9,778,794,345.05 | 68,384,544.34 | 519,456,363.78 | 133,968,448.47 | 41,543,233.20 | | 5,118,075,907.02 | 27,471,326,412.88 | 9,697,176,555.63 | 37,168,502,968.51 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年末余额 | 6,897,217,201.56 | | 4,910,000,000.00 | 140,656,458.14 | 9,778,794,345.05 | 68,384,544.34 | 519,456,363.78 | 133,968,448.47 | 41,543,233.20 | | 5,118,075,907.02 | 27,471,326,412.88 | 9,697,176,555.63 | 37,168,502,968.51 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 3,312,000,000.00 | -83,986,470.67 | 191,931,756.30 | -61,795,756.65 | 48,360,430.72 | 9,960,204.91 | | | -1,174,519,966.26 | 2,355,541,711.65 | 988,031,640.26 | 3,343,573,351.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -838,327,360.82 | -790,566,930.10 | 626,750,990.62 | -163,775,939.48 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | 3,312,000,000.00 | -83,986,470.67 | 191,931,756.30 | -61,795,756.65 | 48,360,430.72 | | | | | 3,471,741,042.28 | 825,269,799.00 | 4,297,010,841.28 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 835,857,998.56 | 835,857,998.56 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | | 9,960,204.91 | | | | 243,727,512.95 | -10,588,196.56 | 233,139,313.39 |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | | 238,837,913.02 | | | | 9,960,204.91 | -2,812,185.86 | 7,148,019.05 |
| (四)利润分配 | | | | | | | | -228,877,708.11 | | | | 238,837,913.02 | 41,179,397.26 | 280,017,310.28 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| △2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,897,217,201.56 | | 8,222,000,000.00 | 56,699,987.47 | 9,970,125,104.35 | 16,888,787.69 | 567,816,794.50 | 143,928,633.38 | 41,543,233.20 | | 3,943,555,940.76 | 29,826,868,124.53 | 10,685,208,195.86 | 40,512,076,320.42 |

法定代表人:

会计机构负责人:











资产负债表

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年12月31日

金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|-------------------------|----|-------------------|-------------------|---------|
| 流动资产: | 1 | | | |
| 货币资金 | 2 | 5,262,620,851.87 | 6,053,568,417.23 | |
| △结算备付金 | 3 | | | |
| △拆出资金 | 4 | | | |
| 交易性金融资产 | 5 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6 | | | |
| 衍生金融资产 | 7 | | | |
| 应收票据 | 8 | | | |
| 应收账款 | 9 | 39,183,206.48 | 2,402,606.97 | 十三、(-)1 |
| 应收款项融资 | 10 | | | |
| 预付款项 | 11 | 4,885,315.57 | 13,670,378.38 | |
| ▲应收保费 | 12 | | | |
| ▲应收分保账款 | 13 | | | |
| ▲应收分保合同准备金 | 14 | | | |
| 应收资金集中管理款 | 15 | | | |
| 其他应收款 | 16 | 23,426,948,700.68 | 24,927,344,244.21 | 十三、(-)2 |
| 其中: 应收股利 | 17 | 2,668,683,792.43 | 2,668,683,792.43 | 十三、(-)2 |
| △买入返售金融资产 | 18 | | | |
| 存货 | 19 | 1,863,047.55 | 1,837,988.55 | |
| 其中: 原材料 | 20 | | | |
| 库存商品(产成品) | 21 | | | |
| 合同资产 | 22 | | | |
| △保险合同资产 | 23 | | | |
| △分出再保险合同资产 | 24 | | | |
| 持有待售资产 | 25 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 26 | | | |
| 其他流动资产 | 27 | 139,376,563.11 | 118,125,560.67 | |
| 流动资产合计 | 28 | 28,874,877,685.26 | 31,116,949,196.01 | |
| 非流动资产: | 29 | | | |
| △发放贷款和垫款 | 30 | | | |
| 债权投资 | 31 | | | |
| ☆可供出售金融资产 | 32 | | | |
| 其他债权投资 | 33 | | | |
| ☆持有至到期投资 | 34 | | | |
| 长期应收款 | 35 | 158,669,330.71 | 173,969,753.68 | |
| 长期股权投资 | 36 | 30,124,138,758.14 | 30,307,344,399.54 | 十三、(-)3 |
| 其他权益工具投资 | 37 | 1,788,175,600.00 | 609,800,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 38 | | | |
| 投资性房地产 | 39 | | | |
| 固定资产 | 40 | 2,169,118,958.73 | 749,679,538.56 | |
| 其中: 固定资产原价 | 41 | 2,298,870,637.25 | 837,677,929.75 | |
| 累计折旧 | 42 | 130,803,351.61 | 87,998,391.19 | |
| 固定资产减值准备 | 43 | | | |
| 在建工程 | 44 | 2,289,981,546.42 | 3,015,705,427.62 | |
| 生产性生物资产 | 45 | | | |
| 油气资产 | 46 | | | |
| 使用权资产 | 47 | | | |
| 无形资产 | 48 | 224,223,986.14 | 423,916,927.38 | |
| 开发支出 | 49 | | | |
| 商誉 | 50 | | | |
| 长期待摊费用 | 51 | | | |
| 递延所得税资产 | 52 | 7,626,513.73 | 24,686.81 | |
| 其他非流动资产 | 53 | | | |
| 其中: 特准储备物资 | 54 | | | |
| 非流动资产合计 | 55 | 36,761,934,693.87 | 35,280,440,733.59 | |
| | 56 | | | |
| | 57 | | | |
| | 58 | | | |
| | 59 | | | |
| | 60 | | | |
| | 61 | | | |
| | 62 | | | |
| | 63 | | | |
| | 64 | | | |
| | 65 | | | |
| | 66 | | | |
| | 67 | | | |
| | 68 | | | |
| | 69 | | | |
| | 70 | | | |
| | 71 | | | |
| | 72 | | | |
| | 73 | | | |
| | 74 | | | |
| 资产总计 | 75 | 65,636,812,379.13 | 66,397,389,929.60 | |

法定代表人:

周波印 450108050733

主管会计工作负责人:

邓志远印

会计机构负责人:

陈辉印





资产负债表(续)

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年12月31日

金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 附注编号 |
|-------------------------|-----|-------------------|-------------------|------|
| 流动负债: | 76 | | | |
| 短期借款 | 77 | 5,448,323,916.65 | 3,359,458,538.83 | |
| △向中央银行借款 | 78 | | | |
| △拆入资金 | 79 | | | |
| 交易性金融负债 | 80 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 81 | | | |
| 衍生金融负债 | 82 | | | |
| 应付票据 | 83 | | | |
| 应付账款 | 84 | 93,927,376.76 | 3,143,475.80 | |
| 预收款项 | 85 | 199,009.09 | 1,751,819.94 | |
| 合同负债 | 86 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | 87 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | 88 | | | |
| △代理买卖证券款 | 89 | | | |
| △代理承销证券款 | 90 | | | |
| △预收保费 | 91 | | | |
| 应付职工薪酬 | 92 | 38,839,882.67 | 35,885,315.88 | |
| 其中: 应付工资 | 93 | 33,504,896.41 | 30,126,406.77 | |
| 应付福利费 | 94 | | | |
| #其中: 职工奖励及福利基金 | 95 | | | |
| 应交税费 | 96 | 675,341.32 | 4,986,476.84 | |
| 其中: 应交税金 | 97 | 675,341.32 | 4,986,476.84 | |
| 其他应付款 | 98 | 2,025,868,311.88 | 4,530,828,378.54 | |
| 其中: 应付股利 | 99 | | | |
| ▲应付手续费及佣金 | 100 | | | |
| ▲应付分保账款 | 101 | | | |
| 持有待售负债 | 102 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 103 | 12,462,906,656.05 | 7,732,285,940.07 | |
| 其他流动负债 | 104 | 501,235,406.87 | | |
| 流动负债合计 | 105 | 20,571,975,901.29 | 15,668,339,945.90 | |
| 非流动负债: | 106 | | | |
| ▲保险合同准备金 | 107 | | | |
| 长期借款 | 108 | 11,310,225,902.65 | 11,891,466,474.11 | |
| 应付债券 | 109 | 10,052,587,861.14 | 12,836,520,307.99 | |
| 其中: 优先股 | 110 | | | |
| 永续债 | 111 | | | |
| △保险合同负债 | 112 | | | |
| △分出再保险合同负债 | 113 | | | |
| 租赁负债 | 114 | | | |
| 长期应付款 | 115 | 478,847,438.17 | 1,082,125,233.85 | |
| 长期应付职工薪酬 | 116 | | | |
| 预计负债 | 117 | | | |
| 递延收益 | 118 | 19,500,000.00 | | |
| 递延所得税负债 | 119 | | | |
| 其他非流动负债 | 120 | | 1,694,500,000.00 | |
| 其中: 特准储备基金 | 121 | | | |
| 非流动负债合计 | 122 | 21,861,161,201.96 | 27,504,612,015.95 | |
| 负 债 合 计 | 123 | 42,433,137,103.25 | 43,172,951,961.85 | |
| 所有者权益: | 124 | | | |
| 实收资本 | 125 | 7,197,217,201.56 | 6,897,217,201.56 | |
| 国家资本 | 126 | | | |
| 国有法人资本 | 127 | 7,197,217,201.56 | 6,897,217,201.56 | |
| 集体资本 | 128 | | | |
| 民营资本 | 129 | | | |
| 外商资本 | 130 | | | |
| #减: 已归还投资 | 131 | | | |
| 实收资本净额 | 132 | 7,197,217,201.56 | 6,897,217,201.56 | |
| 其他权益工具 | 133 | 8,125,000,000.00 | 7,072,000,000.00 | |
| 其中: 优先股 | 134 | | | |
| 永续债 | 135 | 8,125,000,000.00 | 7,072,000,000.00 | |
| 资本公积 | 136 | 9,946,514,698.09 | 9,946,514,698.09 | |
| 减: 库存股 | 137 | | | |
| 其他综合收益 | 138 | | | |
| 其中: 外币报表折算差额 | 139 | | | |
| 专项储备 | 140 | 455,794.30 | | |
| 盈余公积 | 141 | 41,543,233.20 | 41,543,233.20 | |
| 其中: 法定公积金 | 142 | 41,543,233.20 | 41,543,233.20 | |
| 任意公积金 | 143 | | | |
| #储备基金 | 144 | | | |
| #企业发展基金 | 145 | | | |
| #利润归还投资 | 146 | | | |
| △一般风险准备 | 147 | | | |
| 未分配利润 | 148 | -2,107,055,651.27 | -734,837,165.10 | |
| 所有者权益合计 | 149 | 23,203,675,275.88 | 23,224,437,967.75 | |
| 负债和所有者权益总计 | 150 | 65,636,812,379.13 | 66,397,389,929.60 | |

法定代表人:


波周印少
450108050793

主管会计工作负责人:


志邓印远

会计机构负责人:


印陈辉





利润表

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年度

金额单位:元

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|----------------------------|----|-------------------|------------------|---------|
| 一、营业总收入 | 1 | 318,656,668.90 | 37,981,386.93 | |
| 其中:营业收入 | 2 | 318,656,668.90 | 37,981,386.93 | 十三、(一)4 |
| △利息收入 | 3 | | | |
| △保险服务收入 | 4 | | | |
| ▲已赚保费 | 5 | | | |
| △手续费及佣金收入 | 6 | | | |
| 二、营业总成本 | 7 | 1,627,312,325.31 | 1,319,476,756.47 | |
| 其中:营业成本 | 8 | 244,709,193.00 | 11,515,459.80 | 十三、(一)4 |
| △利息支出 | 9 | | | |
| △手续费及佣金支出 | 10 | | | |
| △保险服务费用 | 11 | | | |
| △分出保费的分摊 | 12 | | | |
| △减:摊回保险服务费用 | 13 | | | |
| △承保财务损失 | 14 | | | |
| △减:分出再保险财务收益 | 15 | | | |
| ▲退保金 | 16 | | | |
| ▲赔付支出净额 | 17 | | | |
| ▲提取保险责任准备金净额 | 18 | | | |
| ▲保单红利支出 | 19 | | | |
| ▲分保费用 | 20 | | | |
| 税金及附加 | 21 | 13,552,215.79 | 10,394,082.90 | |
| 销售费用 | 22 | | | |
| 管理费用 | 23 | 172,452,922.44 | 197,692,861.39 | |
| 研发费用 | 24 | | | |
| 财务费用 | 25 | 1,196,597,994.08 | 1,099,874,352.38 | |
| 其中:利息费用 | 26 | 1,237,369,236.44 | 1,224,494,278.03 | |
| 利息收入 | 27 | 111,521,701.85 | 139,984,522.50 | |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 28 | 44,853,312.53 | 2,964,578.89 | |
| 其他 | 29 | | | |
| 加:其他收益 | 30 | 2,582,833.30 | 21,632,514.89 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 31 | 233,332,017.72 | 1,419,598,962.14 | 十三、(一)5 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 32 | 26,213,258.60 | 14,954,102.64 | 十三、(一)5 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 33 | | | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 34 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | 35 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 36 | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 37 | -641,566.89 | -10,252,669.40 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 38 | | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 39 | 26,363,314.61 | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 40 | -1,047,019,057.67 | 149,483,438.09 | |
| 加:营业外收入 | 41 | 2,910,756.23 | 5,350,504.47 | |
| 其中:政府补助 | 42 | 1,348,037.59 | 1,748,285.76 | |
| 减:营业外支出 | 43 | 4,757,215.90 | 552,823.22 | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 44 | -1,048,865,517.34 | 154,281,119.34 | |
| 减:所得税费用 | 45 | -7,601,826.92 | 3,267.86 | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 46 | -1,041,263,690.42 | 154,277,851.48 | |
| (一)按经营持续性分类: | 50 | | | |
| 持续经营净利润 | 51 | -1,041,263,690.42 | 154,277,851.48 | |
| 终止经营净利润 | 52 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 53 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 55 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 56 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 57 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 58 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 59 | | | |
| △5.不能转损益的保险合同金融变动 | 60 | | | |
| 6.其他 | 61 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 62 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 63 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | 64 | | | |
| ☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 65 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 66 | | | |
| ☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 67 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | 68 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 69 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 70 | | | |
| △9.可转损益的保险合同金融变动 | 71 | | | |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动 | 72 | | | |
| 11.其他 | 73 | | | |
| 七、综合收益总额 | 75 | -1,041,263,690.42 | 154,277,851.48 | |
| 八、每股收益: | 78 | | | |
| 基本每股收益 | 79 | | | |
| 稀释每股收益 | 80 | | | |

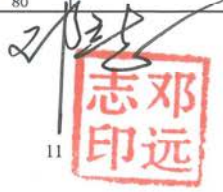
法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature of Zhou Shaojun.





现金流量表

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年度

金额单位:元



| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|----|--------------------------|--------------------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | 1 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 132,140,992.63 | 39,308,481.00 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | 6 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | 7 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | 8 | | | |
| ▲收到再保险业务现金净额 | 9 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | 10 | | | |
| △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 | 11 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 12 | | | |
| △拆入资金净增加额 | 13 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | 14 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | 15 | | | |
| 收到的税费返还 | 16 | | 77,229,057.46 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17 | 5,407,771,067.51 | 7,072,442,912.54 | |
| 经营活动现金流入小计 | 18 | 5,539,912,060.14 | 7,188,980,451.00 | |
| 购买商品、接收劳务支付的现金 | 19 | 40,263,359.62 | 26,561,559.13 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 20 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 21 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | 22 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | 23 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | 24 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | 25 | | | |
| △拆出资金净增加额 | 26 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 27 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | 28 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29 | 107,736,012.85 | 93,684,364.25 | |
| 支付的各项税费 | 30 | 17,530,895.14 | 10,379,882.90 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31 | 6,802,710,106.78 | 5,267,391,974.73 | |
| 经营活动现金流出小计 | 32 | 6,968,240,374.39 | 5,398,017,781.01 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33 | -1,428,328,314.25 | 1,790,962,669.99 | 十三、(一)6 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | 34 | | | |
| 收回投资收到的现金 | 35 | 21,630,912,532.81 | 27,626,290,127.25 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 36 | 208,654,572.89 | 752,563,582.14 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 37 | | 563,321.78 | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 38 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 39 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 40 | 21,839,567,105.70 | 28,379,417,031.17 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 41 | 758,977,012.94 | 812,819,329.41 | |
| 投资支付的现金 | 42 | 21,991,668,404.47 | 25,384,525,225.24 | |
| ▲质押贷款净增加额 | 43 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 44 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 45 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 46 | 22,750,645,417.41 | 26,197,344,554.65 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47 | -911,078,311.71 | 2,182,072,476.52 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | 48 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 49 | 4,422,500,000.00 | 5,101,420,000.00 | |
| *其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 50 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | 51 | 19,457,113,362.79 | 18,638,640,774.11 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 52 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 53 | 23,879,613,362.79 | 23,740,060,774.11 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 54 | 20,200,568,278.00 | 21,739,080,196.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 55 | 2,088,787,315.10 | 1,879,482,956.94 | |
| *其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | 56 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 57 | 16,178,980.00 | 2,452,929,920.31 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 58 | 22,305,534,573.10 | 26,071,493,073.25 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59 | 1,574,078,789.69 | -2,331,432,299.14 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 60 | -25,721,231.04 | 4,644,421.11 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 61 | -791,049,067.31 | 1,646,247,268.48 | 十三、(一)6 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 62 | 6,052,685,417.23 | 4,406,438,148.75 | 十三、(一)6 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63 | 5,261,636,349.92 | 6,052,685,417.23 | 十三、(一)6 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:










所有者权益变动表

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司 2023年度

金额单位:元

| 项 目 | 行 次 | 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 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|-----|------------------|---|--------|------------------|----|------------------|-------|--------|------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | 1 | 2 | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 6,897,217,201.56 | | | 7,072,000,000.00 | | 9,948,514,698.09 | | | | 41,543,233.20 | | -734,837,165.10 | 23,224,437,967.75 |
| 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 | 6,897,217,201.56 | | | 7,072,000,000.00 | | 9,948,514,698.09 | | | | 41,543,233.20 | | -734,837,165.10 | 23,224,437,967.75 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | 300,000,000.00 | | | 1,053,000,000.00 | | -2,000,000.00 | | | 455,794.30 | | | -1,372,218,486.17 | -20,762,691.87 |
| (一) 综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | | | -1,041,263,690.42 | -1,041,263,690.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | 300,000,000.00 | | | 1,053,000,000.00 | | -2,000,000.00 | | | | | | | 1,351,000,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | 300,000,000.00 | | | | | | | | | | | | 300,000,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | | | 1,053,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -2,000,000.00 |
| 1.提取专项储备 | 14 | | | | | | | | | 455,794.30 | | | | 455,794.30 |
| 2.使用专项储备 | 15 | | | | | | | | | 455,794.30 | | | | 455,794.30 |
| (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.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | 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 | 27 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | 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 | 7,197,217,201.56 | | | 8,125,000,000.00 | | 9,946,514,698.09 | | | 455,794.30 | 41,543,233.20 | | -2,107,055,651.27 | 23,203,675,275.85 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周少波



邓志远



陈辉



所有者权益变动表 (续)

编制单位:广西北部湾国际港务集团有限公司

2023年度

| 项 目 | 行 次 | 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 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|--------|------------------|------------------|------|-------|--------|---------------|------|-----------------|-------------------|---------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 14 | 15 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 6,897,217,201.56 | 4,410,000,000.00 | | 17 | 9,958,483,133.70 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | |
| 加:会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 5 | 6,897,217,201.56 | 4,410,000,000.00 | | 9,958,483,133.70 | | | | | 41,543,233.20 | | | | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | | 2,662,000,000.00 | | -9,968,435.61 | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 8 | | 2,662,000,000.00 | | -9,968,435.61 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | | | | | |
| △2.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | 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 | 27 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | 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 | 6,897,217,201.56 | 7,072,000,000.00 | | 9,948,514,698.09 | 9,948,514,698.09 | | | | 41,543,233.20 | | -734,837,165.10 | 23,224,437,967.75 | |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



周波



邓志远



广西北部湾国际港务集团有限公司

2023 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广西北部湾国际港务集团有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2007 年 02 月，是根据广西壮族自治区人民政府批复（桂政函〔2006〕195 号）的规定，以防城港务集团有限公司、钦州市港口（集团）有限责任公司的国有资产重组设立的有限公司。公司成立后先后通过国有资产划拨或收购的方式合并、整合了原北海港股份有限公司、南宁化工集团有限公司、广西桂江有限责任公司、广西华锡集团股份有限公司、广西西江投资集团有限公司等国有企业。公司注册资本 719,722 万元，公司的统一社会信用代码：91450000799701739W。公司注册地及总部地址：南宁市良庆区体强路 12 号。

本公司拥有 238 家子公司，包括：北部湾港股份有限公司、广西西江投资集团有限公司、广西华锡集团股份有限公司、南宁化工集团有限公司等。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：许可项目：港口经营；建设工程施工；公共铁路运输；道路货物运输（不含危险货物）（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：企业总部管理；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁；国内船舶代理；国际船舶代理；信息技术咨询服务（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）

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的实际控制人为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会，其持有公司 100% 股权。

(四) 财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者为公司董事会。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法：

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控

制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）共同经营

共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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。

（1）预期信用损失一般模型

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的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。

预期信用损失的计量：

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|--------------------------|--|
| 组合 1 | 以应收账款、商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。 | 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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|-----------------------------------|---|
| 组合 2 | 应收收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等其他应收款项。 | 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，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。 |
| 组合 3 | 银行承兑汇票 | 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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率 0%。 |
| 组合 4 | 关联方往来组合 | 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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率。对收款有明确保证的关联方预期信用损失率 0%。 |
| 组合 5 | 特殊性质款项组合 | 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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率。对收款有明确保证的出口退税、应收政府款项等预期信用损失率 0%。 |

对于划分为组合 1 的应收账款及商业承兑汇票，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账 龄 | 预期信用损失率 |
|---------|---------|
| 0-3 个月 | 0 |
| 4-12 个月 | 5% |
| 1 至 2 年 | 10% |
| 2 至 3 年 | 20% |
| 3 至 4 年 | 30% |
| 4 至 5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

对于划分为组合 2 的其他应收款项，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

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。

信用风险显著增加的评估：

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产：

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报：

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销：

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）套期工具

套期，是指公司为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，公司应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公司应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（九）金融工具】进行处理。】

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（九）金融工具】进行处理。】

（十三）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。本公司的存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、产成品、周转材料、其他等。

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. 存货可变现净值的确定依据及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，并按单个存货本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

低值易耗品一次领用在 5 万元以下的采用一次摊销法，在 5 万元以上的采用五五摊销法。

（十四）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建

筑物。

2. 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。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|-----------|------------|
| 土地资产 | 20-99 | 4 | 4.80-0.97 |
| 房屋及建筑物 | 20-70 | 4 | 4.80-1.37 |
| 机器设备 | 10-35 | 4 | 9.60-2.74 |
| 运输工具 | 5-20 | 4 | 19.20-4.80 |
| 电子设备 | 5-10 | 4 | 19.20-9.60 |
| 办公设备 | 5-10 | 4 | 19.20-9.60 |
| 酒店业家具 | 5-10 | 4 | 19.20-9.60 |
| 其他 | 5-10 | 4 | 19.20-9.60 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

6. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）生物资产

1.生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司生物资产主要是经济林。

2.生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值 | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|-------|-------------|
| 果树 | 10-20 | 5% | 10.53-20.05 |

3.收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4.资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5.公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

（二十一）无形资产

1.本公司无形资产包括土地使用权、采矿及探矿权、海域使用权、软件、专利权等。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|--------|---------|
| 土地使用权 | 30-50 |
| 采矿及探矿权 | 6-50 |

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 海域使用权 | 30-50 |
| 软件 | 3-10 |
| 专利权 | 10 |
| 非专利技术 | 10 |
| 商标权 | 不摊销 |
| 特许权 | 10-50 |
| 其他 | 30-50 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括摊销时间超过一年的各项费用支出。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(二十三) 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。

(二十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完

全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

3. 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

4. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

5. 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

（二十六）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十七）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

5. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（二十八）优先股、永续债

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

（二十九）收入

收入，是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最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，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的

除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本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）、明确由客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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确

认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）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。

（三十二）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4

号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(三十四) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，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。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（三十五）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接

或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（三十六）安全生产费用及维简费

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）以及2022年11月21日国家财政部印发执行的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提本期专项储备。其中：属交通运输企业，本期专项储备根据上期装卸收入、堆存收入、铁路使用费收入、危险品收入总合计数的1.5%计提；属危险品生产与储存企业、冶金企业、电力生产与供应企业，本期专项储备以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取；属非煤矿山开采的企业，2022年1-11月按10元每吨计提，2022年12月起按新《企业安全生产费用提取和使用管理办法》15元每吨计提；属建设工程施工企业，本期专项储备以建筑安装工程造价为依据，按房屋建筑工程的3%，于月末按工程进度计算提取企业安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对于在首次施行16号解释的财务报表列报最早期间的期初至解释施行日之间发生的适用解释的单项交易，公司按照解释的规定进行调整，即追溯至2022年1月1日，对2022年1月1日至2022年12月31日之间的递延所得税资产和递延所得税负债进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

| 合并资产负债表项目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| （2022年12月31日） | | | |
| 递延所得税资产 | 984,238,588.99 | 11,367,473.06 | 995,606,062.05 |
| 递延所得税负债 | 1,103,107,030.79 | 9,838,651.07 | 1,112,945,681.86 |
| 未分配利润 | 2,550,458,833.84 | 976,526.40 | 2,551,435,360.24 |
| 少数股东权益 | 10,312,947,639.38 | 552,295.59 | 10,313,499,934.97 |
| 合并利润表项目 | | | |
| （2022年度） | | | |
| 所得税费用 | 625,085,346.87 | 228,423.48 | 625,313,770.35 |

（二）会计估计变更情况

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

（三）前期会计差错更正情况

报告期内，本公司发生以下前期会计差错更正事项：

（1）光伏补贴收入调整

2022年3月，国家发展改革委办公厅、财政部办公厅、国家能源局综合司联合下发补贴自查通知，自查内容包括可再生能源项目是否纳入计划、规模或者规划等管理文件、是否依法依规核准（备案）、并网容量是否大于核准容量或年度建设规模、补贴电量及补贴年限是否超过政策要求、实际执行的上网电价情况、实获补贴资金是否超过应获得的补贴资金等。

结合上述文件，本公司下属广西北部湾陆海新能源股份有限公司（以下简称陆海新能）对涉及“并网时间”及“并网容量”相关情况存在问题的8个光伏项目开展自查，并结合相关政策的理解情况，测算光伏补贴收入金额，对每年的光伏补贴收入进行合理调减，同步追溯调减2022年度营业收入33,668,093.86元，调减应收账款153,687,610.65元，调减信用减值损失金额3,786,858.53元，调减应交税费281,222.23元，调增其他流动资产19,931,770.51元。

（2）非同一控制下企业合并

2018年10月，陆海新能收购广西柳州市红花水电公司（以下简称红花公司）96.4706%股权，和广西柳州市桂柳水电公司（以下简称桂柳公司）84.5238%股权，根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2018）第060588号评估报告及中同华评报字（2018）第060787号评估报告，无偿划转土地评估增值151119140.29元，陆海新能未将上述无偿划拨土地的评估价值作为可辨认净资产公允价值，导致确认的固定资产及商誉错配。

2019年11月，陆海新能收购广西柳州市古顶水电有限公司（以下简称古顶公司）95.4023%股权，古顶公司合并日可辨认净资产公允价值系根据中同华评估公司以2019年10月31日为评估基准日，采用资产基础法出具的评估报告为基础，确认初始商誉98,594,041.68元。而后根据开元资产评估有限公司以2019年12月31日为评估基准日，对包含固定资产、无形资产和商誉的资产组采用收益法出具的商誉减值测试评估报告（开元评报字[2022]0890号），其包含固定资产、无形资产和商誉的资产组的评估价值低于固定资产和无形资产采用资产基础法的评估价值，由于两个评估基准日相近，因此，陆海新能根据其固定资产和无形资产的公允价值取商誉减值测试评估报告的评估价值来调整商誉。

2023年陆海新能对上述事项进行追溯调整，累计调减商誉116,938,451.40元，调增固定资产138,924,746.04元，调减无形资产674,939.84元，调增递延所得税资产2,965,080.90元，调增递延所得税负债20,801,589.40元，调增资本公积2,011,673.66元，调增营业成本3,493,446.12元，调增资产减值损失366,045.11元。

（3）象州三期拆改

广西来宾市象州县 150MWp 光伏并网发电项目（三期 70MWp）（以下简称象州三期）由陆海新能全资子公司广西象州航桂能源公司投资建设。项目于 2020 年 11 月开工建设，2021 年 8 月建成并网发电。2021 年 9 月，项目对水工程影评报告受政策影响未获正式批复；2022 年 5 月，水利部门政策进一步收紧，象州三期项目需开展拆搬迁整改相关工作，应提未提预计损失 15,103,709.44 元，因此 2023 年进行追溯调整，调减固定资产 8,618,207.37 元，调增上期资产减值损失 8,618,207.37 元；调增预计负债 6,485,502.07 元，调增营业外支出 6,485,502.07 元。

（4）固定资产报废

陆海新能报废资产根据可收回金额计提减值准备后，编制合并报表时，未在合并层面根据可辨认净资产调整报废资产减值情况，现根据报废资产明细和可辨认净资产公允价值，追溯调减报废资产金额及减值损失，调增固定资产 922,401.90 元。

（5）公司下属广西华锡集团股份有限公司（以下简称：华锡集团）2013-2015 年间代广西有色集团偿还的国开行贷款形成的应收广西有色集团款项 67,500.00 万元，同时广西有色集团以其持有的华锡集团 18.11% 股权进行了质押担保。2015 年 12 月广西有色集团进入破产程序，广西有色集团持有的华锡集团 18.11% 股权作为破产财产被依法拍卖，2017 年 5 月本公司以 52,875.64 万元买下该股权，并将资金打入广西有色集团破产管理人账户，广西有色集团破产管理人将该笔款项代华锡集团偿还国开行贷款。广西有色集团破产管理人将该笔代华锡集团偿还的贷款作为广西有色集团应收华锡集团债权。华锡集团为经广西有色集团破产管理人确认的债权人，2018 年，华锡集团对广西有色集团代华锡集团偿还国开行贷款形成的应付款项行使了抵销权，抵消了应付广西有色集团 52,875.64 万元债务。广西有色集团破产管理人向华锡集团追索前述代华锡集团偿还贷款形成的应收华锡集团债权，并于 2023 年 9 月 11 日将前述债权通过北部湾产权交易所集团在阿里拍卖平台上公开挂牌拍卖。华锡集团将此笔无法抵消的应付广西有色集团款项作为前期会计差错更正进行追溯调整。该事项调减其他应收款 135,551,032.18 元，调增其他应付款 542,497,696.42 元，调增递延所得税资产 84,020,714.92 元，调减未分配利润 457,282,764.93 元，调减少数股东权益 136,745,248.75 元。

（6）2023 年初，本公司下属的上市公司南宁化工（st 南化，重组后上市公司简称华锡有色）通过发行股份购买本公司下属广西华锡集团股份有限公司（以下简称“华锡集团”）的全资子公司广西华锡矿业有限公司 100% 股权实现重大资产重组。重组时需将本公司对华锡集团相关资产商誉进行下沉分配，拟对相关会计处理进行重新考虑，2023 年，本公司变更对华锡集团合并控制时点的判断，对收购华锡集团事项形成的商誉进行追溯调整，调减商誉 1,025,136,896.94 元，调减未分配利润 789,150,383.26 元，调减少数股东权益 235,986,513.68 元。

上述前期重大会计差错更正事项对 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表数据影响如下：

| 合并资产负债表项目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|
| 应收账款 | 2,824,617,675.71 | -153,687,610.65 | 2,670,930,065.06 |
| 其他应收款 | 5,083,019,540.46 | -135,551,032.18 | 4,947,468,508.28 |
| 其他流动资产 | 1,714,237,780.56 | 19,931,770.51 | 1,734,169,551.07 |

| 合并资产负债表项目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 54,609,308,260.90 | 131,228,940.57 | 54,740,537,201.47 |
| 无形资产 | 12,756,536,173.03 | -674,939.84 | 12,755,861,233.19 |
| 商誉 | 2,859,728,795.36 | -1,142,075,348.34 | 1,717,653,447.02 |
| 递延所得税资产 | 897,252,793.17 | 98,353,268.88 | 995,606,062.05 |
| 应交税费 | 714,739,223.57 | -281,222.23 | 714,458,001.34 |
| 其他应付款 | 2,591,064,424.38 | 542,497,696.42 | 3,133,562,120.80 |
| 预计负债 | 105,685,677.21 | 6,485,502.07 | 112,171,179.28 |
| 递延所得税负债 | 1,082,305,441.39 | 30,640,240.47 | 1,112,945,681.86 |
| 资本公积 | 9,970,725,101.35 | 2,011,673.66 | 9,972,736,775.01 |
| 未分配利润 | 3,943,555,940.76 | -1,392,120,580.52 | 2,551,435,360.24 |
| 少数股东权益 | 10,685,208,195.89 | -371,708,260.92 | 10,313,499,934.97 |

上述前期重大会计差错更正事项对 2022 年合并利润表数据影响如下：

| 合并利润表项目 | 调整前金额 | 调整金额 | 调整后金额 |
|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 其中：营业收入 | 108,084,590,956.76 | -33,668,093.86 | 108,050,922,862.90 |
| 其中：营业成本 | 101,533,511,916.53 | 3,493,446.12 | 101,537,005,362.65 |
| 管理费用 | 2,499,118,457.08 | -9.68 | 2,499,118,447.40 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -189,846,183.17 | 3,786,858.53 | -186,059,324.64 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -112,823,325.43 | -8,061,850.58 | -120,885,176.01 |
| 减：营业外支出 | 43,855,101.58 | 6,485,502.07 | 50,340,603.65 |
| 减：所得税费用 | 626,608,061.10 | -1,294,290.75 | 625,313,770.35 |

六、税项

（一）主要税率及税种

| 税种 | 计税依据 | 适用税率 |
|---------|---|---|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 分别按应税收入的 13%、9%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%。税收优惠详见 2 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 水利建设基金 | 当期营业收入 | 0.1% |

注：公司销售货物的增值税税率为 13%，提供运输服务、建筑服务等增值税税率为 9%，提供装卸搬运服务、监理服务等现代服务业的增值税税率为 6%，船闸通行费使用简易计税增值税税率为 5%、使用一般计税的为 9%，小规模纳税人增值税税率为 3%。

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税优惠

（1）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）第一条和第二条的规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，可减按 15% 税率缴纳企业所得税，《西部地区鼓励类产业目录》自 2021 年 3 月 1 日起按照新修订的《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》执行，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日则按照修订前的国家发展和改革委员会 2014 年发布的《西部地区鼓励类产业目录》执行。本公司下属公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾拖船（防城港）有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、北部湾港钦州码头有限公司、广西北部湾外轮理货有限公司、广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司、北部湾港北海码头有限公司、广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司、防城港东湾港油码头有限公司、广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司、北部湾港贵港集装箱码头有限公司、北部湾港贵港中转码头有限公司、北海兴港码头有限公司、广西北部湾陆海新能源股份有限公司、广西柳州市红花水电有限公司、广西柳州市桂柳水电有限公司、广西西江环境能源科技产业有限公司、广西防城港西江能源有限公司、广西象州航桂能源有限公司、广西百色西江能源有限公司、广西田东西江能源有限公司、广西八桂工程监理咨询有限公司、广西北港物流有限公司、桂林北港物流有限公司、北海北港物流有限公司、防城港北港物流有限公司、自贡北港物流有限公司、汇通物流（防城港）有限公司、广西北港新材料有限公司、柳州蓝天发电有限公司、广西鱼峰水泥股份有限公司、贵州金久水泥有限公司、贵州黔桂金州建材有限公司、贵州黔桂三合水泥有限责任公司、南宁市北港小额贷款有限公司、高峰矿业有限责任公司、广西佛子矿业有限责任公司、河池五吉有限责任公司、广西西江远驰物流有限公司符合上述相关规定，按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》关于税收优惠的相关规定，从事国家重点扶持的公共基础设施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。国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、城市交通、电力等项目。广西百色西江能源有限公司 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年按照减半征收企业所得税。广西田东西江能源有限公司 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年按照减半征收企业所得税。广西防城港西江能源有限公司 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年按照减半征收企业所得税。北海港兴码头经营有限公司 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年-2023 年按照 15% 的优惠税率减半征收所得税。

（3）根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》

(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的有关规定,对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。北海新力进出口贸易有限公司、中国北海外轮代理有限公司、广西北部湾港网络服务有限公司、广西北部湾港环保科技有限公司、防城港高岭码头有限公司、防城港三牙码头有限公司、北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司、广西钦州保税港区港集码头有限公司、广西北部湾港绿港新能源科技有限公司、广西天宝能源有限公司本年度、防城港石油化工产品仓储有限公司、广西绿色水泥产业工程有限公司、广西北港故里产业服务有限公司、广西日升农业发展有限公司、钦州北港供应链有限公司、柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司、广西矿山抢险排水救灾中心有限公司、广西金海交通咨询有限公司、南宁永浩航运有限公司、广西润桂船运有限责任公司、广西西江创新资本管理有限公司、广西防城港市金海市场有限公司等企业可以享受上述优惠政策。

(4) 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)第五条第(四)项规定:对在经济区内新注册开办,除国家限制和淘汰类项目外的小型微利企业,自其取得第一笔收入所属纳税年度起,免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年,子公司防城港高岭码头有限公司、广西北部湾港绿港新能源科技有限公司、防城港三牙码头有限公司、北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司、广西钦州保税港区港集码头有限公司符合上述规定,按 3%的税率计缴企业所得税。

(5) 广西壮族自治区人民政府印发《关于促进中国(广西)自由贸易试验区高质量发展支持政策的通知》(桂政发[2019]53 号)第四条第(七)项规定:新设立的符合广西自贸试验区主导产业方向的企业,经认定为高新技术企业或符合享受西部大开发企业所得税优惠政策条件的,自取得第一笔主营业务收入起,免征地方分享部分企业所得税 5 年(即相当于对应税所得额按 9%税率征收企业所得税),子公司广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司符合上述规定,按 9%的税率计缴企业所得税。

2. 自用土地城镇土地使用税和房产税优惠政策

(1) 根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 5 号)的规定,自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止,对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。下属子公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾港钦州码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司和广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西钦州保税港区宏港码头有限公司、汇通物流(防城港)有限公司、防城港北港码头经营有限公司、自贡北港物流有限公司、广西北港西江港口有限公司、广西百色西江投资发展有限公司、广西贵港北港国际集装箱码头有限公司、广西梧州通洲物流有限公司、广西来宾市西江投资有限公司、南宁港开发投资有限公司可享受该优惠政策。

(2) 根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》([1989]国税地字第 123 号)有关规定,对港口的码头(即泊位,包括岸边码头、伸入水中的浮码头、堤岸、堤坝、栈桥等)用地,免征土地使用税。广西钦州国际集装箱码头有限公司可享受该优惠政策。

(3) 依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》(国务院令第 483 号)第六条第(六)款《国家税务总局关于填海整治土地免征城镇土地使用税问题的批复》(国税函[2005]968 号)、《自治区地方税务局关于贯彻落实税收优惠政策促进广西“五区”建设若干意见的通知》(桂地税发[2013]23

号)规定,对经批准自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地,从使用月份起免征城镇土地使用税5年,第6年至第10年减半征收。防城港务集团有限公司、北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、北海兴港码头有限公司城镇土地使用税2023年属于减半计缴期,此外根据《北海市人民政府关于调整北海市市区城镇土地使用税年税额标准的通告》(北政布(2018)63号)的规定,北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、北海兴港码头有限公司自2018年7月开始可以在减半计缴期内再减按90%计缴城镇土地使用税。

3. 增值税税收优惠

(1)根据《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税(2011)115号)规定,柳州蓝天发电有限公司销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力,享受增值税即征即退100%的优惠。

(2)根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第40号)第三(二)条的规定:增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务(以下称销售综合利用产品和劳务),可享受增值税即征即退政策。贵州黔桂金州建材有限公司、贵州金久水泥有限公司、贵州黔桂三合水泥有限责任公司、广西鱼峰水泥股份有限公司、广西都安西江鱼峰水泥有限公司、广西河池国投鱼峰水泥有限公司的产品符合优惠目录的,享受增值税即征即退70%税收优惠政策。

4. 水利建设基金优惠政策

根据广西壮族自治区财政厅《关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》(桂财税(2022)11号)的规定,公司及子公司2022年4月起至2026年12月免征地方水利建设基金。

5. 小微企业“六税两费”减免政策

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第10号)有关规定,自2022年1月1日至2024年12月31日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅(不含证券交易印花稅)、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。子公司北海新力进出口貿易有限公司、中国北海外輪代理有限公司、广西北部湾港网络服务有限公司、广西北部湾港环保科技有限公司、防城港高岭码头有限公司、防城港三牙码头有限公司、北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司、广西钦州保税港区港集码头有限公司、广西天宝能源有限公司、广西北部湾港绿港新能源科技有限公司、柳州华锡錒錒材料有限公司、柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司、广西金海交通咨询有限公司、防城港石油化工产品仓储有限公司、广西北港故里产业服务有限公司、广西日升农业发展有限公司、防城港晶源矿业投资有限公司、广西防城港市北港金海市场有限公司可享受该优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一)本期纳入合并报表范围的二级子公司及重要的三级子公司基本情况

| 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 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|---------------|----|---------|-----|-------|------------|-----------|----------|------------|------------|------|
| 1 | 广西泛华能源有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 能源产品贸易 | 5,000.00 | 51.00 | 51.00 | 2,550.00 | 投资设立 |
| 2 | 广西北部湾东盟投资有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 投资 | 1,000.00 | 95.00 | 95.00 | 950.00 | 投资设立 |
| 3 | 广西北港融资担保有限公司 | 二级 | 境内金融企业 | 南宁 | 南宁 | 担保 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 投资设立 |
| 4 | 广西北部湾邮轮码头有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 北海 | 北海 | 邮轮运营 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 4,500.00 | 投资设立 |
| 5 | 广西北港投资控股有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 防城港 | 防城港 | 投资 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,047.87 | 投资设立 |
| 6 | 广西桂江有限责任公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 投资 | 9,414.20 | 100.00 | 100.00 | 29,266.97 | 无偿划转 |
| 7 | 广西北港新材料有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 北海 | 北海 | 矿产品加工销售 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 | 242,519.30 | 投资设立 |
| 8 | 广西北港油脂有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 北海 | 北海 | 油脂油料生产加工销售 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 900.00 | 投资设立 |

| 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 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|---------------|----|---------|-----|-------|----------|------------|----------|------------|------------|-------------|
| 9 | 广西北港商贸有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 物业管理 | 2,500.00 | 100.00 | 100.00 | 2,500.00 | 投资设立 |
| 10 | 北部湾控股(香港)有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 香港 | 香港 | 投资 | 177,198.40 | 100.00 | 100.00 | 49,704.11 | 投资设立 |
| 11 | 广西北港物流有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 物流服务 | 23,000.00 | 100.00 | 100.00 | 23,000.00 | 投资设立 |
| 12 | 南宁化工集团有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 化工原料材料销售 | 11,983.92 | 100.00 | 100.00 | 11,983.92 | 无偿划转 |
| 13 | 广西北港建设开发有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 建设 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 | 49,875.27 | 投资设立 |
| 14 | 防城港务集团有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 防城港 | 防城港 | 港口运营 | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 208,131.41 | 投资设立 |
| 15 | 广西北港资源发展有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 矿产品等销售 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 | 50,000.00 | 投资设立 |
| 16 | 广西华锡集团股份有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 河池 | 河池 | 有色金属 | 158,859.65 | 76.98 | 76.98 | 378,832.87 | 非同一控制下的企业合并 |

| 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 (%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|-----------------------|----|---------|-----|-------|---------|------------|----------|------------|--------------|-------------|
| 17 | 广西西江开发投资集团有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 水利发电 | 660,111.75 | 100.00 | 100.00 | 1,445,075.09 | 无偿划转 |
| 18 | 北部湾港股份有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 港口运营 | 177,198.40 | 63.30 | 64.30 | 313,507.04 | 投资设立 |
| 19 | 广西北部湾国际联运发展有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 物流服务 | 10,000.00 | 55.00 | 55.00 | 5,500.00 | 投资设立 |
| 20 | 广西水运港口发展基金合伙企业 (有限合伙) | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 投资 | 10,825.00 | 58.15 | 58.15 | 6,295.00 | 投资设立 |
| 21 | 广西钦州保税港区远港码头有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 钦州 | 钦州 | 港口运营 | 1,200.00 | 74.29 | 74.29 | 600.00 | 投资设立 |
| 22 | 广西北港大数据科技有限公司 | 二级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 互联网信息服务 | 710.00 | 100.00 | 100.00 | 1,605.00 | 非同一控制下的企业合并 |
| 23 | 广西北部湾陆海新能源股份有限公司 | 三级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 水利、光伏发电 | 40,000.00 | 99.69 | 99.69 | 357,882.51 | 投资设立 |
| 24 | 广西华锡有色金属股份有限公司 | 三级 | 境内非金融企业 | 南宁 | 南宁 | 危险化学品批发 | 63,256.75 | 55.37 | 55.37 | 81,993.82 | 无偿划转 |

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|--------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 1 | 北部湾港股份有限公司 | 36.70 | 413,558,796.51 | 112,497,636.34 | 4,991,637,383.46 |
| 2 | 广西华锡集团股份有限公司 | 23.02 | 33,764,829.10 | 197,715,945.84 | 417,583,412.20 |

2. 主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | 上年数 | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 北部湾港股份有限公司 | 广西华锡集团股份有限公司 | 北部湾港股份有限公司 | 广西华锡集团股份有限公司 |
| 流动资产 | 3,523,447,123.79 | 3,839,992,152.26 | 3,362,395,201.71 | 3,252,814,414.95 |
| 非流动资产 | 29,784,837,670.62 | 7,045,472,645.98 | 27,122,185,620.81 | 7,084,013,584.15 |
| 资产合计 | 33,308,284,794.41 | 10,885,464,798.24 | 30,484,580,822.52 | 10,336,827,999.10 |
| 流动负债 | 6,608,258,632.76 | 8,543,651,886.41 | 6,071,344,139.04 | 7,810,086,233.62 |
| 非流动负债 | 10,891,411,713.07 | 686,983,740.82 | 8,575,870,253.81 | 2,219,134,456.64 |
| 负债合计 | 17,499,670,345.83 | 9,230,635,627.23 | 14,647,214,392.85 | 10,029,220,690.26 |
| 营业收入 | 6,949,606,334.66 | 6,754,882,693.76 | 6,378,855,303.83 | 5,097,519,813.79 |
| 净利润 | 1,244,753,807.86 | 593,596,594.84 | 1,130,921,146.67 | 241,345,423.82 |
| 综合收益总额 | 1,244,753,807.86 | 615,721,016.92 | 1,130,921,146.67 | 233,412,643.17 |
| 经营活动现金流量 | 2,155,253,894.42 | 784,558,946.22 | 2,597,765,221.06 | 525,658,742.81 |

(三) 本年不再纳入合并范围的原子公司

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 本期不再纳入合并范围的原因 |
|----|------------------|------|-----------|----------|-----------|---------------|
| 1 | 北海诚德镍铬合金工程技术研究中心 | 广西北海 | 科技推广服务 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 2 | 北港油脂(香港)有限公司 | 香港 | 谷物、豆及薯类批发 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 3 | 南宁港强汽车配件销售有限公司 | 广西南宁 | 汽车零配件零售 | 100.00 | 100.00 | 注销 |

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比 例 (%) | 表决权 比例 (%) | 本期不再纳 入合并范围 的原因 |
|----|----------------|------|--------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| 4 | 沈阳华锡金海经贸有限责任公司 | 辽宁沈阳 | 金属及金属矿 批发 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 5 | 南宁永浩航运有限公司 | 广西南宁 | 内河货物运输 | 100.00 | 100.00 | 出售 |

已处置的子公司情况

| 序号 | 企业名称 | 上年度(万元) | | | 处置日(万元) | | | 期初至处置日(万元) | | |
|----|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|----------|----------|
| | | 资产 总额 | 负债 总额 | 权益 总额 | 资产 总额 | 负债 总额 | 权益 总额 | 收入 总额 | 费用 总额 | 利润 总额 |
| 1 | 南宁永浩航运有限公司 | 891.88 | 327.92 | 563.96 | 803.73 | 333.88 | 469.85 | 71.45 | 164.93 | -93.48 |

(四) 本年新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 广西北港规划设计院有限公司 | 102,434,806.97 | 30,490,143.85 |
| 广西防城港市北港金海市场有限公司 | 8,427,980.83 | 27,980.83 |
| 百色兴港船务有限公司 | 6,746,617.03 | 18,299.84 |
| 广西柳州陆海新能源有限公司 | 40,000,000.00 | 0.00 |
| 广西钦州北港新能源投资有限公司 | 10,002,815.59 | 2,815.59 |
| 广西自贸区陆海新能源有限责任公司 | 10,002,175.55 | 2,175.55 |
| 来宾西江桥巩新能源投资有限公司 | 1,998,145.36 | 145.36 |
| 贵港市覃塘区西江新能源投资有限公司 | 1,998,145.36 | 145.36 |
| 广西陆海新能源投资有限公司 | 10,001,272.10 | 1,272.10 |
| 广西南宁陆海新能源投资有限公司 | 10,000,742.04 | 742.04 |
| 柳州正菱鹿寨水泥有限公司 | 312,248,584.97 | -16,249,418.75 |
| 广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司 | 991,199,725.37 | -17,764,860.23 |

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

| 公司 名称 | 合并 日 | 合并日 | | 账面 净资产 (万 元) | 可辨认净资 产公允价值 金额 (万 元) | | 交易 对价 (万 元) | 商誉 (万 元) | 购买日至 期末被购 买方的收 入(万 元) | 购买日至 期末被购 买方的净 利润(万 元) |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------|----------------------|----------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | 前持有 被购买 方的权 益比例 (%) | 企业合并中 取得被购买 方的权益比 例(%) | | 确定 方 法 | 值 | | | | |
| 广西北 港规划 设计院 有限公 司 | 2023 年 4 月 30 日 | 0.00 | 51.00 | 5,968.98 | 5,968.98 | 评 估 值 | 3,049.80 | 5.62 | 6,795.10 | 1,826.28 |

(六) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况。

| 子企业名称 | 子企业所有者权益总额 (以“ 归属于母公司所有 者权益” 填列) | | | 母公司在子企业所有者权益中享有的份额 | | |
|----------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| | 年初余额 | 本期变动 | 期末余额 | 年初余额 | 本期变动 | 期末余额 |
| 广西泛华能源有限公司 | 16,045,447.31 | 40,280.41 | 16,085,727.72 | 8,183,178.13 | 20,543.01 | 8,203,721.14 |
| 广西北部湾东盟投资有限公司 | 26,552,539.76 | 24,401,317.47 | 50,953,857.23 | 25,224,912.77 | 23,181,251.60 | 48,406,164.37 |
| 广西北港融资担保有限公司 | 111,602,317.33 | 396,033.67 | 111,998,351.00 | 111,602,317.33 | 396,033.67 | 111,998,351.00 |
| 广西北部湾邮轮码头有限公司 | -102,881,200.81 | -5,825,007.82 | -108,706,208.63 | -102,881,200.81 | -5,825,007.82 | -108,706,208.63 |
| 广西北港投资控股有限公司 | 428,758,847.47 | 7,575,469.80 | 436,334,317.27 | 428,758,847.47 | 7,575,469.80 | 436,334,317.27 |
| 广西桂江有限责任公司 | 621,866,574.39 | 10,009,083.67 | 631,875,658.06 | 621,866,574.39 | 10,009,083.67 | 631,875,658.06 |
| 广西北港新材料有限公司 | 1,814,179,668.40 | 230,292,687.06 | 2,044,472,355.46 | 1,814,179,668.40 | 230,292,687.06 | 2,044,472,355.46 |
| 广西北港油脂有限公司 | 629,563,655.03 | -211,348,395.79 | 418,215,259.24 | 629,563,655.03 | -211,348,395.79 | 418,215,259.24 |
| 广西北港商贸有限公司 | -122,738,471.65 | -14,595,501.00 | -137,333,972.65 | -122,738,471.65 | -14,595,501.00 | -137,333,972.65 |
| 北部湾控股(香港)有限公司 | 1,098,048,969.48 | 330,959,061.55 | 1,429,008,031.03 | 1,098,048,969.48 | 330,959,061.55 | 1,429,008,031.03 |
| 广西北港物流有限公司 | 856,400,863.62 | -70,954,507.34 | 785,446,356.28 | 856,400,863.62 | -70,954,507.34 | 785,446,356.28 |
| 南宁化工集团有限公司 | 1,068,198,125.00 | 82,119,257.06 | 1,150,317,382.06 | 1,068,198,125.00 | 82,119,257.06 | 1,150,317,382.06 |
| 广西北港建设开发有限公司 | 2,829,479,873.63 | 172,933,878.91 | 3,002,413,752.54 | 2,829,479,873.63 | 172,933,878.91 | 3,002,413,752.54 |
| 防城港务集团有限公司 | 3,509,292,418.03 | 19,686,102.16 | 3,528,978,520.19 | 3,509,292,418.03 | 19,686,102.16 | 3,528,978,520.19 |
| 广西北港资源发展有限公司 | 747,848,371.97 | 28,230,502.86 | 776,078,874.83 | 747,848,371.97 | 28,230,502.86 | 776,078,874.83 |
| 广西华锡集团股份有限公司 | -266,707,577.44 | 411,133,582.70 | 144,426,005.26 | -205,308,826.04 | 316,486,520.63 | 111,177,694.59 |
| 广西西江开发投资集团有限公司 | 10,539,421,616.45 | -1,011,578,104.84 | 9,527,843,511.61 | 10,539,421,616.45 | -1,011,578,104.84 | 9,527,843,511.61 |
| 北部湾港股份有限公司 | 13,710,265,652.42 | -109,092,506.57 | 13,601,173,145.85 | 8,677,227,131.42 | -67,684,530.10 | 8,609,542,601.32 |
| 广西北部湾国际联运发展有限公司 | 103,776,907.28 | 384,713.01 | 104,161,620.29 | 57,077,299.00 | 211,592.16 | 57,288,891.16 |
| 广西水运港口发展基金合伙企业(有限合伙) | 108,409,948.13 | 73,940.70 | 108,483,888.83 | 63,040,384.84 | 42,996.51 | 63,083,381.35 |

| 子企业名称 | 子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列） | | | 母公司在子企业所有者权益中享有的份额 | | |
|---------------|------------------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|---------------|
| | 年初余额 | 本期变动 | 期末余额 | 年初余额 | 本期变动 | 期末余额 |
| | 广西钦州保税港区远港码头有限公司 | 262,738,806.01 | 69,108,833.27 | 331,847,639.28 | 235,886,900.04 | 10,642,711.18 |
| 广西北港大数据科技有限公司 | 17,104,542.73 | 17,746,710.67 | 34,851,253.40 | 17,104,542.73 | 17,746,710.67 | 34,851,253.40 |

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本期”指 2023 年度。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金 | 128,276.16 | 164,822.78 |
| 银行存款 | 14,861,348,454.93 | 16,375,916,503.80 |
| 其他货币资金 | 1,069,198,566.91 | 1,122,232,229.84 |
| 合计 | <u>15,930,675,298.00</u> | <u>17,498,313,556.42</u> |
| 其中：存放境外的款项总额 | 1,049,802,880.36 | 938,140,166.92 |

注：其他货币资金为股票、基金资金及质押借款保证金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金等。

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 143,888,104.53 | 63,689,252.28 |
| 信用证保证金 | 640,314,261.49 | 700,282,508.97 |
| 履约保证金 | 11,456,125.94 | 15,605,494.61 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 3,000,000.00 | |
| 保函保证金 | 87,869,973.69 | 110,379,327.62 |
| 银行按揭贷款保证金 | | 9,287,088.88 |
| 其他 | 153,895,666.84 | 119,457,904.10 |
| 合计 | <u>1,040,424,132.49</u> | <u>1,018,701,576.46</u> |

（二）交易性金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | <u>235,977,567.45</u> | <u>486,394,978.37</u> |

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：债务工具投资 | 27,500,000.00 | 27,500,000.00 |
| 权益工具投资 | 46,110,041.32 | 46,379,429.02 |
| 其他 | 162,367,526.13 | 412,515,549.35 |
| 合 计 | <u>235,977,567.45</u> | <u>486,394,978.37</u> |

(三) 衍生金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 期货合约 | 19,551,128.52 | 32,462,154.06 |
| 货币衍生工具 | 8,677,400.00 | |
| 合 计 | <u>28,228,528.52</u> | <u>32,462,154.06</u> |

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内（含1年） | 1,637,626,411.58 | 25,237,810.90 | 2,219,778,206.28 | 23,793,887.72 |
| 1至2年 | 203,928,334.68 | 21,254,032.82 | 150,030,694.39 | 15,003,069.44 |
| 2至3年 | 124,121,439.71 | 26,401,490.11 | 211,791,298.50 | 42,820,337.27 |
| 3年以上 | 870,233,683.16 | 698,586,950.16 | 833,761,131.40 | 662,813,971.08 |
| 合 计 | <u>2,835,909,869.13</u> | <u>771,480,283.99</u> | <u>3,415,361,330.57</u> | <u>744,431,265.51</u> |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类 别 | 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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 432,031,488.84 | 15.23 | 360,754,068.37 | 83.50 | 71,277,420.47 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>2,403,878,380.29</u> | <u>84.77</u> | <u>410,726,215.62</u> | <u>17.09</u> | <u>1,993,152,164.67</u> |
| 账龄组合 | 2,260,207,286.88 | 79.70 | 410,726,215.62 | 18.17 | 1,849,481,071.26 |
| 其他组合 | 143,671,093.41 | 5.07 | | | 143,671,093.41 |
| 合 计 | <u>2,835,909,869.13</u> | <u>100.00</u> | <u>771,480,283.99</u> | | <u>2,064,429,585.14</u> |

接上表：

| 类别 | 账面余额 | | 期初数 | | 账面价值 |
|----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | | |
| | | | 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 | 435,753,837.68 | 12.76 | 358,772,131.00 | 82.33 | 76,981,706.68 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>2,979,607,492.89</u> | <u>87.24</u> | <u>385,659,134.51</u> | <u>12.94</u> | <u>2,593,948,358.38</u> |
| 账龄组合 | 2,979,607,492.89 | 87.24 | 385,659,134.51 | 12.94 | 2,593,948,358.38 |
| 合计 | <u>3,415,361,330.57</u> | <u>100.00</u> | <u>744,431,265.51</u> | | <u>2,670,930,065.06</u> |

3. 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 |
|-------------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| 广西金久贸易有限公司 | 4,317,278.20 | 4,317,278.20 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 南宁劲达兴纸浆有限公司 | 5,259,082.87 | 5,259,082.87 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西马山集新实业有限公司 | 2,812,072.84 | 2,812,072.84 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 山东地源矿业有限公司 | 745,436.92 | 745,436.92 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西贵港市环球商贸有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 海南金路水泥有限责任公司 | 202,164.72 | 202,164.72 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 华新水泥(武穴)有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西铁投方辰发展有限公司 | 321,783.75 | 321,783.75 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西东林建筑智能科技有限公司 | 312,722.90 | 309,337.18 | 98.92 | 按预计不可收回金额计提 |
| 广西中铁海联运咨询公司 | 2,327,374.04 | 2,327,374.04 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西龙州中恒万华实业有限公司 | 604,813.56 | 604,813.56 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 南丹县南方有色金属有限责任公司 | 466,237.30 | 466,237.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西河池市南方有色金属集团有限公司 | 286,564.25 | 286,564.25 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海南大华联合化工有限公司 | 189,344.80 | 189,344.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中国农业公司国内化肥公司 | 122,553.00 | 122,553.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 防城港金桥货运代理有限公司 | 118,128.94 | 118,128.94 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 云南鑫宝禾物流有限责任公司 | 94,092.80 | 94,092.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆博赛矿业(集团)股份有限 | 81,848.53 | 81,848.53 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|--------------------|----------------|----------------|------------|-------------|
| 公司 | | | | |
| 云南树环化肥有限公司 | 96,936.45 | 96,936.45 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西超联物流有限公司 | 49,350.00 | 49,350.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西南宁当代丰耘投资管理公司 | 52,400,104.50 | 15,454,391.70 | 29.49 | 按预计不可收回金额计提 |
| 广西亿世投资有限公司 | 98,641.03 | 98,641.03 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西赫车汽车销售服务有限公司 | 77,924.37 | 77,924.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西南宁君品商贸有限公司 | 26,556.70 | 26,556.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南宁市冠之和贸易有限责任公司 | 20,810.44 | 20,810.44 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南宁双汇物流有限公司 | 12,880.00 | 12,880.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 亚洲铝业(中国)有限公司 | 239,364,625.76 | 239,364,625.76 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 化德县博远镍铁有限责任公司 | 29,292.18 | 29,292.18 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 东莞市华粤焊锡制品有限公司 | 6,150,398.76 | 6,150,398.76 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 无锡市兰锡有色金属有限公司 | 3,484,186.47 | 3,484,186.47 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西港湾物流有限公司 | 31,440.00 | 31,440.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 上海华江电力实业公司 | 45,000.00 | 45,000.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西南宁善智文化传播有限公司 | 99,000.00 | 99,000.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 贵州华能焦化制气股份有限公司 | 16,182,148.19 | 16,182,148.19 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西海丝明港国际海运集团股份有限公司 | 312,956.32 | 312,956.32 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西港盈国际货运代理有限公司 | 39,590.40 | 39,590.40 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 防城港海盟船务代理有限公司 | 10,411.20 | 10,411.20 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 湛江市全盛国际货运代理有限公司 | 418,587.04 | 418,587.04 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西南丹县三鑫环境治理有限公司 | 5,226,245.11 | 2,608,624.36 | 49.91 | 按预计不可收回金额计提 |
| 海南如意岛旅游度假投资有限公司 | 1,445,186.50 | 1,445,186.50 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西侨本贸易有限公司 | 668,958.24 | 668,958.24 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 梧州市龙腾交通发展有限公司 | 575,096.96 | 575,096.96 | 100.00 | 预计无法追回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|------------|-----------------|
| 洋浦中良海运有限公司 | 1,613,180.01 | 1,613,180.01 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西江舟物流有限公司 | 1,132,268.00 | 1,132,268.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 武宣县安港运输有限公司 | 795,167.16 | 795,167.16 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 东莞市粤明生产资料贸易有限公司 | 365,545.17 | 365,545.17 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 贵港市坤杰贸易有限公司 | 298,319.98 | 298,319.98 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西贵港山中石建材销售有限公司 | 17,090.10 | 17,090.10 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 贵港市瑞禾运输有限公司 | 15,434.56 | 15,434.56 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 梧州东梧物资有限公司 | 910,666.06 | 910,666.06 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西南宁邕航贸易有限公司 | 29,390,578.80 | 25,617,258.97 | 87.16 | 按预计不可收回 金额计提 |
| 广西银林粮食有限公司 | 117,015.34 | 117,015.34 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 沈阳恒润隆粮食贸易有限公司 | 103,316.67 | 103,316.67 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西吉源春矿业有限责任公司 | 15,701.84 | 15,701.84 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 泰安市天鼎兴成灌浆有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西八方投资有限公司 | 209,341.63 | 209,341.63 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 钦州市鸿发市场管理有限公司 | 45,643,219.85 | 17,705,838.48 | 38.79 | 按预计不可收回 金额计提 |
| 广西泓桂物流股份有限公司 | 142,194.00 | 142,194.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 广西梧州市瑞源商贸有限公司 | 217,732.00 | 217,732.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 柳州钢铁股份有限公司 | 15,549.07 | 15,549.07 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 象州县泰龙冰糖厂 | 3,728,087.16 | 3,728,087.16 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 毅德城汽车城 | 29,000.00 | 29,000.00 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 其他 | 1,684,255.40 | 1,684,255.40 | 100.00 | 预计无法追回 |
| 合计 | <u>432,031,488.84</u> | <u>360,754,068.37</u> | | |

4. 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 | | 坏账准备 | |
|-----------|------------------|-------|---------------|------------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内(含1年) | 1,493,274,362.92 | 66.07 | 24,556,855.65 | 2,219,778,206.28 | 74.50 | 23,793,887.72 |
| 1至2年 | 202,971,446.51 | 8.98 | 20,297,144.65 | 150,030,694.39 | 5.03 | 15,003,069.44 |

| 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 (%) | |
| 2 至 3 年 | 118,877,911.06 | 5.26 | 23,775,582.21 | 159,701,562.54 | 5.36 | 31,940,312.51 |
| 3 年以上 | 445,083,566.39 | 19.69 | 342,096,633.11 | 450,097,029.68 | 15.11 | 314,921,864.84 |
| 合 计 | <u>2,260,207,286.88</u> | <u>100.00</u> | <u>410,726,215.62</u> | <u>2,979,607,492.89</u> | <u>100.00</u> | <u>385,659,134.51</u> |

(2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 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 |
| 其他组合 | 143,671,093.41 | | | | | |
| 合 计 | <u>143,671,093.41</u> | | | | | |

5. 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 |
|------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 广西电网有限责任公司 | 475,518,930.57 | 16.77 | 26,108,341.88 |
| 广西防城港市港隆国际贸易有限公司 | 351,136,767.30 | 12.38 | |
| 亚洲铝业(中国)有限公司 | 239,364,625.76 | 8.44 | 239,364,625.76 |
| 广西钢铁集团有限公司 | 88,572,114.41 | 3.12 | |
| 中建五局土木工程有限公司 | 81,519,979.69 | 2.87 | 62,607,201.14 |
| 合 计 | <u>1,236,112,417.73</u> | <u>43.58</u> | <u>328,080,168.78</u> |

6. 本期末无由金融资产转移而终止确认的应收账款

7. 本期末无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 应收票据 | 1,898,881,972.39 | 1,026,273,203.46 |
| 合 计 | <u>1,898,881,972.39</u> | <u>1,026,273,203.46</u> |

(六) 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) | 2,972,103,768.32 | 89.38 | 449,437.96 | 2,792,973,233.99 | 90.46 | 84,080,431.18 |
| 1至2年 | 123,303,098.34 | 3.71 | 63,716,017.88 | 48,652,339.00 | 1.58 | 2,382,809.38 |
| 2至3年 | 5,443,233.59 | 0.16 | 62,780.09 | 22,741,244.36 | 0.74 | 5,183,968.73 |
| 3年以上 | 224,458,880.07 | 6.75 | 153,127,083.15 | 223,302,531.52 | 7.23 | 162,255,799.84 |
| 合计 | <u>3,325,308,980.32</u> | <u>100.00</u> | <u>217,355,319.08</u> | <u>3,087,669,348.87</u> | <u>100.00</u> | <u>253,903,009.13</u> |

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------------|-------------------|---------------|------|--------|
| 广西北港资源发展有限公司 | 广西泛洋矿业有限公司 | 60,000,000.00 | 3年以上 | 未提供货物 |
| 北海泛北商贸有限公司 | 云南云天化联合商务有限公司 | 44,442,056.51 | 1-2年 | 未提供货物 |
| 河池五吉有限责任公司 | 河池市金城江区城乡建设投资有限公司 | 27,322,348.60 | 3年以上 | 未结算 |
| 北海泛北商贸有限公司 | 北海大业贸易有限公司 | 19,500,000.00 | 1-2年 | 未提供货物 |
| 广西北港资源发展有限公司 | 广西泛亚钢铁加工配送有限公司 | 18,289,383.77 | 3年以上 | 未提供货物 |
| 广西北港资源发展有限公司 | 云南精鹏源经贸有限公司 | 17,887,848.61 | 3年以上 | 未提供货物 |
| 广西西江油品有限公司 | 中油广西田东石油化工总厂有限公司 | 16,445,858.17 | 1-2年 | 未结算 |
| 广西梧州市西投煤炭配送有限公司 | 东方尚德供应链管理(天津)有限公司 | 16,253,285.60 | 3年以上 | 未结算 |
| 广西西江开发投资集团柳州投资有限公司 | 柳州两面针纸业股份有限公司 | 15,500,000.00 | 3年以上 | 未结算 |
| 广西梧州市西投煤炭配送有限公司 | 广西森晟能源有限公司 | 9,332,264.40 | 3年以上 | 未结算 |
| 广西北港资源发展有限公司 | 江苏实达丰物贸有限公司 | 9,242,945.61 | 3年以上 | 未提供货物 |
| 广西泛华能源有限公司 | 黔西南州宏智贸易有限责任公司 | 9,001,942.95 | 3年以上 | 未结算 |
| 北海泛北商贸有限公司 | 广西六福商贸有限公司 | 7,500,000.00 | 1-2年 | 未提供货物 |
| 广西北港资源发展有限公司 | 广西防城港市昌海木业有限公司 | 3,203,617.91 | 3年以上 | 未提供货物 |
| 广西北港新材料有限公司 | 西峡县旭祥冶金耐材有限公司 | 2,760,420.00 | 3年以上 | 未结算 |
| 广西泛华能源有限公司 | 江苏金立达贸易有限公司 | 2,441,000.00 | 3年以上 | 未结算 |
| 桂江企业有限公司 | 中国地质业(香港)有限公司 | 2,284,210.63 | 3年以上 | 未结算 |
| 南宁港开发投资有限公司 | 广西鼎乐建筑工程有限公司 | 2,127,664.66 | 1-2年 | 未结算 |
| 广西鱼峰混凝土柳东有限公司 | 柳城县东泉镇孔水兰建材经营部 | 1,196,382.04 | 3年以上 | 未结算 |

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|-------------|------------------------|-----------------------|------|--------|
| 防城港北港物流有限公司 | 中国石化销售股份有限公司广西防城港石油分公司 | 1,111,548.46 | 3年以上 | 未结算 |
| 合计 | | <u>285,842,777.92</u> | | |

3. 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 |
|---------------------------|-------------------------|---------------|------|
| 西部红果煤炭交易有限公司 | 595,092,807.42 | 17.90 | |
| 中钢德远矿产品有限公司 | 321,310,754.35 | 9.66 | |
| 福建和锦贸易有限公司 | 218,030,219.26 | 6.56 | |
| 中色国际贸易有限公司 | 120,591,324.19 | 3.63 | |
| Glencore International AG | 108,378,128.24 | 3.26 | |
| 合计 | <u>1,363,403,233.46</u> | <u>41.01</u> | |

(七) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息 | 18,062,736.77 | 22,136,835.27 |
| 应收股利 | 7,672,500.00 | 42,199,942.82 |
| 其他应收款项 | 5,007,195,254.47 | 4,883,131,730.19 |
| 合计 | <u>5,032,930,491.24</u> | <u>4,947,468,508.28</u> |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 定期存款 | 76,376.57 | 326,666.68 |
| 委托贷款 | 7,296,531.24 | 18,023,843.52 |
| 其他 | 10,689,828.96 | 3,786,325.07 |
| 合计 | <u>18,062,736.77</u> | <u>22,136,835.27</u> |

(2) 应收利息坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | | 2,388,668.21 | | <u>2,388,668.21</u> |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|--------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|
| | 未来 12 个月预期 信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 1,576,826.53 | | <u>1,576,826.53</u> |
| 本期转回 | | 23,428.40 | | <u>23,428.40</u> |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | <u>3,942,066.34</u> | | <u>3,942,066.34</u> |

2. 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 未收回的 原因 | 是否发生减值及其判 断依据 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | <u>7,672,500.00</u> | <u>17,672,500.00</u> | | |
| 广西惠禹粮油工业有限公司 | 7,672,500.00 | 7,672,500.00 | 未支付 | 否 |
| 广西贺州晟江投资合伙企业（有限合 伙） | | 10,000,000.00 | 未支付 | 否 |
| 账龄一年以上的应收股利 | | <u>24,527,442.82</u> | | |
| 广西北投升龙进出口贸易有限公司 | | 9,543,443.10 | 目前该公 司已申请 破产 | 是 |
| 广西北投鸿腾国际贸易有限公司 | | 13,494,066.39 | 目前该公 司已申请 破产 | 是 |
| 南宁市揽胜亿融柳银私募基金管理中心 （有限合伙） | | 1,153,333.33 | 未支付 | 否 |
| 广西贵港市中源西江船务有限公司 | | 336,600.00 | 已无资产 可执行全 额计提坏 账 | 是 |
| 合计 | <u>7,672,500.00</u> | <u>42,199,942.82</u> | | |

3. 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 4,427,141,179.57 | 37,976,286.21 | 3,950,881,648.49 | 67,618,595.99 |
| 1至2年 | 139,592,588.13 | 56,360,879.03 | 453,316,894.00 | 27,734,491.55 |
| 2至3年 | 69,569,535.44 | 13,913,907.09 | 60,714,143.71 | 12,142,828.74 |
| 3年以上 | 2,381,851,132.42 | 1,902,708,108.76 | 2,479,745,960.66 | 1,954,031,000.39 |
| 合计 | <u>7,018,154,435.56</u> | <u>2,010,959,181.09</u> | <u>6,944,658,646.86</u> | <u>2,061,526,916.67</u> |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类 | 期末余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 2,246,208,968.90 | 32.01 | 1,763,097,859.50 | 78.49 | 483,111,109.40 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | <u>4,771,945,466.66</u> | <u>67.99</u> | <u>247,861,321.59</u> | <u>5.19</u> | <u>4,524,084,145.07</u> |
| 其中：账龄组合 | 3,832,187,683.21 | 54.60 | 247,861,321.59 | 6.47 | 3,584,326,361.62 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 其他组合 | 939,757,783.45 | 13.39 | | | 939,757,783.45 |
| 合计 | <u>7,018,154,435.56</u> | <u>100.00</u> | <u>2,010,959,181.09</u> | | <u>5,007,195,254.47</u> |

接上表：

| 种类 | 期末余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 2,439,739,643.34 | 35.13 | 1,775,114,808.44 | 72.76 | 664,624,834.90 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | <u>4,504,919,003.52</u> | <u>64.87</u> | <u>286,412,108.23</u> | <u>6.36</u> | <u>4,218,506,895.29</u> |
| 其中：账龄组合 | 4,504,919,003.52 | 64.87 | 286,412,108.23 | 6.36 | 4,218,506,895.29 |

| 种类 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|-------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 坏账准备 预期信用损 失率/计提 比例(%) | |
| 关联方组合 | | | | | |
| 其他组合 | | | | | |
| 合计 | <u>6,944,658,646.86</u> | <u>100.00</u> | <u>2,061,526,916.67</u> | | <u>4,883,131,730.19</u> |

单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 期末余额 | | 预期信用损 失率(%) | 计提理由 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| 洋浦中良海运有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华南中远海运集装箱运输有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西建工集团第二建筑工程有限责任公司第三分公司 | 125,215.11 | 125,215.11 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西建工集团第一建筑工程有限责任公司第一分公司 | 55,912.86 | 55,912.86 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 防城港市资金管理中心 | 944,330.61 | 944,330.61 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西电网有限责任公司防城港供电局 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西桂元赖氨酸有限公司 | 109,144,581.11 | 109,144,581.11 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海四极化工科技有限责任公司 | 15,002,799.93 | 15,002,799.93 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南宁市化工研究设计院 | 4,852,276.33 | 4,852,276.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西壮族自治区锰矿公司 | 3,660,000.00 | 3,660,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西赖氨酸厂 | 2,040,739.50 | 2,040,739.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 攀枝花优赛化工科技有限责任公司 | 1,685,575.21 | 1,685,575.21 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 兴义市立根电冶有限公司 | 290,215.00 | 290,215.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------|------------------|------------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | |
| 来宾市第一建筑公司 | 140,000.00 | 140,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 浙江金程实业有限公司 | 6,091,712.35 | 6,091,712.35 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西有色金属集团有限公司 | 1,392,414,542.61 | 1,381,984,169.01 | 99.25 | 预计无法收回 |
| 广西有色金属集团梧州鑫华冶炼有限公司 | 68,717,658.33 | 68,717,658.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西南宁新亿宏房产开发有限公司 | 551,198,842.12 | 117,903,856.32 | 21.39 | 出现减值迹象 |
| 天驰物流有限责任公司 | 14,061.00 | 14,061.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西南宁邕航贸易有限公司 | 2,470,082.16 | 2,470,082.16 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 德保铝都物资有限责任公司 | 434,919.28 | 434,919.28 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西尚市集装箱有限公司 | 18,000.00 | 18,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 开平市赛路卫浴有限公司 | 145,811.75 | 145,811.75 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江门市新会亿霖金属制品有限公司 | 76,844.73 | 76,844.73 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 玉环县通海铜业有限公司 | 22,067.92 | 22,067.92 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山市三乡镇新大地铜制品厂 | 17,663.09 | 17,663.09 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 开平市水口镇乐透陶瓷有限公司 | 15,966.95 | 15,966.95 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南宁市隆华房地产开发有限责任公司 | 79,985,000.00 | 40,599,250.00 | 50.76 | 出现减值迹象 |
| 柳州市江泽矿业有限公司 | 4,297,627.34 | 4,297,627.34 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西飞步体育发展有限公司柳州博艺分公司 | 794,890.31 | 794,890.31 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西国大食品有限公司 | 356,446.25 | 356,446.25 | 100.00 | 预计无法收 |

| 债务人名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | |
| 广西融公馆餐饮管理有限公司 | 83,812.80 | 83,812.80 | 100.00 | 回 预计无法收 |
| 其他 | 911,374.25 | 911,374.25 | 100.00 | 回 预计无法收 |
| 合计 | <u>2,246,208,968.90</u> | <u>1,763,097,859.50</u> | | |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

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) | 3,486,588,505.81 | 90.98 | 37,181,395.90 | 3,945,881,648.49 | 87.59 | 67,618,595.99 |
| 1至2年 | 48,717,732.33 | 1.27 | 4,871,773.23 | 277,344,915.50 | 6.16 | 27,734,491.55 |
| 2至3年 | 69,569,535.44 | 1.82 | 13,913,907.09 | 60,714,143.71 | 1.35 | 12,142,828.74 |
| 3年以上 | 227,311,909.63 | 5.93 | 191,894,245.37 | 220,978,295.82 | 4.90 | 178,916,191.95 |
| 合计 | <u>3,832,187,683.21</u> | <u>100.00</u> | <u>247,861,321.59</u> | <u>4,504,919,003.52</u> | <u>100.00</u> | <u>286,412,108.23</u> |

采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 |
| 其他组合(保证金) | 939,757,783.45 | | | | | |
| 合计 | <u>939,757,783.45</u> | | | | | |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|-----------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 585,630,286.28 | | 1,475,896,630.39 | <u>2,061,526,916.67</u> |
| 期初账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -238,511,244.92 | 238,511,244.92 | | |
| --转入第三阶段 | -287,365,433.59 | | 287,365,433.59 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 本期计提 | 15,433,001.74 | 10,400,805.58 | 1,835,636.00 | <u>27,669,443.32</u> |
| 本期转回 | 33,133,440.38 | 43,103,898.04 | 1,999,840.48 | <u>78,237,178.90</u> |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | <u>42,053,169.13</u> | <u>205,808,152.46</u> | <u>1,763,097,859.50</u> | <u>2,010,959,181.09</u> |

(4) 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 | 占其他应收款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|------|-------------------------|-------|----------------|-------------------------|
| 广西有色金属集团有限公司 | 往来款 | 1,381,608,499.61 | 5 年以上 | 19.69 | 1,371,178,126.01 |
| 广西自贸区北港临海资源有限公司 | 往来款 | 737,173,964.99 | 1-2 年 | 10.50 | |
| 广西南宁新亿宏房产开发有限公司 | 往来款 | 551,198,842.12 | 5 年以上 | 7.85 | 117,903,856.32 |
| 中粮期货有限公司 | 保证金 | 193,606,256.54 | 1 年以内 | 2.76 | |
| 国投安信期货有限公司 | 保证金 | 120,348,108.29 | 1 年以内 | 1.71 | |
| 合计 | | <u>2,983,935,671.55</u> | | <u>42.51</u> | <u>1,489,081,982.33</u> |

(5) 本期末无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(6) 本期末无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债。

(7) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(八) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 账面余额 | 期末数 | 账面价值 |
|---------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | |
| 原材料 | 3,849,223,099.19 | 30,999,127.98 | 3,818,223,971.21 |
| 自制半成品及在产品 | 3,064,106,683.46 | 2,071,212.12 | 3,062,035,471.34 |
| 其中：开发成本(由房地产开 | 1,683,171,290.81 | | 1,683,171,290.81 |

| 项 目 | 期末数 | | |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 发企业填列) | | | |
| 库存商品 (产成品) | 5,170,029,045.56 | 477,411,879.30 | 4,692,617,166.26 |
| 其中: 开发产品(由房地产开 | | | |
| 发企业填列) | 444,843,020.41 | | 444,843,020.41 |
| 周转材料 (包装物、低值易耗品 | | | |
| 等) | 9,349,863.73 | 450,523.46 | 8,899,340.27 |
| 合同履约成本 | 206,594,716.58 | | 206,594,716.58 |
| 消耗性生物资产 | 825,861.00 | | 825,861.00 |
| 其他 | 73,494,016.28 | | 73,494,016.28 |
| 合 计 | <u>12,373,623,285.80</u> | <u>510,932,742.86</u> | <u>11,862,690,542.94</u> |

接上表:

| 项 目 | 期初数 | | |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,829,589,854.82 | 25,160,242.82 | 2,804,429,612.00 |
| 自制半成品及在产品 | 2,822,372,734.51 | | 2,822,372,734.51 |
| 其中: 开发成本(由房地产开发 | | | |
| 企业填列) | 1,692,072,561.03 | | 1,692,072,561.03 |
| 库存商品 (产成品) | 4,678,255,109.97 | 571,816,105.66 | 4,106,439,004.31 |
| 其中: 开发产品(由房地产开发 | | | |
| 企业填列) | 197,285,609.41 | | 197,285,609.41 |
| 周转材料 (包装物、低值易耗品 | | | |
| 等) | 9,263,083.03 | | 9,263,083.03 |
| 合同履约成本 | 110,602,424.40 | | 110,602,424.40 |
| 其他 | 116,563,963.67 | | 116,563,963.67 |
| 合 计 | <u>10,566,647,170.40</u> | <u>596,976,348.48</u> | <u>9,969,670,821.92</u> |

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

| 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 |
| 装修、租船 | | | | 32,941,784.93 | | 32,941,784.93 |

| 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 |
| 监理费 | 97,855,993.42 | 7,376,391.78 | 90,479,601.64 | 90,850,491.65 | 2,408,240.81 | 88,442,250.84 |
| 预结算费 | 9,605,697.38 | | 9,605,697.38 | 8,114,897.11 | | 8,114,897.11 |
| 工程进度款 | 322,407,597.54 | | 322,407,597.54 | | | |
| 合计 | <u>429,869,288.34</u> | <u>7,376,391.78</u> | <u>422,492,896.56</u> | <u>131,907,173.69</u> | <u>2,408,240.81</u> | <u>129,498,932.88</u> |

2. 合同资产减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | | 合计 |
|-------|---------------------|---------------------|-------|---------|---------------------|
| | | 本期计提额 | 合并增加额 | 其他原因增加额 | |
| 设计监理费 | 2,408,240.81 | 4,968,150.97 | | | 4,968,150.97 |
| 合计 | <u>2,408,240.81</u> | <u>4,968,150.97</u> | | | <u>4,968,150.97</u> |

接上表：

| 项目 | 本期减少额 | | | | | | 期末数 | 原因 |
|-------|------------|-----|-----|-------|---------|----|---------------------|----|
| | 因资产价值回升转回额 | 转销额 | 核销额 | 合并减少额 | 其他原因减少额 | 合计 | | |
| 设计监理费 | | | | | | | 7,376,391.78 | |
| 合计 | | | | | | | <u>7,376,391.78</u> | |

(十) 持有待售资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期末公允价值 | 预计处置费用 | 时间安排 |
|----------|----------------------|----------------------|------------------|--------|
| 土地及地上附着物 | 59,547,007.38 | 59,547,007.38 | | 2024 年 |
| 船舶 | 8,826,858.87 | 10,391,592.00 | 30,000.00 | |
| 合计 | <u>68,373,866.25</u> | <u>69,938,599.38</u> | <u>30,000.00</u> | |

说明：(1)根据 2022 年 8 月 23 日公司下属南宁化工集团有限公司及其子公司（以下简称南化集团及其子公司）与南宁市土地储备中心、横州市人民政府签订的《南宁市国有土地使用权及地上附着物收回补偿协议书》(南土储协[2022]12 号)，由南宁市土地储备中心收回南化集团及其子公司位于六景产业园的 12-01-9016、12-01-9015、12-01-9013 三宗土地及地上附着物，2022 年南化集团及其子公司将六景产业园土地及地上附着物划为持有待售非流动资产，该资产组的账面价值为 263,759,850.83 元，其中：固定资产 109,372,063.87 元(原值 165,342,092.71 元、累计折旧 29,005,605.67 元、固定资产减值准备 26,964,423.17 元)、在建工程 23,203,774.01 元(原值 27,213,957.52 元、在建工程减值准备 4,010,183.51 元)、无形资产 131,184,012.95 元(原值 171,298,675.83 元、累计摊销 40,114,662.88 元)。截止 2023 年 12 月 31 日已移交第一期资产 181,297,879.42 元，已移交第二期资产 22,914,964.03 元，该持有待售资产组期末账面价值为 59,547,007.38 元。

(2) 根据《广西北部湾国际港务集团有限公司总经理办公会 2023 年第 9 次会议》(桂港阅(2023)

71 号) 同意本公司下属北海北港码头经营有限公司 (以下简称“北港码头”) 在广西联合产权交易所公开挂牌转让“北港邮 11” 船舶, 挂牌底价不低于评估结果 10,391,592.00 元。2023 年北港码头将该资产划为持有待售的非流动资产, 该资产账面价值为 8,826,858.87 元 (其中: 原值 12,380,397.48 元、累计折旧 3,553,538.61 元), 公允价值根据北海北港码头经营有限公司拟转让所涉及“北港邮 11” 客船市场价值的资产评估报告《正德评报字 (2023) 第 099 号》评估值 10,391,592.00 元确定, 截止 2024 年 4 月 15 日, 已确定处置方案并开始实施。

(十一) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|------|
| 一年内到期的债权投资 | 14,165,400.00 | |
| 合计 | <u>14,165,400.00</u> | |

(十二) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 待抵扣进项税 | 1,567,262,445.32 | 1,308,098,764.81 |
| 预缴税金 | 82,827,441.53 | 137,355,481.92 |
| 合同取得成本 | 6,934,984.86 | 7,284,532.86 |
| 债权投资 | 364,856,551.62 | 218,796,224.74 |
| 其他 | 94,189,967.58 | 62,634,546.74 |
| 合计 | <u>2,116,071,390.91</u> | <u>1,734,169,551.07</u> |

(十三) 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 |
| 债券投资 | 275,683,950.00 | 3,000,000.00 | 272,683,950.00 | 78,725,435.61 | | 78,725,435.61 |
| 合计 | <u>275,683,950.00</u> | <u>3,000,000.00</u> | <u>272,683,950.00</u> | <u>78,725,435.61</u> | | <u>78,725,435.61</u> |

(十四) 长期应收款

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 期 末 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 | |
| 代建龙腾路一期、 二期工程应收款 | 158,669,330.71 | | 158,669,330.71 | 152,055,782.26 | | 152,055,782.26 | |
| 土地收储款 | 933,073,385.40 | | 933,073,385.40 | 882,005,953.10 | | 882,005,953.10 | |
| 矿山环境治理及土 地复垦保证金 | 5,543,370.00 | | 5,543,370.00 | 5,843,370.00 | | 5,843,370.00 | |
| AsasPanoramaSDVL 借款 | 318,922,195.39 | | 318,922,195.39 | 254,329,703.89 | | 254,329,703.89 | |
| 沿海港口公共航道 维护性疏浚、清障 工程 | | | | 20,836,005.49 | | 20,836,005.49 | |
| 防城港三牙航道清 淤工程 | | | | 1,077,965.93 | | 1,077,965.93 | |
| 合 计 | <u>1,416,208,281.50</u> | | <u>1,416,208,281.50</u> | <u>1,316,148,780.67</u> | | <u>1,316,148,780.67</u> | |

注：1.本期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

2.本期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

（十五）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 |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 对合营企业投资 | 668,060,950.36 | 184,122,175.15 | | 852,183,125.51 |
| 对联营企业投资 | 3,191,747,805.86 | -136,183,361.59 | 48,885,731.75 | 3,006,678,712.52 |
| 小 计 | <u>3,859,808,756.22</u> | <u>47,938,813.56</u> | <u>48,885,731.75</u> | <u>3,858,861,838.03</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 36,879,967.97 | | | 36,879,967.97 |
| 合 计 | <u>3,822,928,788.25</u> | <u>47,938,813.56</u> | <u>48,885,731.75</u> | <u>3,821,981,870.06</u> |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投 资 成 本 | 期 初 余 额 | 追 加 投 资 | 减 少 投 资 | 本期增减变动 | | | | | 期 末 余 额 | 减 值 准 备 期 末 余 额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|---|--------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | 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 | | |
| <u>合计</u> | <u>3,751,011,832.25</u> | <u>3,859,808,756.22</u> | <u>116,636,733.00</u> | <u>20,000,000.00</u> | <u>128,205,611.83</u> | | | <u>28,885,731.75</u> | <u>-196,903,531.27</u> | <u>3,858,861,838.03</u> | <u>36,879,967.97</u> |
| 一、合营企业 | <u>776,257,716.28</u> | <u>668,060,950.36</u> | <u>114,750,000.00</u> | | <u>28,521,302.76</u> | | | | <u>40,850,872.39</u> | <u>852,183,125.51</u> | |
| JVMuaraPortCompany | 537,132,716.28 | 548,627,217.32 | | | 35,458,324.96 | | | | 40,850,872.39 | 624,936,414.67 | |
| 广西铁山东岸码头有限公司 | 204,750,000.00 | 82,619,391.39 | 114,750,000.00 | | -4,272,322.04 | | | | | 193,097,069.35 | |
| 柳州华润西江混凝土有限公司 | 9,375,000.00 | 22,070,966.46 | | | -1,680,489.86 | | | | | 20,390,476.60 | |
| 广西西江新奥清洁能源有限公司 | 25,000,000.00 | 14,743,375.19 | | | -984,210.30 | | | | | 13,759,164.89 | |
| 二、联营企业 | <u>2,974,754,115.97</u> | <u>3,191,747,805.86</u> | <u>1,886,733.00</u> | <u>20,000,000.00</u> | <u>99,684,309.07</u> | | | <u>28,885,731.75</u> | <u>-237,754,403.66</u> | <u>3,006,678,712.52</u> | <u>36,879,967.97</u> |
| 广西中马钦州产业园区金谷投资有限公司 | 284,200,000.00 | 344,904,015.54 | | | 9,339,500.59 | | | | | 354,243,516.13 | |
| 泛湾物流股份有限公司 | 23,530,000.00 | 63,862,466.41 | | | 9,613,026.30 | | | 9,412,000.00 | | 64,063,492.71 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|--------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | | | 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 | | |
| 广西大白鲨网络科技有限公司 | 10,200,000.00 | | | | | | | | | | |
| 陆海新通道运营有限公司 | 57,555,840.00 | 82,776,613.69 | | | 4,004,088.59 | | | | -19,800,000.00 | 66,980,702.28 | |
| 陆海新通道运营重庆有限公司 | 99,000,000.00 | 79,200,278.62 | | | 4,642,310.43 | | | | 19,800,000.00 | 103,642,589.05 | |
| 国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司 | 93,986,202.34 | 42,254,686.47 | 1,886,733.00 | | -20,412,906.97 | | | | | 23,728,512.50 | 23,728,512.50 |
| 广西北部湾港安船舶环保有限公司 | 8,000,000.00 | 6,377,865.35 | | | 52,022.88 | | | | | 6,429,888.23 | |
| 防城港中一重工有限公司 | 49,000,000.00 | 60,912,910.11 | | | 897,690.66 | | | | | 61,810,600.77 | |
| 广西中燃船舶燃料有限公司 | 13,500,000.00 | | | | | | | | | | |
| 中国钦州外轮代理有限公司 | 2,450,000.00 | 9,691,741.01 | | | 99,731.23 | | | 2,073,731.75 | | 7,717,740.49 | |
| 广西北部湾联合国际船舶代理有限公司 | 600,000.00 | 7,837,835.63 | | | 5,991,020.87 | | | 7,600,000.00 | | 6,228,856.50 | |
| KuantanPortConsortiumSdnBhd | 786,822,804.91 | 788,410,219.22 | | | 33,150,554.00 | | | | -37,754,403.66 | 783,806,369.56 | |
| AsasPanoramaSDVL | 33,917,842.98 | | | | | | | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|--------|--------------|--------|---------------|--------------|
| | | | | | 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 | | |
| 广西北港优选供应链管理有限 公司 | 1,960,000.00 | 1,055,799.13 | | | -390,626.81 | | | | | 665,172.32 | |
| 北港优选（香港）有限公司 | 4,286.62 | | | | | | | | | | |
| 广西南宁兰怡精细化工有限责 任公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | | | | | | | | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 深圳市汉德胜化工有限公司 | 604,218.38 | 604,218.38 | | | | | | | | 604,218.38 | 604,218.38 |
| 梧州市顺景港澳船务有限责任 公司 | 7,726,200.00 | 4,369,567.07 | | | -912,483.27 | | | | | 3,457,083.80 | |
| 马中美丹产业园有限公司 | 792,477.00 | | | | 11,959,290.27 | | | | | 11,959,290.27 | |
| 广西西江重工有限责任公司 | 60,000,000.00 | 30,648,633.73 | | | -1,947,457.68 | | | | | 28,701,176.05 | |
| 广西佳沃西江投资管理有限责 任公司 | 40,000,000.00 | 30,627,220.08 | | 20,000,000.00 | | | | | | 10,627,220.08 | 9,188,166.02 |
| 珠江西江产业投资基金管理有 限公司 | 58,571,142.62 | 78,968,400.00 | | | 7,148,629.07 | | | 9,800,000.00 | | 76,317,029.07 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
| | | | | | 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 | | |
| 广西佳西景合股权投资基金管理中心（有限合伙） | 1,380,000.00 | | | | | | | | | | |
| 广西江舟物流有限公司 | 7,050,000.00 | 3,329,071.07 | | | | | | | | 3,329,071.07 | 3,329,071.07 |
| 广西西江资产管理股份有限公司 | 1,500,000.00 | 1,810,744.33 | | | -835,680.75 | | | | | 975,063.58 | |
| 新余珠江西江并购首期投资管理企业（有限合伙） | 472,547,600.00 | 476,688,770.21 | | | 16,236,430.50 | | | | | 492,925,200.71 | |
| 广西北部湾（防城港）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | 101,273.49 | | | 661.43 | | | | | 101,934.92 | |
| 隆安东森市场投资有限公司 | 10,000,000.00 | 7,876,321.07 | | | -352,031.02 | | | | | 7,524,290.05 | |
| PSABBG Investments Pte Ltd | 130.50 | 2,575,138.97 | | | 44,920.57 | | | | | 2,620,059.54 | |
| 百色枢纽通航投资有限公司 | 9,000,000.00 | 210,370,000.00 | | | | | | | | 210,370,000.00 | |
| 中稀广西稀土有限公司 | 404,323,590.26 | 512,927,543.00 | | | 6,437,959.83 | | | | | 519,365,502.83 | |
| 广西自贸区北港临海资源有限公司 | 4,900,000.00 | 2,826,003.58 | | | -954,872.86 | | | | | 1,871,130.72 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|----------|--------|-------------|-----------------|---------------|----------|
| | | | | | 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 | | |
| 广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司 | 4,875,099.36 | 4,875,099.36 | | | -2,089,369.27 | | | | | 2,785,730.09 | |
| 防城港泰港实业发展有限公司 | 11,200,000.00 | | | | | | | | | | |
| 广西中船北港新能源科技有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 广西港铁物流有限公司 | 1,800,000.00 | 2,225,446.13 | | | 1,427,713.06 | | | | | 3,653,159.19 | |
| 广西泛洋矿业有限公司 | 40,000,000.00 | | | | | | | | | | |
| 北材南通金属科技有限公司 | 60,000,000.00 | 69,883,243.21 | | | 17,919,854.73 | | | | | 87,803,097.94 | |
| 广西自贸区川桂新通道发展有限公司 | 36,226,681.00 | 36,226,681.00 | | | | | | | | 36,226,681.00 | |
| 四川省陆海新通道发展有限公司 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | | | -1,385,667.31 | | | | | 6,114,332.69 | |
| 平陆运河集团有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | | | | | -200,000,000.00 | | |

（十六）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 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 广西北港投资合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 251,000,000.00 |
| 北部湾财产保险股份有限公司 | 190,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 国家管网集团北海液化天然气有限责任公司 | 118,800,000.00 | 118,800,000.00 |
| 广西国企互助资金运营管理有限公司 | 106,000,000.00 | 106,000,000.00 |
| 江苏省国际信托有限责任公司 | | 45,000,000.00 |
| 中铁联合国际集装箱广西有限公司 | 123,375,600.00 | |
| 平陆运河集团有限公司 | 900,000,000.00 | |
| 广西壮族自治区农村信用社联社 | 325,000,000.00 | |
| 广西惠禹粮油工业有限公司 | 295,678,777.24 | 295,678,777.24 |
| 广西润港贰期产业基金合伙企业（有限合伙） | 48,001,666.60 | 48,001,666.60 |
| 广西润港叁期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙） | 17,250,000.00 | |
| 贵州盘江精煤公司 | 10,036,214.55 | 10,930,852.80 |
| 防城港港务物业管理有限责任公司 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 桂林银行股份有限公司 | 306,933,552.60 | 306,933,552.60 |
| 南宁市区农村信用合作联社 | 114,562,688.00 | 114,562,688.00 |
| 广西润港肆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙） | 200,010,000.00 | 200,010,000.00 |
| 广西南宁新珠厦建材合伙企业（有限合伙） | 16,787,425.43 | 25,000,000.00 |
| 广西南宁珠通建材合伙企业（有限合伙） | 28,300,000.00 | 28,300,000.00 |
| 柳州富石峰投资有限责任公司 | 4,904,251.66 | |
| 柳州工贸大厦股份有限公司 | 515,092.42 | 515,092.42 |
| 新余珠西瀚卓专项投资管理合伙企业（有限合伙） | 17,750,000.00 | 17,750,000.00 |
| 南宁市揽胜亿融柳银私募基金管理中心（有限合伙） | | 15,000,000.00 |
| 广西贺州晟江投资合伙企业（有限合伙） | 73,000,000.01 | 99,000,000.01 |
| 南宁红土邕深创业投资有限公司 | 8,550,000.00 | 15,200,000.00 |
| 平乐东森投资有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 广西北港远海投资合伙企业（有限合伙） | 3,597,225.00 | 3,597,225.00 |
| 广西瑞腾投资合伙企业（有限合伙） | 198,830,000.00 | 198,400,000.00 |
| 广西安华臻意投资合伙企业（有限合伙） | 111,950,000.00 | |
| 广西新瑞翰海投资管理中心（有限合伙） | 1,543,500.00 | 1,543,500.00 |
| 广西西瑞添利投资管理中心（有限合伙） | 6,930,000.00 | 6,930,000.00 |
| 广西西瑞添富投资管理中心（有限合伙） | 691,600,000.00 | 691,600,000.00 |
| 广西北部湾股权交易所股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 广西润港叁期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,000.00 | |
| 华龙证券股份有限公司 | 34,097,580.00 | 34,097,580.00 |
| 南宁市隆华房地产开发有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 培力农本方有限公司 | 4,828,233.60 | 6,769,070.08 |
| 文莱有限公司 | 50,072.08 | |
| 合 计 | <u>3,969,981,879.19</u> | <u>2,840,710,004.75</u> |

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

| 项 目 | 本期确认的 股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收 益转入留存 收益的金额 | 指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因 | 其他综 合收益 转入留 存收益 的原因 |
|------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|---|---------------------------------|
| 广西北港投资合伙企业 （有限合伙） | 7,244,375.41 | 37,740,569.58 | | | | |
| 江苏省国际信托有限责任 公司 | 1,900,809.13 | 6,538,124.29 | | | | |
| 广西惠禹粮油工业有限公 司 | 7,672,500.00 | 51,615,000.00 | | | | |
| 贵州盘江精煤公司 | 677,093.36 | 8,803,716.55 | | | | |
| 桂林银行股份有限公司 | 6,383,408.96 | 6,383,408.96 | | | | |
| 广西贺州晟江投资合伙企 业（有限合伙） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | |
| 南宁红土邕深创业投资有 限公司 | 950,000.00 | 950,000.00 | | | | |
| 柳州鱼峰 PVC 型材门窗厂 | | | 8,000,000.00 | | | |
| 广西南宁珠通建材合伙企 业（有限合伙） | | 8,969,668.66 | | | | |
| 柳州工贸大厦股份有限公 司 | | 419,800.00 | | | | |
| 培力农本方有限公司 | | | | -2,200,643.71 | | 股价及 汇率变 动 |
| 文莱有限公司 | | | 712.79 | | | 汇率变 动 |
| 合 计 | <u>34,828,186.86</u> | <u>131,420,288.04</u> | <u>8,000,712.79</u> | -2,200,643.71 | | |

(十七) 其他非流动金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 权益工具投资 | 187,830,319.08 | 79,199,884.84 |
| 合 计 | <u>187,830,319.08</u> | <u>79,199,884.84</u> |

(十八) 投资性房地产

1. 以公允价值计量

| 项 目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 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 | <u>2,851,221,297.02</u> | <u>2,725,655.34</u> | <u>665,279,127.24</u> | | | <u>9,831,317.43</u> | <u>3,509,394,762.17</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 2,729,134,993.77 | 2,725,655.34 | 647,937,461.56 | | | 9,831,317.43 | 3,369,966,793.24 |
| 2. 土地使用权 | 122,086,303.25 | | 17,341,665.68 | | | | 139,427,968.93 |
| 二、公允价值变动合计 | <u>447,681,863.75</u> | | <u>178,528,421.19</u> | <u>-28,893,837.75</u> | | | <u>597,316,447.19</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 409,113,726.76 | | 174,602,506.06 | -26,262,537.75 | | | 557,453,695.07 |
| 2. 土地使用权 | 38,568,136.99 | | 3,925,915.13 | -2,631,300.00 | | | 39,862,752.12 |
| 三、投资性房地产账面价值合计 | <u>3,298,903,160.77</u> | | | | | | <u>4,106,711,209.36</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 3,138,248,720.53 | | | | | | 3,927,420,488.31 |
| 2. 土地使用权 | 160,654,440.24 | | | | | | 179,290,721.05 |

说明：根据中通诚资产评估有限公司 2024 年 3 月 30 日出具的《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西西江开发投资集团柳州投资有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西百色西江投资发展有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西西江开发投资集团崇左投资有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西北港西江港口有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西来宾市西江投资有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西西江开发投资集团有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的南宁市北港小额贷款有限公司投资性房地

产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西柳州鱼峰水泥有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西鱼峰集团有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的防城港务集团有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西泛宇房地产开发有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西钦州保税港区开发投资有限责任公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的钦州北部湾港务投资有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西华锡集团股份有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》、《广西北部湾国际港务集团有限公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的广西佛子矿业有限公司投资性房地产公允价值资产评估报告》在评估基准日 2023 年 12 月 31 日对本公司投资性房地产公允价值模式计量涉及的投资性房地产评估价值来调整公允价值变动损益。

2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十九) 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 | | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 固定资产 | 65,247,891,763.26 | 54,731,805,963.78 | | |
| 固定资产清理 | 4,911,721.61 | 8,731,237.69 | | |
| 合计 | <u>65,252,803,484.87</u> | <u>54,740,537,201.47</u> | | |
| 1. 固定资产情况 | | | | |
| 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 | <u>79,535,662,276.54</u> | <u>14,370,624,358.01</u> | <u>1,243,388,352.57</u> | <u>92,662,898,281.98</u> |
| 其中：土地资产 | 378,676,054.80 | | | 378,676,054.80 |
| 房屋及建筑物 | 44,616,656,750.88 | 10,674,606,699.51 | 913,041,641.63 | 54,378,221,808.76 |
| 机器设备 | 26,779,117,374.17 | 2,818,268,824.67 | 185,864,818.97 | 29,411,521,379.87 |
| 运输工具 | 1,785,980,123.49 | 259,557,716.54 | 52,674,376.36 | 1,992,863,463.67 |
| 电子设备 | 209,509,342.64 | 86,066,410.99 | 7,230,816.68 | 288,344,936.95 |
| 办公设备 | 117,835,654.89 | 94,005,016.72 | 68,092,060.51 | 143,748,611.10 |
| 酒店业家具 | 18,960,005.03 | | | 18,960,005.03 |
| 其他 | 5,628,926,970.64 | 438,119,689.58 | 16,484,638.42 | 6,050,562,021.80 |
| 二、累计折旧合计 | <u>24,749,101,634.08</u> | <u>2,867,432,879.99</u> | <u>271,760,770.83</u> | <u>27,344,773,743.24</u> |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 9,020,475,994.53 | 1,037,211,018.72 | 121,659,371.22 | 9,936,027,642.03 |
| 机器设备 | 12,797,779,250.66 | 1,275,893,038.50 | 107,428,933.92 | 13,966,243,355.24 |
| 运输工具 | 918,177,015.09 | 157,117,594.87 | 29,141,675.87 | 1,046,152,934.09 |
| 电子设备 | 30,322,687.05 | 205,190,612.20 | 4,273,520.23 | 231,239,779.02 |
| 办公设备 | 39,118,128.25 | 60,263,431.32 | 786,009.92 | 98,595,549.65 |
| 酒店业家具 | 18,076,789.57 | 20,625.39 | | 18,097,414.96 |
| 其他 | 1,925,151,768.93 | 131,736,558.99 | 8,471,259.67 | 2,048,417,068.25 |
| 三、固定资产账面净值合计 | <u>54,786,560,642.46</u> | | | <u>65,318,124,538.74</u> |
| 其中：土地资产 | 378,676,054.80 | | | 378,676,054.80 |
| 房屋及建筑物 | 35,596,180,756.35 | | | 44,442,194,166.73 |
| 机器设备 | 13,981,338,123.51 | | | 15,445,278,024.63 |
| 运输工具 | 867,803,108.40 | | | 946,710,529.58 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 电子设备 | 179,186,655.59 | | | 57,105,157.93 |
| 办公设备 | 78,717,526.64 | | | 45,153,061.45 |
| 酒店业家 具 | 883,215.46 | | | 862,590.07 |
| 其他 | 3,703,775,201.71 | | | 4,002,144,953.55 |
| 四、固定资产减值准 备合计 | <u>54,754,678.68</u> | <u>42,350,100.28</u> | <u>26,872,003.48</u> | <u>70,232,775.48</u> |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建 筑物 | 19,073,382.68 | 4,389,249.55 | 10,853,466.01 | 12,609,166.22 |
| 机器设备 | 23,805,603.63 | 35,823,201.11 | 15,664,747.05 | 43,964,057.69 |
| 运输工具 | 1,332,879.59 | 1,351,921.91 | 217,334.25 | 2,467,467.25 |
| 电子设备 | | 642,423.89 | 136,034.98 | 506,388.91 |
| 办公设备 | 421.19 | | 421.19 | |
| 酒店业家 具 | | | | |
| 其他 | 10,542,391.59 | 143,303.82 | | 10,685,695.41 |
| 五、固定资产账面价 值合计 | <u>54,731,805,963.78</u> | | | <u>65,247,891,763.26</u> |
| 其中：土地资产 | 378,676,054.80 | | | 378,676,054.80 |
| 房屋及建 筑物 | 35,577,107,373.67 | | | 44,429,585,000.51 |
| 机器设备 | 13,957,532,519.88 | | | 15,401,313,966.94 |
| 运输工具 | 866,470,228.81 | | | 944,243,062.33 |
| 电子设备 | 179,186,655.59 | | | 56,598,769.02 |
| 办公设备 | 78,717,105.45 | | | 45,153,061.45 |
| 酒店业家 具 | 883,215.46 | | | 862,590.07 |
| 其他 | 3,693,232,810.12 | | | 3,991,459,258.14 |

2. 本期末无暂时闲置的固定资产。

3. 本期末无未办妥产权证书的固定资产。

4. 固定资产清理情况

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 | 转入清理的原因 |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------|
| 报废办公设备、房屋建筑、运输设备等 | 4,911,721.61 | 8,731,237.69 | 资产已无法使用 |
| 合计 | <u>4,911,721.61</u> | <u>8,731,237.69</u> | |

(二十) 在建工程

| 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 |
| 在建工程 | 11,420,897,086.49 | 53,113,834.92 | 11,367,783,251.57 | 19,243,678,068.48 | 64,097,160.97 | 19,179,580,907.51 |
| 工程物资 | 65,319,597.81 | 5,019,341.00 | 60,300,256.81 | 65,279,184.31 | 3,215,470.51 | 62,063,713.80 |
| 合 计 | <u>11,486,216,684.30</u> | <u>58,133,175.92</u> | <u>11,428,083,508.38</u> | <u>19,308,957,252.79</u> | <u>67,312,631.48</u> | <u>19,241,644,621.31</u> |

1. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------------------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|-------------|
| 防城港企沙港区赤沙作业区1号泊位（一期） | 2,237,875,500.00 | 831,741,564.33 | 294,936,543.72 | | | 1,126,678,108.05 | 50.35 | 50.35% | 24,425,506.67 | 19,185,580.83 | 3.18 | 自筹资金、借款 |
| 北海港铁山港兴港区北暮作业区南7-10号泊位工程 | 1,821,860,000.00 | 443,159,474.93 | 458,709,408.50 | | | 901,868,883.43 | 49.50 | 49.50% | 20,090,645.71 | 15,543,033.89 | 1.4 | 自有资金、借款 |
| 大榄坪9-10#泊位工程 | 4,185,719,800.00 | 2,504,462,968.81 | 469,034,097.07 | 2,081,114,406.51 | | 892,382,659.37 | 71.04 | 79% | 83,819,804.00 | 12,409,729.46 | 1.8 | 募筹资 金、借款 |
| 防城港企沙港区赤沙作业区2号泊位（一期） | 1,547,145,200.00 | 616,177,745.92 | 177,511,041.52 | | | 793,688,787.44 | 51.30 | 51.30% | 22,518,236.85 | 16,730,314.10 | 3.39 | 自筹资金、借款 |
| 铁山港7#—8#泊位工程项目 | 1,692,430,000.00 | 294,335,727.64 | 335,851,816.34 | | 10,760,239.96 | 619,427,304.02 | 30.00 | 70% | 28,917,881.84 | | | 自筹 |
| 北海邮轮码头 | 723,340,000.00 | 546,511,933.94 | 43,836,171.92 | 154,609,630.94 | 4,214,906.85 | 431,523,568.07 | 95.00 | 98% | 29,096,350.92 | 5,763,587.82 | 3.39 | 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|
| 柳州港鹿寨港 区江口作业区 一期 | 784,591,600.00 | 369,225,828.65 | 49,852,056.10 | | | 419,077,884.75 | 53.42 | 60% | 54,271,530.78 | 17,183,388.40 | 5 | 自有资 金、借款 |
| 防城港渔湾港 区第五作业区 进港航道工程 | 797,855,300.00 | 384,824,736.90 | 6,299,181.86 | | | 391,123,918.76 | 49.02 | 49.02 % | | | | 自有资 金、财政 补贴 |
| 红花储能 EPC | 430,242,000.00 | | 385,687,807.93 | | | 385,687,807.93 | 89.64 | 89.64 % | 1,247,047.33 | 388,031.80 | 4.42 | 自有资 金、借款 |
| 铁山港 1#—4# 泊位工程项目 | 3,135,426,000.00 | 355,570,871.17 | 127,461.00 | | 1,923,024.30 | 353,775,307.87 | 95.00 | 98% | 56,355,450.59 | | | 自筹+贷 款 |
| 煤炭仓储基地 设计及设备采 购项目 | 874,310,000.00 | | 265,289,739.06 | | | 265,289,739.06 | 30.34 | 30.34 % | 1,812,444.44 | 1,812,444.44 | 2.8 | 自有资 金、借款 |
| 北投南宁公路 枢纽物流基地 牛湾物流园区 一期启动区 (246 亩) | 396,428,100.00 | 274,783,418.12 | 24,374,259.78 | | 46,154,410.33 | 253,003,267.57 | 83.00 | 90% | 19,625,087.12 | 4,809,997.03 | 3.82 | 专项债和 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------------------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|-------------|
| 铁山港 9#— 10#泊位工程 | 1,450,000,000.00 | 99,785,147.61 | 94,106,209.14 | | 4,232,140.07 | 189,659,216.68 | 30.00 | 47% | 3,137,730.44 | | | 自筹 |
| 钦州金鼓江航 道 | 736,631,200.00 | 185,227,462.04 | | | | 185,227,462.04 | 95.00 | 95% | 26,187,500.00 | | | 自筹 |
| 钦州港大榄坪 港区大榄坪南 作业区 12 号 泊位工程 | 190,364,737.75 | | 180,148,407.47 | | | 180,148,407.47 | 94.63 | 95.63 % | | | | 自有资金 |
| 柳州市太阳村 镇水牯山水泥 用石灰岩矿 | 309,000,000.00 | 163,150.33 | 171,592,046.61 | | | 171,755,196.94 | 55.58 | 71% | | | | 自筹 |
| 广西防城港渔 湾港区第四作 业区 401 号泊 位工程 | 1,577,565,700.00 | 98,174,250.55 | 49,293,320.20 | | | 147,467,570.75 | 40.03 | 56% | 32,989,468.27 | | | 自有资 金、借款 |
| 钦州港深水航 道扩建工程 | 239,492,800.00 | 127,302,930.68 | | | | 127,302,930.68 | 50.00 | 50% | | | | 自筹 |
| 北海铁山港西 | 242,099,300.00 | 114,436,372.83 | 11,434,994.64 | | 277,354.18 | 125,594,013.29 | 80.00 | 95% | | | | 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|-----------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|------------------------------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|---|
| 港区北暮作业 区进港大道工 程 | | | | | | | | | | | | |
| 北港钦州新通 道联运中心 | 566,000,000.00 | 74,903,843.73 | 315,931,742.68 | 282,738,213.67 | | 108,097,372.74 | 90.00 | 90% | 644,722.22 | 644,722.22 | 2.8 | 自有资 金、借款 |
| 钦州大榄坪 3- 8 泊位 | 3,107,342,800.00 | 91,052,752.58 | | | | 91,052,752.58 | 95.00 | 95% | 2,203,328.12 | | | 自筹+贷 款 |
| 三期项目 | 1,000,000,000.00 | 85,150,869.56 | | | 561,136.62 | 84,589,732.94 | 15.00 | 15% | | | | 自由资金 补助资 金、自筹 资金、政 府专项债 政府补 助、自有 资金、贷 款 |
| 百色港田东祥 周作业区项目 | 810,146,000.00 | 75,281,134.59 | 965,525.30 | 47,519.41 | | 76,199,140.48 | 49.51 | 49.51 % | 40,185,433.51 | | | 自筹+贷 款 |
| 东山多用途泊 位工程 | 283,469,100.00 | 74,335,161.37 | 74,075.15 | | | 74,409,236.52 | 26.22 | 26% | 7,168,178.70 | | | 自筹+贷 款 |
| 钦州大榄坪 1- 2 泊位 | 1,780,559,000.00 | 71,896,394.80 | | | | 71,896,394.80 | 95.00 | 95% | | | | 自筹+贷 款 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|---------------|------------------------------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|
| 武林港二期工程 | 399,882,000.00 | 61,376,484.52 | 14,805,887.39 | 15,096,153.25 | | 61,086,218.66 | 0.19 | 70.48 % | 4,432,382.38 | 1,132,875.66 | 23.23 | 自有资 金、银行 借款 |
| 铁山港 5#—6# 泊位工程项目 | 1,942,090,000.00 | 59,740,647.51 | | | | 59,740,647.51 | 30.00 | 30% | 9,033,504.30 | | | 自筹+贷 款 |
| 132+180 烧结 机头烟气脱硝 项目 | 94,250,000.00 | 56,188,852.59 | 297,918.87 | | | 56,486,771.46 | 97.00 | 97% | | | | 自有资金 |
| 钦州大榄坪 9#—11#泊位 | 4,050,590,000.00 | 1,670,000.00 | | | | 1,670,000.00 | 5.00 | 5% | | | | 自筹 |
| 北海铁山港泛 洲 CFS | 98,320,000.00 | 37,485,459.54 | 23,569,663.52 | 21,210,490.85 | | 39,844,632.21 | 62.10 | 62.10 % | 2,905,277.23 | 1,928,138.33 | 0.082 | 自有资金 |
| 防城港 “3·22”建 港历史文化项 目 | 118,894,400.00 | 5,617,147.00 | 23,227,250.02 | | | 28,844,397.02 | 24.26 | 24.26 % | | | | 自有资金 |
| 8-10 号普仓 | 140,000,000.00 | 145,498,019.03 | 23,123,842.82 | 145,907,423.05 | | 22,714,438.80 | 90.00 | 90% | | | | 自由资金 |
| 猛山作业区二 | 448,845,000.00 | 21,415,137.72 | | | | 21,415,137.72 | 4.77 | 4.77 | | | | 自有资 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|-----------------------|------------------|---------------|--------------|----------------|-------------|---------------|------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|-----------------------------|---|
| 期工程 | | | | | | | | % | | | | 金、补助 政府补 助、自有 资金、贷 款 补助资 金、自筹 资金、政 府专项债 |
| 苏湾作业区一 期工程 | 821,477,900.00 | 8,735,962.77 | 8,775,429.04 | | | 17,511,391.81 | 50.00 | 50% | 20,200,643.08 | | | 金、补助 政府补 助、自有 资金、贷 款 补助资 金、自筹 资金、政 府专项债 |
| 百色港大旺作 业区工程项目 | 410,000,000.00 | 13,714,979.17 | 88,988.55 | | | 13,803,967.72 | 58.54 | 58.54 % | 82,982.95 | | | 金、自筹 资金、政 府专项债 |
| 大榄坪石油码 头 | 1,290,119,700.00 | 6,671,769.75 | | | | 6,671,769.75 | 95.00 | 95% | 132,299,157.68 | | | 自筹 |
| 钦州港 10 万 吨航道 | 979,600,900.00 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 90.00 | 90% | | | | 自筹 |
| 钦州大榄坪 9#—11#泊位 | 4,050,590,000.00 | 1,670,000.00 | | | | 1,670,000.00 | 5.00 | 5% | | | | 自筹 |
| 能源优化及原 料保供技改项 目 | 300,000,000.00 | 288,585.45 | 849,908.10 | | | 1,138,493.55 | 5.00 | 5% | | | | 自有资金 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|-----------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|--------------|------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|-----------------------------|---|
| 北海铁山港北 暮 11 号-12 号 泊位 | 1,697,880,000.00 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 5.00 | 5% | | | | 自筹 |
| 北海铁山港北 暮 15 号-16 号 泊位 | 1,100,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 5.00 | 5% | | | | 自筹 |
| 百色港田阳头 塘作业区项目 | 565,435,800.00 | | 452,888.46 | | | 452,888.46 | 59.55 | 59.55 % | 96,191,123.78 | | | 补助资 金、自筹 资金、银 行借款、 政府专项 债 自有资 金、借款 |
| 广西钦州港 30 万吨级油码头 | 2,335,468,300.00 | 411,646.00 | | 411,646.00 | | | 44.25 | 44.25 % | 362,464,454.80 | | | 自有资 金、借款 |
| 广西保税港区 诚峰仓储项目 | 144,692,407.70 | 143,711,517.85 | 5,916,524.03 | 149,628,041.88 | | | 103.41 | 100% | 1,516,201.80 | 1,516,201.80 | 4.4 | 借款 |
| 5500t/d 熟料 新型干法水泥 | 932,916,500.00 | 163,504,587.22 | 99,194,881.22 | 262,699,468.44 | | | 76.24 | 95% | | | | 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------|------------------------------------|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|--|
| 生产线技术升级改造项目 | | | | | | | | | | | | |
| 北海铁山港固废循环利用环保综合体一期磨机技改项目 | 528,426,600.00 | 211,399,898.21 | 307,486,388.20 | 518,886,286.41 | | | 98.00 | 98% | 10,335,567.53 | 9,559,793.91 | | 银行贷 款、集团 融资 |
| 五象新区总部基地 | 593,170,000.00 | 288,798,968.62 | 55,827,862.67 | 342,228,215.69 | 2,398,615.60 | | 90.00 | 100% | 37,623,631.69 | | | 自筹 |
| 大榄坪北 4#—6#泊位 | 1,280,390,000.00 | 619,080,216.65 | 214,870,007.76 | 813,203,772.32 | 20,746,452.09 | | 50.00 | 100% | 4,221,958.17 | 4,221,958.17 | 0.9 | 自筹 |
| 大榄坪 7-8#泊位集装箱自动化改造工程 | 2,065,550,000.00 | 787,699,668.29 | 299,591,559.65 | 1,087,291,227.94 | | | 100.00 | 100% | 43,168,447.27 | 9,864,264.25 | 3 | 政府专 项债、借 款 财政补 助、银行 贷款及自 筹 |
| 贵港二线船闸工程 | 1,653,140,000.00 | 1,095,043,845.94 | 378,453,568.54 | 1,473,497,414.48 | | | 89.13 | 89.13 % | 26,593,380.72 | 8,667,709.43 | 2 | 助、银行 贷款及自 筹 |
| 广西柳江红花 | 2,963,084,900.00 | 1,408,251,050.16 | 94,255,547.79 | 1,502,506,597.95 | | | 51.00 | 100% | 30,843,205.59 | 18,803,955.77 | 60.97 | 各级财政 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期其他 减少额 | 期末余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金来源 |
|------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|---|
| 水利枢纽二线 船闸工程 | | | | | | | | | | | | 补助、内 部借款、 政府专项 债、银团 贷款 财政专项 拨款/政 府专项债 券 |
| 西津水利枢纽 二线船闸工程 | 3,298,916,100.00 | 1,509,470,919.70 | 90,746,981.63 | 1,600,217,901.33 | | | 70.02 | 100% | 18,308,980.76 | 11,968,324.00 | 100 | |
| 合 计 | <u>65,223,624,645.45</u> | <u>14,372,949,104.77</u> | <u>4,976,591,004.25</u> | <u>10,451,294,410.12</u> | <u>91,268,280.00</u> | <u>8,806,977,418.90</u> | | | <u>1,254,917,247.24</u> | <u>162,134,051.31</u> | | |

2. 工程物资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 工程专用物资 | 121,990.91 | 62,063,713.80 |
| 工程专用设备 | 60,178,265.90 | |
| 合计 | <u>60,300,256.81</u> | <u>62,063,713.80</u> |

(二十一) 生产性生物资产

1. 以成本计量

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面价值 |
|-------|---------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 一、种植业 | <u>1,140,548.09</u> | | <u>194,061.94</u> | <u>946,486.15</u> |
| 果树 | 1,140,548.09 | | 194,061.94 | 946,486.15 |
| 合计 | <u>1,140,548.09</u> | | <u>194,061.94</u> | <u>946,486.15</u> |

(二十二) 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 | <u>4,842,972,068.43</u> | <u>415,612,472.66</u> | <u>60,456,915.48</u> | <u>5,198,127,625.61</u> |
| 其中：土地 | 385,157,544.45 | 12,721,497.03 | | 397,879,041.48 |
| 房屋及建筑物 | 144,353,797.56 | 273,262,193.80 | 60,395,415.58 | 357,220,575.78 |
| 机器运输办公设备 | 4,313,460,726.42 | 129,628,781.83 | 61,499.90 | 4,443,028,008.35 |
| 二、累计折旧合计 | <u>1,151,915,154.04</u> | <u>227,728,877.55</u> | <u>48,417,141.74</u> | <u>1,331,226,889.85</u> |
| 其中：土地 | 24,238,760.39 | 14,143,090.10 | | 38,381,850.49 |
| 房屋及建筑物 | 119,506,454.64 | 80,018,733.77 | 48,355,641.84 | 151,169,546.57 |
| 机器运输办公设备 | 1,008,169,939.01 | 133,567,053.68 | 61,499.90 | 1,141,675,492.79 |
| 三、使用权资产账面净值合计 | <u>3,691,056,914.39</u> | | | <u>3,866,900,735.76</u> |
| 其中：土地 | 360,918,784.06 | | | 359,497,190.99 |
| 房屋及建筑物 | 24,847,342.92 | | | 206,051,029.21 |
| 机器运输办公设备 | 3,305,290,787.41 | | | 3,301,352,515.56 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器运输办公设备 | | | | |
| 五、使用权资产账面价值合计 | <u>3,691,056,914.39</u> | | | <u>3,866,900,735.76</u> |
| 其中：土地 | 360,918,784.06 | | | 359,497,190.99 |
| 房屋及建筑物 | 24,847,342.92 | | | 206,051,029.21 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------------|------|------|------------------|
| 机器运输办公设备 | 3,305,290,787.41 | | | 3,301,352,515.56 |

(二十三) 无形资产

1. 无形资产分类

| 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 | <u>15,435,700,718.22</u> | <u>1,291,428,670.62</u> | <u>538,774,796.30</u> | <u>16,188,354,592.54</u> |
| 其中：土地使用权 | 10,811,241,251.16 | 718,461,376.45 | 314,666,327.58 | 11,215,036,300.03 |
| 采矿及探矿权 | 3,905,157,850.40 | 313,279,160.93 | 217,082,000.13 | 4,001,355,011.20 |
| 海域使用权 | 206,013,509.23 | 8,677,068.74 | | 214,690,577.97 |
| 软件 | 252,285,902.17 | 187,182,945.62 | 7,026,468.59 | 432,442,379.20 |
| 专利权 | 1,000,000.00 | 7,545,388.72 | | 8,545,388.72 |
| 非专利技术 | 22,234,589.94 | 22,745,172.18 | | 44,979,762.12 |
| 商标权 | 1,897,018.92 | | | 1,897,018.92 |
| 特许权 | 13,632,967.32 | 221,610.24 | | 13,854,577.56 |
| 其他 | 222,237,629.08 | 33,315,947.74 | | 255,553,576.82 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>2,679,839,485.03</u> | <u>516,482,777.21</u> | <u>56,606,689.92</u> | <u>3,139,715,572.32</u> |
| 其中：土地使用权 | 1,582,754,637.48 | 240,519,440.38 | 17,803,123.81 | 1,805,470,954.05 |
| 采矿及探矿权 | 836,161,447.60 | 227,591,231.81 | 32,779,433.40 | 1,030,973,246.01 |
| 海域使用权 | 18,685,382.20 | 7,248,550.07 | 711,329.16 | 25,222,603.11 |
| 软件 | 120,553,620.22 | 33,028,858.47 | 5,312,803.55 | 148,269,675.14 |
| 专利权 | 1,000,000.00 | 3,508,410.68 | | 4,508,410.68 |
| 非专利技术 | 7,107,275.37 | 2,526,935.02 | | 9,634,210.39 |
| 商标权 | 395,212.25 | 189,701.88 | | 584,914.13 |
| 特许权 | 4,443,266.67 | | | 4,443,266.67 |
| 其他 | 108,738,643.24 | 1,869,648.90 | | 110,608,292.14 |
| 三、无形资产减值准备金额合计 | | <u>7,795,249.80</u> | | <u>7,795,249.80</u> |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 采矿及探矿权 | | | | |
| 海域使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|--------------------------|--------------|-------|--------------------------|
| 商标权 | | | | |
| 特许权 | | 7,795,249.80 | | 7,795,249.80 |
| 其他 | | | | |
| 四、账面价值合计 | <u>12,755,861,233.19</u> | | | <u>13,040,843,770.42</u> |
| 其中：土地使用权 | 9,228,486,613.68 | | | 9,409,565,345.98 |
| 采矿及探矿权 | 3,068,996,402.80 | | | 2,970,381,765.19 |
| 海域使用权 | 187,328,127.03 | | | 189,467,974.86 |
| 软件 | 131,732,281.95 | | | 284,172,704.06 |
| 专利权 | | | | 4,036,978.04 |
| 非专利技术 | 15,127,314.57 | | | 35,345,551.73 |
| 商标权 | 1,501,806.67 | | | 1,312,104.79 |
| 特许权 | 9,189,700.65 | | | 1,616,061.09 |
| 其他 | 113,498,985.84 | | | 144,945,284.68 |

2. 本期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(二十四) 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|----|--------------|--------|----|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 新型干法工艺生产核电水泥的关键技术开发及产业化 | 11,938,560.00 | | | | | | 11,938,560.00 |
| 高镁低钙硅酸盐水泥基新型材料的研制及产业化 | 7,497,083.32 | 5,750.94 | | 7,502,834.26 | | | |
| 超低能耗超低排放绿色水泥智能制造关键技术研发与应用示范 | 6,248,392.89 | 12,847,483.64 | | | | | 19,095,876.53 |
| 水泥窑低能耗技术提高熟料强度集成应用 | | 7,564,970.34 | | | | | 7,564,970.34 |
| 廉江核电专用水泥的关键技术研究 | | 14,792,994.76 | | | | | 14,792,994.76 |
| P. S. A42. 5 矿渣硅酸盐水泥的关键技术与产业化研究 | 10,062,646.48 | 2,993,262.48 | | | | | 13,055,908.96 |
| 超细微粉的关键技术研 | | 8,206,888.90 | | | | | 8,206,888.90 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|--------------|----|-------------|--------------|--------|---------------|
| | | 内部开发 支出 | 其他 | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | 其 他 | |
| 发与产业化研究 | | | | | | | |
| 提高出厂水泥质量稳定性的关键技术研究及应用 | 4,004,570.80 | | | | | | 4,004,570.80 |
| 降低水泥磨工序电耗关键技术及应用 | 5,691,791.12 | | | | | | 5,691,791.12 |
| 提高熟料强度关键技术研究及生产 | 10,893,367.43 | 6,688,531.86 | | | | | 17,581,899.29 |
| 窑系统节能降耗关键技术及应用 | | 6,491,534.43 | | | 3,415,517.15 | | 3,076,017.28 |
| 高铁专用（P.042.5 低碱）新产品的研发 | | 5,654,415.46 | | | 3,483,471.65 | | 2,170,943.81 |
| 窑系统分解炉泥煤掺烧研发 | | 3,794,168.86 | | | 2,340,292.10 | | 1,453,876.76 |
| 燃煤炉渣在窑系统生料配料中的应用研究 | | 2,951,816.17 | | | | | 2,951,816.17 |
| 基于燃煤炉渣（生料）在熟料煅烧中的试验研究科技 | | 7,627,534.71 | | | | | 7,627,534.71 |
| 基于替代燃料的窑系统燃烧效率提升研究科技 | | 2,702,033.10 | | | | | 2,702,033.10 |
| 机械化平房仓化肥进出仓及装船工艺研发 | | 3,663,719.55 | | | 223,737.59 | | 3,439,981.96 |
| 铟锡资源高效利用国家工程实验室 | | 7,826,607.48 | | | 7,826,607.48 | | |
| 侧吹还原新工艺的应用研究 | | 2,319,311.84 | | | 2,319,311.84 | | |
| 复杂含锡物料综合回收应用研究 | | 3,408,389.10 | | | 3,408,389.10 | | |
| 来冶公司烟气提标升级工艺研究 | | 5,709,326.23 | | | | | 5,709,326.23 |
| 锌基合金新材料工艺优化研究 | | 4,530,829.48 | | | | | 4,530,829.48 |
| 高铅高铈粗锡真空炉分离锡铅铈工艺研究 | | 3,811,352.06 | | | | | 3,811,352.06 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----|-----------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 锌沸腾炉风帽改造完成后的试生产工艺技术攻关 | | 2,293,590.61 | | | 2,293,590.61 | | |
| 爆破工区电子雷管井下巷道爆破应用研究项目 | | 2,332,651.61 | | | 2,332,651.61 | | |
| 巴里选厂提标升级研究 | 3,303,898.31 | 651,101.49 | | | | | 3,954,999.80 |
| 铜坑矿业分公司 120 万吨/年选矿流程优化研究与应用 | | 3,967,511.24 | | | 3,967,511.24 | | |
| 铜坑矿多装备协同盘区智能开采技术研究 | | 4,896,165.04 | | | 4,896,165.04 | | |
| 巴里选矿厂异地提标升级改造低品位矿石试验研究 | | 11,590,212.94 | | | 11,590,212.94 | | |
| 巴里选矿厂异地提标升级工艺流程优化应用研究 | | 15,866,834.44 | | | 15,866,834.44 | | |
| 其他研发项目 | 13,208,908.89 | 86,256,399.42 | 1,020,678.68 | 17,867,735.93 | 62,951,652.06 | | 19,666,599.00 |
| 合计 | <u>72,849,219.24</u> | <u>241,445,388.18</u> | <u>1,020,678.68</u> | <u>25,370,570.19</u> | <u>126,915,944.85</u> | | <u>163,028,771.06</u> |

（二十五）商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 收购广西北港物业服务有限公司 | 2,203,173.57 | | | 2,203,173.57 |
| 收购广西北港规划设计院有限公司 | | 56,182.93 | | 56,182.93 |
| 收购广西南宁明花山风景区有限公司 | 3,040,346.91 | | | 3,040,346.91 |
| 收购广西西江远驰物流有限公司 | 3,527,915.68 | | | 3,527,915.68 |
| 收购广西西江临港赤水港务有限公司 | 77,942,088.37 | | | 77,942,088.37 |
| 收购广西贵港北港国际集装箱码头有限公司 | 52,350,249.01 | | | 52,350,249.01 |
| 收购南宁永浩航运有限公司 | 741,028.59 | | 741,028.59 | |
| 收购贵州黔桂西南建材有限公司 | 12,569,213.82 | | | 12,569,213.82 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| 收购融安县万德七星水泥有限责任公司 | 15,797,445.00 | | | 15,797,445.00 |
| 收购广西来宾鱼峰水泥有限公司 | 966,979.35 | | | 966,979.35 |
| 收购广西鹿寨鱼峰水泥有限公司 | 91,010,193.97 | | | 91,010,193.97 |
| 收购柳州正菱鹿寨水泥有限公司 | | 126,571,545.04 | | 126,571,545.04 |
| 收购广西西百产业投资管理中心 (有限合伙) 股权 | 140,664.17 | | | 140,664.17 |
| 收购广西华远金属化工有限公司 | 243,653.46 | | | 243,653.46 |
| 收购广西融水县瑞东水电开发有限公司 | 18,313,430.77 | | | 18,313,430.77 |
| 收购广西柳州市桂柳水电有限公司 | 260,838,694.87 | | | 260,838,694.87 |
| 收购广西柳州市红花水电有限公司 | 611,007,467.62 | | | 611,007,467.62 |
| 收购广西柳州市古顶水电有限公司 | 96,644,634.52 | | | 96,644,634.52 |
| 收购北港资产管理有限公司 | 4,158,945.71 | 93,457.79 | | 4,252,403.50 |
| 收购河池五吉有限责任公司 | 46,606,332.80 | | | 46,606,332.80 |
| 收购广西华锡集团股份有限公司 | 545,041,086.73 | | | 545,041,086.73 |
| 收购北海诚德综微新型材料有限公司 | 11,964,419.91 | | | 11,964,419.91 |
| 合计 | <u>1,855,107,964.83</u> | <u>126,721,185.76</u> | <u>741,028.59</u> | <u>1,981,088,122.00</u> |

2. 商誉减值准备

| 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 | | | | 期末数 | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------|-------------|----------------------|--------------------|-----|-----------|-----|-----------------------|
| | | 本期计提额 | 合并增 加额 | 其他原因增 加额 | 合计 | 因资产价 值回升转 回额 | 转销额 | 合并减 少额 | | 其他原因 减少额 |
| 收购柳州正菱鹿寨 水泥有限公司 | | 52,918,500.00 | | | 52,918,500.00 | | | | | 52,918,500.00 |
| 收购广西融水县瑞 东水电开发有限公 司 | 18,313,430.77 | | | | | | | | | 18,313,430.77 |
| 收购广西柳州市桂 柳水电有限公司 | 1,137,438.46 | 162,531.96 | | | 162,531.96 | | | | | 1,299,970.42 |
| 收购广西柳州市红 花水电有限公司 | 11,314,699.23 | 2,561,287.24 | | | 2,561,287.24 | | | | | 13,875,986.47 |
| 收购广西柳州市古 顶水电有限公司 | 96,644,634.52 | | | | | | | | | 96,644,634.52 |
| 收购广西西江临港 赤水港务有限公司 | 10,044,314.83 | | | | | | | | | 10,044,314.83 |
| 合 计 | <u>137,454,517.81</u> | <u>55,642,319.20</u> | | | <u>55,642,319.20</u> | | | | | <u>193,096,837.01</u> |

说明：本公司根据北京坤元至诚资产评估有限公司 2024 年 3 月 20 日出具的《广西北部湾陆海新能源股份有限公司以财务报告为目的涉及的含并购广西柳州市红花水电有限公司形成的商誉资产组可收回金额资产评估报告》（京坤评报字[2024]0196 号）、《广西北部湾陆海新能源股份有限公司以财务报告为目的涉及的含并购广西柳州市桂柳水电有限公司形成的商誉资产组可收回金额资产评估报告》（京坤评报字[2024]0197 号）、中联资产评估集团广西有限公司 2024 年 3 月 31 日出具的《广西北部湾国际港务集团有限公司拟对广西鱼峰集团有限公司合并柳州正菱鹿寨水泥有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》计提商誉减值准备。

(二十六) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|
| 铁山港码头废渣堆场综合整治费用 | 72,515,063.91 | | 24,171,688.02 | | 48,343,375.89 | |
| 热轧牌坊修复及附属设备维修项目 | 14,698,257.74 | 61,946.83 | 5,056,825.20 | | 9,703,379.37 | |
| 清淤工程 | 91,479,898.65 | 38,599,941.82 | 70,541,428.20 | | 59,538,412.27 | |
| 石灰石矿山土地使用 | 15,509,827.98 | | 1,588,463.96 | | 13,921,364.02 | |
| 石灰石采准工程 | 36,155,549.48 | | 4,232,396.40 | | 31,923,153.08 | |
| 矿山征地拆迁补偿费 | 24,779,630.96 | | 1,134,616.28 | | 23,645,014.68 | |
| 堆场面层硬化改造升级工程 | 48,780,622.72 | 34,881,868.34 | 10,519,630.27 | | 73,142,860.79 | |
| 码头生产用输送带 | 56,772,574.58 | 59,125,936.51 | 30,532,364.35 | | 85,366,146.74 | |
| 鸡公山废渣处置配套项目 | 9,633,914.89 | 11,657,568.98 | 8,949,243.66 | | 12,342,240.21 | |
| 铜坑矿地表塌陷区烟气治理工程 | | 293,000,000.00 | | | 293,000,000.00 | |
| 八桂项目费用摊销 | 73,046,634.56 | | 5,444,469.62 | | 67,602,164.94 | |
| 装修款 | | 9,291,755.49 | 4,225,400.91 | 278,806.05 | 4,787,548.53 | |
| 维修款 | 29,551,929.72 | 5,132,204.27 | 6,618,929.55 | | 28,065,204.44 | |
| 其他 | 121,841,845.85 | 69,304,431.65 | 41,285,935.39 | 4,410,480.14 | 145,449,861.97 | 大修理费用转入固定资产 |
| | | | | | | 主要为调整采矿权初始费用转入无形资产 |
| 合计 | <u>694,894,008.49</u> | <u>635,501,384.33</u> | <u>265,854,814.23</u> | <u>8,592,905.56</u> | <u>1,055,947,673.03</u> | |

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目 | 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 | <u>1,032,354,538.48</u> | <u>5,782,760,693.50</u> | <u>995,606,062.05</u> | <u>5,384,568,044.12</u> |
| 资产减值准备 | 479,866,900.60 | 2,638,347,344.85 | 480,633,576.76 | 2,744,582,293.02 |
| 递延收益 | 53,603,043.03 | 297,131,080.68 | 43,621,748.06 | 226,654,553.11 |
| 可抵扣亏损 | 261,754,998.27 | 1,160,180,033.81 | 263,935,016.48 | 1,166,835,637.10 |
| 租赁负债 | 51,356,178.76 | 342,303,007.10 | 65,074,218.53 | 407,474,300.59 |
| 其他 | 185,773,417.82 | 1,344,799,227.06 | 142,341,502.22 | 839,021,260.30 |
| 二、递延所得税负债 | <u>1,143,268,225.98</u> | <u>4,958,025,721.12</u> | <u>1,112,945,681.86</u> | <u>4,858,639,119.95</u> |
| 计入其他综合收益 的其他金融资产公允 价值变动 | 2,213,773.64 | 8,855,094.55 | 2,437,433.20 | 9,749,732.80 |
| 投资性房地产公允 价值变动 | 357,305,892.31 | 1,552,617,515.51 | 316,484,539.18 | 1,374,163,749.70 |
| 合并评估增值 | 732,904,345.79 | 3,071,782,413.75 | 720,179,735.28 | 3,030,004,871.47 |
| 使用权资产 | 45,594,436.82 | 303,809,233.82 | 58,945,892.62 | 385,240,971.07 |
| 其他 | 5,249,777.42 | 20,961,463.49 | 14,898,081.58 | 59,479,794.91 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 资产减值准备 | 1,180,052,698.07 | 1,248,824,754.68 |
| 递延收益 | 806,257,250.02 | 811,050,907.75 |
| 可抵扣暂时性差异 | 507,147,600.09 | 159,927,791.45 |
| 可抵扣亏损 | 2,163,333,990.46 | 662,314,530.31 |
| 合 计 | <u>4,656,791,538.64</u> | <u>2,882,117,984.19</u> |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|--------|------------------|----------------|----|
| 2024 年 | | 2,953,287.71 | |
| 2025 年 | 35,944,285.83 | 36,844,574.87 | |
| 2026 年 | 132,054,148.51 | 133,570,908.50 | |
| 2027 年 | 168,940,086.43 | 234,110,972.70 | |
| 2028 年 | 1,539,111,236.15 | 254,834,786.53 | |

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|-------------------------|-----------------------|----|
| 2029年 | 287,284,233.54 | | |
| 合计 | <u>2,163,333,990.46</u> | <u>662,314,530.31</u> | |

(二十八) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 预付工程款 | 951,535,783.60 | 1,260,795,706.81 |
| 预付设备款 | 19,537,416.94 | 82,157,344.27 |
| 预付土地款 | 77,154,240.55 | 88,536,812.16 |
| 委托贷款 | | 4,373,995.34 |
| 其他 | 225,377,329.86 | 205,666,386.88 |
| 合计 | <u>1,273,604,770.95</u> | <u>1,641,530,245.46</u> |

(二十九) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 抵押借款 | 2,133,795,265.62 | 2,819,761,615.82 |
| 保证借款 | 5,335,504,176.86 | 5,809,730,902.57 |
| 信用借款 | 12,715,480,726.45 | 10,982,927,357.70 |
| 短期借款应计利息 | 28,007,220.23 | 44,012,971.63 |
| 合计 | <u>20,212,787,389.16</u> | <u>19,656,432,847.72</u> |

(三十) 衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 锁汇 | | 3,676,589.02 |
| 期货合约 | 20,406,466.37 | 18,813,340.00 |
| 外汇风险合约 | 6,758,900.00 | 10,979,978.58 |
| 合计 | <u>27,165,366.37</u> | <u>33,469,907.60</u> |

(三十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 1,738,125,454.18 | 2,153,137,139.06 |
| 银行承兑汇票 | 1,752,388,741.04 | 1,695,923,547.09 |

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 合计 | <u>3,490,514,195.22</u> | <u>3,849,060,686.15</u> |

(三十二) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含1年) | 6,471,831,145.20 | 7,251,380,330.57 |
| 1-2年 | 926,970,215.35 | 366,737,906.85 |
| 2-3年 | 176,524,997.84 | 185,613,239.61 |
| 3年以上 | 267,842,644.95 | 231,292,229.58 |
| 合计 | <u>7,843,169,003.34</u> | <u>8,035,023,706.61</u> |

账龄超过1年的重要应付账款:

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------------------|----------------|-------|
| 柳州市自然资源和规划局 | 151,445,000.00 | 暂未结算 |
| 中交第三航务工程局有限公司厦门分公司 | 85,810,258.22 | 暂未结算 |
| 中国铁建港航局集团有限公司 | 55,778,390.38 | 暂未结算 |
| 中交第一航务工程局有限公司 | 51,723,553.40 | 暂未结算 |
| 广西壮族自治区财政厅 | 35,600,000.00 | 分期结算 |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 27,336,370.17 | 暂未结算 |
| 广西建工集团第一安装工程有限公司 | 18,166,398.21 | 暂未结算 |
| 广西建工集团第三建筑工程有限责任公司 | 12,610,482.88 | 暂未结算 |
| 瓮福国际贸易股份有限公司 | 7,398,937.26 | 暂未结算 |
| 广西建工第一建筑工程集团有限公司 | 7,046,678.55 | 暂未结算 |
| 柳州市翱迈电脑网络有限公司 | 5,127,513.86 | 暂未结算 |
| 广西西江重工有限责任公司 | 4,402,869.94 | 暂未结算 |
| 百色市水利局 | 4,347,612.55 | 暂未结算 |
| 黔西南州安兴商贸有限责任公司 | 4,275,890.34 | 暂未结算 |
| 茂名市富达石油有限公司 | 4,156,457.34 | 暂未结算 |
| 广西新港湾工程有限公司 | 3,813,912.14 | 暂未结算 |
| 上海邦尧能源科技有限公司 | 3,796,049.83 | 暂未结算 |
| 广西宏丰建筑工程有限公司 | 3,468,325.99 | 暂未结算 |
| 桂平市水产畜牧兽医局 | 3,000,000.00 | 暂未结算 |
| 博澳能源(广州)有限公司 | 2,818,208.35 | 暂未结算 |
| 广西水利电力设计院 | 2,674,143.46 | 暂未结算 |
| 广西铭翔能源投资有限公司 | 1,955,049.76 | 暂未结算 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------|-----------------------|-------|
| 中国一冶集团有限公司 | 1,892,285.31 | 暂未结算 |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 1,736,980.77 | 暂未结算 |
| 南宁航道管理局 | 1,548,600.00 | 暂未结算 |
| 广西壮族自治区水产科学研究院 | 1,505,000.00 | 暂未结算 |
| 防城港市诚联华贸易有限公司 | 1,216,673.02 | 暂未结算 |
| 百色市发展改革委员会 | 1,081,200.00 | 暂未结算 |
| 广西交通规划勘察设计研究院 | 1,072,113.60 | 暂未结算 |
| 百色市水利电力建筑工程处 | 1,058,840.00 | 暂未结算 |
| 合计 | <u>507,863,795.33</u> | |

(三十三) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 227,345,789.70 | 201,168,760.98 |
| 1年以上 | 41,810,749.95 | 79,259,375.02 |
| 合计 | <u>269,156,539.65</u> | <u>280,428,136.00</u> |

账龄超过1年的重要预收款项:

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|----------------|----------------------|---------|
| 来宾市裕达实业投资有限公司 | 20,351,896.21 | 未达到结算时点 |
| 株洲经昌科技发展有限责任公司 | 351,000.00 | 未达到结算时点 |
| 南丹县联丰矿业有限公司 | 339,430.00 | 未达到结算时点 |
| 洋浦利航物流有限公司 | 247,348.88 | 未达到结算时点 |
| 柳州市顺通水路运输有限公司 | 183,220.31 | 未达到结算时点 |
| 广西扶南东亚糖业有限公司 | 165,403.00 | 未达到结算时点 |
| 合计 | <u>21,638,298.40</u> | |

(三十四) 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 预收货款 | 1,308,479,252.31 | 1,264,059,651.55 |
| 预收工程款、租金 | 1,413,413.60 | 42,790,199.83 |
| 预收装卸劳务费 | 260,950,588.70 | 230,437,627.81 |
| 预收运费 | 42,162,868.18 | 114,051,174.77 |
| 合计 | <u>1,613,006,122.79</u> | <u>1,651,338,653.96</u> |

(三十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬 | 604,546,781.36 | 4,165,745,019.05 | 4,123,102,577.48 | 647,189,222.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 130,670,098.27 | 546,088,728.78 | 543,623,789.94 | 133,135,037.11 |
| 三、辞退福利 | 4,710,595.93 | 14,203,040.59 | 17,190,811.80 | 1,722,824.72 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | 2,867,605.87 | 772,505.87 | 2,095,100.00 |
| 五、其他 | | | | |
| 合计 | <u>739,927,475.56</u> | <u>4,728,904,394.29</u> | <u>4,684,689,685.09</u> | <u>784,142,184.76</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 491,301,612.25 | 3,066,046,773.65 | 3,028,885,768.04 | 528,462,617.86 |
| 二、职工福利费 | 6,562,423.07 | 342,272,431.76 | 344,557,872.51 | 4,276,982.32 |
| 三、社会保险费 | <u>2,688,016.62</u> | <u>222,981,646.68</u> | <u>224,664,745.76</u> | <u>1,004,917.54</u> |
| 其中：1. 医疗保险费及生育保险费 | 2,433,127.46 | 205,250,112.53 | 206,729,925.89 | 953,314.10 |
| 2. 工伤保险费 | 254,889.16 | 17,731,534.15 | 17,934,819.87 | 51,603.44 |
| 3. 其他 | | | | |
| 四、住房公积金 | 13,832,714.99 | 338,587,631.54 | 338,657,093.62 | 13,763,252.91 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 80,363,788.90 | 86,121,600.52 | 89,585,215.41 | 76,900,174.01 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | 2,252,200.00 | | 2,252,200.00 |
| 八、其他短期薪酬 | 9,798,225.53 | 107,482,734.90 | 96,751,882.14 | 20,529,078.29 |
| 合计 | <u>604,546,781.36</u> | <u>4,165,745,019.05</u> | <u>4,123,102,577.48</u> | <u>647,189,222.93</u> |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、基本养老保险费 | 21,088,118.04 | 446,417,995.90 | 460,019,460.06 | 7,486,653.88 |
| 二、失业保险费 | 219,137.19 | 14,211,351.76 | 14,378,883.58 | 51,605.37 |
| 三、企业年金缴费 | 109,362,843.04 | 85,459,381.12 | 69,225,446.30 | 125,596,777.86 |
| 合计 | <u>130,670,098.27</u> | <u>546,088,728.78</u> | <u>543,623,789.94</u> | <u>133,135,037.11</u> |

(三十六) 应交税费

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 企业所得税 | 263,583,942.55 | 620,410,746.72 | 645,475,422.12 | 238,519,267.15 |

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|---------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 个人所得税 | 15,614,816.83 | 42,893,415.83 | 43,658,271.85 | 14,849,960.81 |
| 增值税 | 155,120,374.41 | 1,137,138,346.15 | 1,176,260,289.75 | 115,998,430.81 |
| 房产税 | 2,761,361.82 | 113,209,644.21 | 113,197,442.37 | 2,773,563.66 |
| 教育费附加 | 7,733,541.72 | 35,955,198.79 | 37,905,625.66 | 5,783,114.85 |
| 城市维护建设税 | 8,638,453.44 | 43,830,002.54 | 45,713,840.27 | 6,754,615.71 |
| 其他税费 | 261,005,510.57 | 397,674,506.34 | 589,974,113.91 | 68,705,903.00 |
| 合计 | <u>714,458,001.34</u> | <u>2,391,111,860.58</u> | <u>2,652,185,005.93</u> | <u>453,384,855.99</u> |

(三十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 54,412,521.16 | 60,260,640.65 |
| 其他应付款项 | 2,375,501,963.06 | 3,073,301,480.15 |
| 合计 | <u>2,429,914,484.22</u> | <u>3,133,562,120.80</u> |

1. 应付股利情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 普通股股利 | 54,412,521.16 | 60,260,640.65 |
| 合计 | <u>54,412,521.16</u> | <u>60,260,640.65</u> |

2. 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 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付保证金及质保金 | 950,192,598.14 | 1,246,764,055.70 |
| 应付设备和工程款 | 53,994,824.97 | 81,902,525.85 |
| 代收代付款 | 107,461,967.24 | 359,618,210.08 |
| 应付土地款 | 9,685,000.00 | 9,695,328.62 |
| 社保及公积金 | 6,728,338.83 | 41,829,680.99 |
| 往来款 | 27,948,918.10 | |
| 其他 | 1,219,490,315.78 | 1,333,491,678.91 |
| 合计 | <u>2,375,501,963.06</u> | <u>3,073,301,480.15</u> |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 广西西瑞添富投资管理中心（有限合伙） | 205,578,493.75 | 尚未结算 |
| 梧州市交通投资开发有限公司 | 57,113,491.89 | 配套设施使用费、借款、利息及劳 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-----------------------------|-----------------------|---------|
| | | 务费 |
| 新粤(广州)投资有限公司 | 43,697,516.28 | 股东借款 |
| 中国葛洲坝集团路桥工程有限公司 | 25,685,166.01 | 合同未结算 |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 15,618,511.35 | 合同未结算 |
| 广西西瑞添利投资管理中心(有限合伙) | 10,041,883.15 | 尚未结算 |
| 百色港田东港区祥周作业区征地拆迁协调工作领导小组办公室 | 10,000,000.00 | 尚未结算 |
| 广西万鑫贸易投资有限公司 | 9,685,000.00 | 征地款 |
| 中国能源建设集团广西水电工程局有限公司 | 3,691,075.48 | 合同未结算 |
| 山煤国际能源集团股份有限公司 | 3,300,000.00 | 未达到偿还时间 |
| 广西联友建设工程有限公司 | 3,239,091.42 | 合同未结算 |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 3,194,200.00 | 合同未结算 |
| 武汉武船重型装备工程有限责任公司 | 2,849,523.11 | 合同未结算 |
| 广西振鸿宇水电建筑有限责任公司 | 2,598,064.09 | 合同未结算 |
| 中国进出口银行广西壮族自治区分行 | 1,561,543.20 | 履约保证金 |
| 广西交通规划勘察设计研究院 | 1,169,798.00 | 合同未结算 |
| 南宁市中级人民法院 | 1,072,504.00 | 企业资金紧张 |
| 中国能源建设集团广西水电工程局 | 1,059,409.30 | 合同未结算 |
| 广西曼尔顿酒店投资有限公司 | 1,050,000.00 | 保证金 |
| 广西建工集团海河水利建设有限责任公司 | 1,047,144.59 | 合同未结算 |
| 防城港市桂力成房地产中介服务有限公司 | 1,000,000.00 | 销售代理保证金 |
| 合计 | <u>404,252,415.62</u> | |

(三十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 9,492,000,984.68 | 5,688,843,335.17 |
| 1年内到期的应付债券 | 7,108,748,867.42 | 4,054,154,249.93 |
| 1年内到期的长期应付款 | 490,837,904.29 | 530,291,301.64 |
| 1年内到期的租赁负债 | 1,159,070,353.25 | 59,386,063.27 |
| 1年内到期的应付债券利息 | 538,691,648.97 | 435,241,666.65 |
| 1年内到期的长期借款应计利息 | 50,771,945.04 | 16,744,556.25 |
| 1年内到期的长期应付款应计利息 | 4,950,000.00 | |
| 合计 | <u>18,845,071,703.65</u> | <u>10,784,661,172.91</u> |

(三十九) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 套期合约 | 20,568,140.00 | 6,155,182.22 |
| 短期贷款的租赁负债 | | 693,565,170.97 |
| 短期融资券 | 1,799,714,120.32 | 2,300,474,078.52 |
| 待转销项税额及其他 | 150,954,468.84 | 51,198,762.04 |
| 合计 | <u>1,971,236,729.16</u> | <u>3,051,393,193.75</u> |

(四十) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 期末利率区间(%) |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 质押借款 | 2,326,234,495.31 | 1,211,005,682.99 | 4.85%-5.194% |
| 抵押借款 | 1,441,150,000.00 | 3,133,826,470.52 | 2.7%-4% |
| 保证借款 | 5,240,155,945.43 | 4,606,128,827.54 | 3.4%-4.95% |
| 信用借款 | 22,754,946,008.40 | 19,409,820,518.23 | 1.20%-4.398% |
| 合计 | <u>31,762,486,449.14</u> | <u>28,360,781,499.28</u> | |

(四十一) 应付债券

1. 应付债券

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 应付债券 | 24,987,947,315.01 | 22,683,506,070.80 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 7,647,440,516.39 | 4,489,395,916.58 |
| 合计 | <u>17,340,506,798.62</u> | <u>18,194,110,154.22</u> |

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

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------------------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------|------------------|------------------|
| 20 北部湾 01 债 | 95,000,000.00 | 2020-03-19 | 5 年 | 1,000,000,000.00 | 1,026,616,811.99 | | -23,781,934.76 | | 905,000,000.00 | 97,834,877.23 |
| 20 北部湾债 01（代码 2080148） | 1,000,000,000.00 | 2020-06-01 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,033,833,333.33 | | -33,833,333.33 | | 1,000,000,000.00 | |
| 21 北港 01（代码 149386） | 1,120,000,000.00 | 2021-03-03 | 5 年 | 1,120,000,000.00 | 1,165,830,137.09 | | 110,857.51 | | | 1,165,940,994.60 |
| 22 北港 01（代码 149856） | 900,000,000.00 | 2022-03-22 | 3 年 | 900,000,000.00 | 926,658,098.41 | | 148,474.63 | | | 926,806,573.04 |
| 22 北港 02（代码 148104） | 1,000,000,000.00 | 2022-11-01 | 5 年 | 1,000,000,000.00 | 1,005,515,505.64 | | 93,593.77 | | | 1,005,609,099.41 |
| 23 北部湾债 01（代码 2380041） | 720,000,000.00 | 2023-03-13 | 5 年 | 720,000,000.00 | | 720,000,000.00 | 26,351,459.51 | 720,000.00 | | 745,631,459.51 |
| 23 北港 02（代码 133509） | 200,000,000.00 | 2023-04-27 | 2 年 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 5,765,960.83 | 100,000.00 | | 205,665,960.83 |
| 18 北部湾 MTN001 | 50,000,000.00 | 2018-05-08 | 5 年 | 497,375,000.00 | 51,166,257.39 | | -1,166,257.39 | | 50,000,000.00 | |
| 民生中票 20 北部湾 MTN002（代码 102000285） | 500,000,000.00 | 2020-03-06 | 3 年 | 500,000,000.00 | 513,706,951.70 | | -13,706,951.70 | | 500,000,000.00 | |
| 国开中票 20 北部湾 MTN001（代码 102000630） | 500,000,000.00 | 2020-04-13 | 3 年 | 500,000,000.00 | 521,750,000.00 | | -21,750,000.00 | | 500,000,000.00 | |
| 国开中票 20 北部湾 MTN004（代码 102001192） | 500,000,000.00 | 2020-06-17 | 3 年 | 500,000,000.00 | 514,500,000.00 | | -14,500,000.00 | | 500,000,000.00 | |
| 建行中票 20 北部湾 MTN003（代码 102001383） | 1,000,000,000.00 | 2020-07-16 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,018,750,000.00 | | -18,750,000.00 | | 1,000,000,000.00 | |
| 建行中票 20 北部湾 MTN005（代码 102001924） | 500,000,000.00 | 2020-10-20 | 3 年 | 500,000,000.00 | 504,833,333.33 | | -4,833,333.33 | | 500,000,000.00 | |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------------------------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|------|------------------|
| 工行中票 21 北部湾 MTN001 (代码 102100244) | 500,000,000.00 | 2021-02-05 | 3 年 | 500,000,000.00 | 522,916,666.67 | | | | | 522,916,666.67 |
| 建行中票 21 北部湾 MTN002 (代码 102100618) | 1,000,000,000.00 | 2021-04-09 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,036,692,052.79 | | 345,527.30 | | | 1,037,037,580.09 |
| 国开中票 21 北部湾 MTN003 (代码 102100926) | 1,000,000,000.00 | 2021-05-06 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,034,871,515.29 | | 344,882.38 | | | 1,035,216,397.67 |
| 中行中票 21 北部湾 MTN004 (代码 102101469) | 1,000,000,000.00 | 2021-08-09 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,017,957,647.75 | | 339,333.56 | | | 1,018,296,981.31 |
| 交行中票 21 北部湾 MTN005 (代码 102101845) | 1,000,000,000.00 | 2021-09-13 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,013,877,617.73 | | 270,352.80 | | | 1,014,147,970.53 |
| 建行中票 21 北部湾 MTN006 (代码 102102191) | 1,000,000,000.00 | 2021-11-01 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,007,023,894.30 | | 335,674.68 | | | 1,007,359,568.98 |
| 交行中票 21 北部湾 MTN007 (代码 102102286) | 1,000,000,000.00 | 2021-11-15 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,006,749,740.03 | | 268,448.51 | | | 1,007,018,188.54 |
| 建行中票 22 北部湾 MTN001 (代码 102280032) | 1,000,000,000.00 | 2022-01-05 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,042,455,448.70 | | 266,507.09 | | | 1,042,721,955.79 |
| 中行中票 22 北部湾 MTN002 (代码 102280368) | 1,000,000,000.00 | 2022-02-25 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,032,746,838.26 | | 264,807.68 | | | 1,033,011,645.94 |
| 中行中票 23 北部湾 MTN001 (代码 102380810) | 1,000,000,000.00 | 2023-04-10 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 31,619,872.57 | 500,000.00 | | 1,031,119,872.57 |
| 中信中票 23 北部湾 MTN004 (代码 102382624) | 500,000,000.00 | 2023-09-26 | 3 年 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 4,952,557.00 | 500,000.00 | | 504,452,557.00 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--|------------------|------------|------|------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|------|------------------|
| 浦发中票 23 北部湾 MTN005 (代码 102382787) | 1,000,000,000.00 | 2023-10-20 | 2 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 6,331,778.37 | 1,000,000.00 | | 1,005,331,778.37 |
| 民生银行 23 北部湾 MTN007 (代码 102383162) | 1,000,000,000.00 | 2023-11-24 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 3,060,114.62 | 1,000,000.00 | | 1,002,060,114.62 |
| 政府专项债 19 年第十四期 (铁山港 1-4 泊位铁路专用线) | 115,000,000.00 | 2021-09-16 | 30 年 | 115,000,000.00 | 115,000,000.00 | | | | | 115,000,000.00 |
| 政府专项债 20 年第三期 (铁山港 1-4 泊位铁路专用线) | 128,000,000.00 | 2020-01-09 | 30 年 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | | | | | 128,000,000.00 |
| 政府专项债 22 年第三期 (北海港铁山港西港区北暮作业区 7 号、8 好泊位工程) | 30,000,000.00 | 2022-10-31 | 30 年 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 200,000,000.00 | 2,167,889.21 | | | 232,167,889.21 |
| 政府专项债 22 年第三期 (钦州港大榄坪港区大榄坪作业区 1 至 3 号泊位工程) | 5,000,000.00 | 2022-10-31 | 30 年 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 |
| 浦发银行 1 亿 3 年期中期票据 21 西江 MTN001 | 100,000,000.00 | 2021-11-25 | 3 年期 | 100,000,000.00 | 100,049,748.37 | | 585,000.00 | 150,399.64 | | 100,484,348.73 |
| 浦发银行 3 亿 3 年期中期票据 22 西江 MTN001 | 300,000,000.00 | 2022-01-29 | 3 年期 | 299,259,452.12 | 299,259,452.12 | | 16,184,000.04 | -122,591.11 | | 315,566,043.27 |
| 浦发银行 1 亿 3 年期中期票据 22 西江 MTN002 | 100,000,000.00 | 2022-02-25 | 3 年期 | 99,778,779.62 | 99,778,779.62 | | 4,291,666.69 | -75,141.57 | | 104,145,587.88 |
| 方正债券 5 亿 3 年期私募债 | 500,000,000.00 | 2021-06-25 | 3 年期 | 499,314,722.69 | 499,314,722.69 | | 15,749,999.97 | -405,065.68 | | 515,469,788.34 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--|----------------|------------|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 21 西江 01 | | | | | | | | | | |
| 平安证券 3 亿元 3+2 年期私募 债 22 西江 01 | 300,000,000.00 | 2022-06-15 | 3 年期 | 300,000,000.00 | 300,220,779.01 | | 8,789,166.71 | 480,063.86 | | 308,529,881.86 |
| 平安证券 3 亿 3+2 年期私募债 22 西江 02 | 300,000,000.00 | 2022-12-13 | 3 年期 | 300,000,000.00 | 300,018,793.44 | | 17,955,000.00 | 896,616.67 | 17,100,000.00 | 299,977,176.77 |
| 广西壮族自治区政府交通基础 设施专项债券（贵港二线船闸 建设） | 150,000,000.00 | 2020-01-10 | 30 年期 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | | | | 150,000,000.00 |
| 00040008/光大/中行 5 亿 3 年 中期票据 23 西江 MTN001 | 500,000,000.00 | 2023-01-18 | 3 年期 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 27,470,833.36 | 91,425.93 | | 527,379,407.43 |
| 00040009/华夏、中信证券 5 亿 3 年期中期票据 23 西江 MTN002 | 500,000,000.00 | 2023-02-17 | 3 年期 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 21,675,000.00 | 274,899.64 | | 521,400,100.36 |
| 00040010/浦发、华夏银行 5 亿 3 年 23 西江 MTN003 | 500,000,000.00 | 2023-08-30 | 3 年期 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 29,631,992.01 | 155,592.79 | | 529,476,399.22 |
| 00050005/平安证券 3 亿 2 年 私募债 23 西江 01 | 300,000,000.00 | 2023-03-28 | 2 年期 | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | 12,625,833.35 | 390,020.16 | | 312,235,813.19 |
| 政府债券资金使用协议（百色 港田东港区祥周作业区码头工 程） | 40,000,000.00 | 2020-01-10 | 30 年 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 794,039.70 | | | 40,794,039.70 |
| 政府债券资金使用协议（百色 港田阳港区头塘作业区码头一 | 40,000,000.00 | 2020-01-10 | 30 年 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 794,039.70 | | | 40,794,039.70 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|---|---------------|------------|------|---------------|---------------|------|------------|-------|------|---------------|
| 期工程) | | | | | | | | | | |
| 政府债券(百色港大旺作业区一期工程) | 3,000,000.00 | 2020-08-06 | 30年 | 3,000,000.00 | 1,472,100.00 | | 23,302.13 | | | 1,495,402.13 |
| 政府债券资金使用协议(百色港田东港区祥周作业区码头二期工程) | 10,000,000.00 | 2022-02-23 | 30年 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 125,775.00 | | | 10,125,775.00 |
| 政府债券资金使用协议(百色港田东港区祥周作业区码头工程2022年第二批) | 13,000,000.00 | 2022-05-19 | 30年 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | | 52,325.00 | | | 13,052,325.00 |
| 政府债券资金使用协议(百色港田阳港区头塘作业区码头工程2022年第二批) | 17,000,000.00 | 2022-05-19 | 30年 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | | 68,425.00 | | | 17,068,425.00 |
| 贵西投公司2020年度下拨政府专项债券 | 21,000,000.00 | 2020-01-10 | 30年 | 21,000,000.00 | 20,171,076.91 | | 378,171.01 | | | 20,549,247.92 |
| 贵西投公司2022年度下拨政府专项债券 | 10,000,000.00 | 2022-02-23 | 30年 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 124,554.61 | | | 10,124,554.61 |
| 柳州港2022年广西壮族自治区政府交通基础设施专项债券(一期)——2022年广西壮族自治区政府专项债券(二期) | 40,000,000.00 | 2020-09-22 | 30年 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | | | 40,000,000.00 |
| 柳州港2022年广西壮族自治区 | 40,000,000.00 | 2022-02-23 | 30年 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | | | 40,000,000.00 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|---|------------------|------------|------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------|------------------|
| 区政府交通基础设施专项债券 (一期)——2022年广西壮族自治区政府专项债券(二期) | | | | | | | | | | |
| 柳州港调剂政府专项债 | 40,400,023.09 | 2022-08-30 | 30年 | 40,400,023.09 | 40,400,023.09 | | | | | 40,400,023.09 |
| 平南通洲公司2022年第二批政府专项债 | 50,000,000.00 | 2022-05-01 | 30年 | 50,000,000.00 | 49,927,600.00 | | | | | 49,927,600.00 |
| 自治区政府专项债(牛湾物流园工程) | 130,000,000.00 | 2020-03-12 | 30年 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 | | | | | 130,000,000.00 |
| 2020年广西壮族自治区政府社会领域专项债券(一期)——(三期) | 42,000,000.00 | 2020-01-10 | 30年 | 42,000,000.00 | 24,956,800.00 | | 833,741.69 | | | 25,790,541.69 |
| 广西地方政府专项债(红花) | 250,000,000.00 | 2022-06-27 | 30年 | 250,000,000.00 | | 250,000,000.00 | | | | 250,000,000.00 |
| 广西地方政府专项债(红花) | 40,000,000.00 | 2022-11-25 | 30年 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | | | 40,000,000.00 |
| 广西地方政府专项债(西津) | 330,000,000.00 | 2022-05-19 | 30年 | 330,000,000.00 | | 330,000,000.00 | | | | 330,000,000.00 |
| 北港转债 | 3,000,000,000.00 | 2021-06-29 | 6年 | 3,000,000,000.00 | 1,678,484,345.15 | | 13,352,110.93 | -39,933,819.63 | -42,386.50 | 1,731,812,662.21 |
| 30万吨码头工程政府专项债 | 30,000,000.00 | 2020-01-23 | 30年 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 |
| 钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区7号8号泊位集装箱自动化改造工程 | 360,000,000.00 | 2021-08-26 | 30年 | 360,000,000.00 | 410,000,000.00 | | | | | 410,000,000.00 |
| 防城港渔湾港区第五作业区513-516号泊位工程项目 | 348,000,000.00 | 2020-01-10 | 30年 | 348,000,000.00 | 348,000,000.00 | | | | | 348,000,000.00 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提 利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--|----------------|------------|------|----------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 北海港铁山港西港区北暮作业 区南 7 号至南 10 号泊位工程 | 40,000,000.00 | 2022-10-11 | 30 年 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 80,000,000.00 | | | | 120,000,000.00 |
| 钦州港大榄坪港区大榄坪南作 业区 9 号 10 号泊位工程 | 345,000,000.00 | 2022-02-23 | 30 年 | 345,000,000.00 | 345,000,000.00 | | | | | 345,000,000.00 |
| 401 泊位工程政府专项债 | 235,000,000.00 | 2020-01-23 | 30 年 | 235,000,000.00 | 235,000,000.00 | | | | | 235,000,000.00 |
| 南宁保税物流中心 5#、6#、 7#、8#、9#、10#保税仓库及 2#查验仓库项目 | 20,000,000.00 | 2020-05-21 | 30 年 | 20,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 |
| 合计 | | | | | <u>22,683,506,070.80</u> | <u>7,120,000,000.00</u> | <u>122,221,258.41</u> | <u>-34,277,599.30</u> | <u>4,972,057,613.50</u> | <u>24,987,947,315.01</u> |

(四十二) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 租赁付款额 | 4,390,918,889.86 | 3,215,719,455.90 |
| 减：未确认的融资费用 | 350,359,740.52 | 88,839,652.81 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 1,159,070,303.25 | 59,386,063.27 |
| 租赁负债净额 | <u>2,881,488,846.09</u> | <u>3,067,493,739.82</u> |

(四十三) 长期应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期应付款 | 3,786,986,685.69 | 307,866,186.96 | 2,152,428,524.56 | 1,942,424,348.09 |
| 专项应付款 | 1,652,865,360.72 | 1,819,466,709.22 | 2,805,605,540.63 | 666,726,529.31 |
| 合计 | <u>5,439,852,046.41</u> | <u>2,127,332,896.18</u> | <u>4,958,034,065.19</u> | <u>2,609,150,877.40</u> |

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 兴业金融租赁有限责任公司 | 617,672,425.44 | 717,422,995.55 |
| 浦银金融租赁股份有限公司 | 562,893,333.36 | 679,423,020.86 |
| 国银金融租赁有限公司 | 341,719,266.35 | 418,701,365.07 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 34,847,997.26 | 257,185,392.40 |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 97,179,651.48 | 22,801,284.06 |
| 合计 | <u>1,654,312,673.89</u> | <u>2,095,534,057.94</u> |

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 西部陆海新通道项目 | 837,622,404.99 | 1,271,684,600.00 | 1,811,814,427.66 | 297,492,577.33 |
| 防城港北部湾港航道疏浚维护项目 | 23,601,797.57 | 86,249,596.04 | 90,771,720.32 | 19,079,673.29 |
| 钦州港东航道扩建项目 | 209,417,138.46 | | | 209,417,138.46 |
| 无水港项目 | 61,060,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 61,060,000.00 |
| 北海邮轮码头工程项目 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 合计 | <u>1,141,701,341.02</u> | <u>1,367,934,196.04</u> | <u>1,912,586,147.98</u> | <u>597,049,389.08</u> |

(四十四) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | | | |
| 二、辞退福利 | 6,249,929.91 | 9,136,379.84 | 11,637,992.99 | 3,748,316.76 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 三、其他长期福利 | | | | |
| 合计 | <u>6,249,929.91</u> | <u>9,136,379.84</u> | <u>11,637,992.99</u> | <u>3,748,316.76</u> |

(四十五) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 弃置费用 | 60,545,839.55 | 78,461,984.05 |
| 未决诉讼 | 522,058.18 | 27,223,693.16 |
| 其他 | 32,100,124.69 | 6,485,502.07 |
| 合计 | <u>93,168,022.42</u> | <u>112,171,179.28</u> |

(四十六) 递延收益

| 项目/类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 政府补助 | 1,148,045,790.75 | 115,203,490.69 | 74,997,289.74 | 1,188,251,991.70 |
| 其他 | 194,421.83 | | 194,421.83 | |
| 合计 | <u>1,148,240,212.58</u> | <u>115,203,490.69</u> | <u>75,191,711.57</u> | <u>1,188,251,991.70</u> |

1. 政府补助明细

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|-------------------------------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 友谊路白沙大道立交桥项目 | 与资产相关 | 3,542,143.18 | | 257,610.36 | 3,284,532.82 | 257,610.36 |
| 北部湾港多源信息融合智慧平台关键技术研发与应用 | 与资产相关 | 842,400.00 | 2,700,000.00 | 364,800.00 | 3,177,600.00 | 364,800.00 |
| 基于智能网络与三维环境感知技术的船舶辅助驾驶系统研发与应用 | 与资产相关 | 930,000.00 | | 480,000.00 | 450,000.00 | 480,000.00 |
| 《中国东盟信息港鲲鹏生态创新中心数智联运数据服务平台》补助 | 与资产相关 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|---|-------|---------------|------------|--------------|---------------|--------------|
| 南宁高新技术产业开发去管理委员会、经济发展局《2021年度南宁市软件和信息技术服务业上规入统企业》补助 | 与资产相关 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 2013 年度工业和信息化发展专项资金 | 与资产相关 | 90,390,181.51 | | 7,419,999.96 | 82,970,181.55 | 7,419,999.96 |
| 自贡市放心粮油工程建设项目实施方案 | 与资产相关 | 105,577.07 | | 8,666.64 | 96,910.43 | 8,666.64 |
| 植物油加工项目技改资金 | 与资产相关 | 1,957,235.70 | | 160,666.68 | 1,796,569.02 | 160,666.68 |
| 3#初炼炉余压利用节能技术改造项目 | 与资产相关 | 63,291.51 | | 24,500.04 | 38,791.47 | 24,500.04 |
| 能源管理中心建设项目 | 与资产相关 | 408,333.55 | | 233,333.28 | 175,000.27 | 233,333.28 |
| 煤气柜、电力设施 | 与资产相关 | 20,245,458.09 | | 5,925,500.04 | 14,319,958.05 | 5,925,500.04 |
| 余热回收利用节能改造项目 | 与资产相关 | 5,172,527.93 | | 566,666.64 | 4,605,861.29 | 566,666.64 |
| 烧结机头烟气脱硝超低排放改造项目 | 与资产相关 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | |
| 企业技术改造资金 | | | | | | |
| 北财建【2015】6号 | 与资产相关 | 9,600,000.05 | | 1,200,000.00 | 8,400,000.05 | 1,200,000.00 |
| &北财建【2016】64号】 | | | | | | |
| 广西北部湾经济区发展专项资金北新报【2022】76号 | 与资产相关 | 4,854,166.69 | | 249,999.96 | 4,604,166.73 | 249,999.96 |
| 北财预追[2012]26号 煤气发生炉 | 与资产相关 | 6,306,444.31 | | 1,282,666.68 | 5,023,777.63 | 1,282,666.68 |
| 北财预追[2013]165号 酸再生设备 | 与资产相关 | 26,616,321.98 | | 4,498,533.36 | 22,117,788.62 | 4,498,533.36 |
| 北财企[2014]5号 轧机机械设备 | 与资产相关 | 5,333,332.96 | | 666,666.72 | 4,666,666.24 | 666,666.72 |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|------------------------------------|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 桂工信节能 [2015]233号S6轧 机 | 与资产 相关 | 766,666.96 | | 99,999.96 | 666,667.00 | 99,999.96 |
| 北财企[2015]6号 产供销系统 | 与资产 相关 | 77,500.00 | | 30,000.00 | 47,500.00 | 30,000.00 |
| 北海市常务会议纪 要十四届第91期 100t电炉除尘系统 | 与资产 相关 | 15,399,999.75 | | 1,760,000.04 | 13,639,999.71 | 1,760,000.04 |
| 桂财建(2016)36号 集油池 | 与资产 相关 | 138,333.58 | | 9,999.96 | 128,333.62 | 9,999.96 |
| 3号AOD炉 | 与资产 相关 | 13,850,666.88 | | 2,967,999.96 | 10,882,666.92 | 2,967,999.96 |
| 北港钦州新通道联 运中心一期项目建 设补助资金 | 与资产 相关 | 57,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 62,000,000.00 | |
| 保B项目补贴 | 与资产 相关 | 29,250,000.00 | | 1,511,325.85 | 27,738,674.15 | 1,511,325.85 |
| 现代服务业建设补 助 | 与资产 相关 | | 5,000,000.00 | 116,666.67 | 4,883,333.33 | 116,666.67 |
| CFS项目补贴 | 与资产 相关 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | |
| 冷链补助 | 与资产 相关 | 756,000.00 | | | 756,000.00 | |
| 封关围网项目 | 与资产 相关 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | |
| 防城港项目 | 与资产 相关 | 1,400,000.00 | | | 1,400,000.00 | |
| 国际门户港航运服 务中心集聚区改造 | 与资产 相关 | 8,710,055.45 | | 302,491.27 | 8,407,564.18 | 302,491.27 |
| 航运服务中心一楼 沙盘展示厅口岸支 付平台改建 | 与资产 相关 | 5,864,918.32 | | 944,235.26 | 4,920,683.06 | 944,235.26 |
| 标准厂房补助 | 与资产 相关 | 2,862,500.00 | | 87,500.00 | 2,775,000.00 | 87,500.00 |
| 北部湾港5G智慧绿 色港口项目 | 与资产 相关 | 101,968,283.63 | | 1,208,936.97 | 100,759,346.66 | 1,208,936.97 |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|-------------------------|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 防城港粮食输送改造工程（四期） | 与资产相关 | 39,140,000.00 | | 3,261,666.67 | 35,878,333.33 | 3,261,666.67 |
| 北部湾国际门户港绿色转型工程补助 | 与资产相关 | 31,886,896.56 | | 447,324.97 | 31,439,571.59 | 447,324.97 |
| 防城港粮食输送改造工程（五期） | 与资产相关 | 30,000,000.00 | | 166,666.67 | 29,833,333.33 | 166,666.67 |
| 防城港粮食输送改造工程（三期） | 与资产相关 | 28,960,000.00 | | 1,028,165.68 | 27,931,834.32 | 1,028,165.68 |
| 大榄坪北 13 泊位造地补助 | 与资产相关 | 14,218,786.48 | | 344,002.92 | 13,874,783.56 | 344,002.92 |
| 防城港渔湾港区散货专业化中心堆场工程 | 与资产相关 | 13,727,894.95 | | 760,526.32 | 12,967,368.63 | 760,526.32 |
| 防城港企沙港区赤沙作业区大型散货码头项目 | 与资产相关 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | |
| 北部湾国际门户港港航互联服务平台 II | 与资产相关 | 4,416,666.69 | | 999,999.96 | 3,416,666.73 | 999,999.96 |
| 北海石步岭三期码头建设工程补助 | 与资产相关 | 3,200,000.00 | | 100,000.00 | 3,100,000.00 | 100,000.00 |
| 防城港 30 万吨级矿石码头及配套航道工程 | 与资产相关 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | |
| 防城港防风网工程政府补助 | 与资产相关 | 1,974,407.19 | | 149,916.45 | 1,824,490.74 | 149,916.45 |
| 北部湾国际门户港、国际枢纽海港重点人才集聚工程 | 与资产相关 | 1,400,000.00 | 600,000.00 | 1,400,000.00 | 600,000.00 | 1,400,000.00 |
| 钦州港保税港区基础设施配套项目 | 与资产相关 | 1,396,416.29 | | 399,999.96 | 996,416.33 | 399,999.96 |
| 预拨 2019 年陆海新通道资金 | 与资产相关 | 700,000.12 | | 99,999.96 | 600,000.16 | 99,999.96 |
| 防城港渔湾港区煤炭仓储基地项目 | 与资产相关 | 500,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,500,000.00 | |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|-----------------------------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 中国东盟(华为)人工智能创新中心项目补贴 | 与资产相关 | 198,181.82 | | 21,818.16 | 176,363.66 | 21,818.16 |
| 2023 年度广西交通运输标准化项目编制补助 | 与资产相关 | | 40,000.00 | 5,200.00 | 34,800.00 | 5,200.00 |
| 广西北部湾经济区发展专项资金(前期工作经费) | 与资产相关 | | 2,300,000.00 | | 2,300,000.00 | |
| 码头建设区红树林生态胁迫及污染监测预警系统研制与应用示范科技经费 | 与资产相关 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 钦州港大榄坪港区大环南作业区 17 号至 22 号泊位工程政府补助 | 与资产相关 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 北部湾国际门户港“一站式”服务平台项目 | 与资产相关 | | 3,764,000.00 | 32,579.30 | 3,731,420.70 | 32,579.30 |
| 北部湾港口岸设施提升工程项目 | 与资产相关 | | 5,000,000.00 | 912.50 | 4,999,087.50 | 912.50 |
| 北部湾国际门户港智慧港口能力提升拟配套项目 | 与资产相关 | | 5,000,000.00 | 1,785.83 | 4,998,214.17 | 1,785.83 |
| 北海港铁山港西港区北暮作业区南 4 南 5 号泊位工程 | 与资产相关 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 防城港粮食输送改造工程(六期) | 与资产相关 | | 45,780,000.00 | | 45,780,000.00 | |
| 钢锡资源高效利用国家工程实验室 | 与资产相关 | 11,593,826.64 | | 1,694,831.80 | 9,898,994.84 | 1,694,831.80 |
| 矿山应急救援队建设资金 | 与资产相关 | 5,442,425.94 | 460,006.58 | 2,706,101.00 | 3,196,331.52 | 2,706,101.00 |
| 财政返还土地出让金 | 与资产相关 | 1,326,979.09 | | 38,370.48 | 1,288,608.61 | 38,370.48 |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|------------------------|-------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 救援中队国家救援装备维护费 | 与资产相关 | 314,117.91 | 152,410.25 | 231,121.37 | 235,406.79 | 231,121.37 |
| 难选贫钨锡铋多金属资源高效与分选关键技术研究 | 与资产相关 | 294,472.20 | | 36,809.04 | 257,663.16 | 36,809.04 |
| 南丹大厂锡多金属综合利用示范基地 | 与资产相关 | 183,287,737.47 | 6,750,000.00 | 9,853,130.42 | 180,184,607.05 | 9,853,130.42 |
| 产业振兴和技术改造项目（第二批） | 与资产相关 | 286,949.45 | | 102,744.03 | 184,205.42 | 102,744.03 |
| 铜坑矿矿井废水深度处理和雨污分流减排工程 | 与资产相关 | 5,200,000.28 | | 399,999.96 | 4,800,000.32 | 399,999.96 |
| 矿产资源节约技改与综合利用奖励资金 | 与资产相关 | 696,178.72 | | 142,755.96 | 553,422.76 | 142,755.96 |
| 重金属综合治理工程 | 与资产相关 | 20,214,626.95 | | 2,308,113.24 | 17,906,513.71 | 2,308,113.24 |
| 专利专项应付款 | 与资产相关 | 1,366.99 | | 819.96 | 547.03 | 819.96 |
| 灰岭尾款库提级改造项目 | 与资产相关 | 816,733.80 | | 117,207.00 | 699,526.80 | 117,207.00 |
| 新世纪十百千人才工程 | 与资产相关 | 54,997.18 | | 2,852.16 | 52,145.02 | 2,852.16 |
| 广西人才小高地建设专项资金 | 与资产相关 | 1,221,669.68 | | | 1,221,669.68 | |
| 高硫锡精矿和高铁钢锌精矿高效冶炼技术研究 | 与资产相关 | 852,806.64 | | | 852,806.64 | |
| 500吨锡酸钠研制费补助 | 与资产相关 | 79,566.80 | | | 79,566.80 | |
| 锌多金属矿全尾砂结构流无水泥胶结充填关键技术 | 与资产相关 | 253,648.00 | | | 253,648.00 | |
| 金属矿资源高效利用和安全处置 | 与资产相关 | 198,093.93 | | | 198,093.93 | |
| 区国土资源厅危机矿山费 | 与资产相关 | 725,168.67 | | | 725,168.67 | |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|--------------------------|-------|---------------|------------|--------------|---------------|--------------|
| 基建项目政府补助 | 与资产相关 | 984,364.17 | | 328,121.44 | 656,242.73 | 328,121.44 |
| 粗锡冶炼节能减排改造工程 | 与资产相关 | 5,461,148.23 | | 1,011,190.44 | 4,449,957.79 | 1,011,190.44 |
| 节能技改奖励资金 | 与资产相关 | 52,662.17 | | 2,662.17 | 50,000.00 | 2,662.17 |
| 锌高渣处理工程 | 与资产相关 | 1,001,815.73 | | 649,784.64 | 352,031.09 | 649,784.64 |
| 研发中心创新能力建设补助资金 | 与资产相关 | 553,386.42 | | 41,557.78 | 511,828.64 | 41,557.78 |
| 公共租赁住房补助 | 与资产相关 | 437,938.16 | | 13,374.00 | 424,564.16 | 13,374.00 |
| 五圩矿区尾矿减量化无害化处理示范项目 | 与资产相关 | 2,029,016.20 | | 525,624.12 | 1,503,392.08 | 525,624.12 |
| 2020 年区级应急救援 | 与资产相关 | 102,618.56 | | 3,690.72 | 98,927.84 | 3,690.72 |
| 2018 安全生产预防及应急专项 | 与资产相关 | 12,698,986.56 | 500,000.02 | 1,828,136.56 | 11,370,850.02 | 1,828,136.56 |
| 地下矿山建设安全避险六大系统专项补助 | 与资产相关 | 132,000.00 | | 6,000.00 | 126,000.00 | 6,000.00 |
| 2017 年自治区节能专项资金项目 | 与资产相关 | 4,649,000.00 | | 207,000.00 | 4,442,000.00 | 207,000.00 |
| 找矿资金 | 与资产相关 | 606,497.53 | | | 606,497.53 | |
| 锡废渣制备高纯度锡酸钠专利技术引进消化吸收再创新 | 与资产相关 | 2,283.70 | | 2,283.70 | | 2,283.70 |
| 发明专利技术引进财政补助 | 与资产相关 | 25,453.41 | | | 25,453.41 | |
| 烟化炉还原挥发高浸渣项目 | 与资产相关 | 293,433.96 | | | 293,433.96 | |
| 钢锌系统节能减排资源综合利用改造工程 | 与资产相关 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 | |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|--|-------|---------------|------------|--------------|---------------|--------------|
| 2023 年中央应急救援补助资金 | 与资产相关 | | 600,000.00 | 480,000.00 | 120,000.00 | 480,000.00 |
| 训练经费补助 | 与资产相关 | | 35,000.00 | | 35,000.00 | |
| 2022 年度参加应急救援经费补助 | 与资产相关 | | 10,000.00 | | 10,000.00 | |
| 官塘一期补助 | 与资产相关 | 62,200,000.00 | | 2,799,000.00 | 59,401,000.00 | 2,799,000.00 |
| 经开区光伏发电站项目属于南宁经济技术开发区园区循环化改造中央财政补助资金的重点项目。 | 与资产相关 | 17,313,333.33 | | 1,436,410.18 | 15,876,923.15 | 1,436,410.18 |
| 拆迁补助 | 与资产相关 | 7,195,786.93 | | 936,216.54 | 6,259,570.39 | 936,216.54 |
| 通航设施扩建补助款 | 与资产相关 | 24,927,184.45 | | 757,281.60 | 24,169,902.85 | 757,281.60 |
| 龙颈电站项目 | 与资产相关 | 15,883,750.20 | | 654,999.96 | 15,228,750.24 | 654,999.96 |
| 都安红渡码头项目 | 与资产相关 | 19,400,000.00 | | 646,666.68 | 18,753,333.32 | 646,666.68 |
| 散货作业区 3#6#泊位改造及工艺技术项目补助 | 与资产相关 | 4,616,400.00 | | 621,306.96 | 3,995,093.04 | 621,306.96 |
| 贵港港中心港区苏湾作业区一期工程建设指挥部 | 与资产相关 | 23,836,951.00 | | 554,352.00 | 23,282,599.00 | 554,352.00 |
| D 熟料新型干法水泥生产线技改项目奖励资金 | 与资产相关 | 2,705,882.64 | | 352,941.12 | 2,352,941.52 | 352,941.12 |
| 口岸开放工程配套设施 | 与资产相关 | 10,861,978.96 | | 289,010.52 | 10,572,968.44 | 289,010.52 |
| 自治区科技厅创新驱动发展资金 | 与资产相关 | 4,201,824.56 | | 238,755.00 | 3,963,069.56 | 238,755.00 |
| 区交通局西江经济带补贴 | 与资产相关 | 9,193,245.61 | | 225,140.76 | 8,968,104.85 | 225,140.76 |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|-----------------------------------|-------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 内河高技术绿色新型货运船舶研发与示范应用 | 与资产相关 | 777,888.89 | | 203,773.58 | 574,115.31 | 203,773.58 |
| 环境保护局专项补助(脱硝) | 与资产相关 | 1,609,356.66 | | 177,848.76 | 1,431,507.90 | 177,848.76 |
| 河池市工业和信息化委员会技术改造资金 | 与资产相关 | 2,904,166.62 | | 165,000.00 | 2,739,166.62 | 165,000.00 |
| 一期工程靠港船舶使用岸电项目补助资金 | 与资产相关 | 1,314,150.00 | | 150,000.00 | 1,164,150.00 | 150,000.00 |
| 区财政拨付猛山作业区项目贷款贴息 | 与资产相关 | 4,600,000.00 | | 100,000.00 | 4,500,000.00 | 100,000.00 |
| 物流配送中心财政补贴 | 与资产相关 | 875,000.00 | | 83,004.00 | 791,996.00 | 83,004.00 |
| 服务业发展专项资金 | 与资产相关 | 540,000.00 | | 60,000.00 | 480,000.00 | 60,000.00 |
| 2019 省十大千亿级专项资金(一卡通项目) | 与资产相关 | 311,046.80 | | 51,841.07 | 259,205.73 | 51,841.07 |
| 《河池市财政局》市工信委付 2015 年自治区重点工业建设奖励资金 | 与资产相关 | 301,280.65 | | 44,634.12 | 256,646.53 | 44,634.12 |
| 《河池市财政局》2016 年自治区节能技术改造财政奖励资金 | 与资产相关 | 333,600.98 | | 37,433.44 | 296,167.54 | 37,433.44 |
| 河池市财政局场地平整费补贴 | 与资产相关 | 460,861.13 | | 26,333.51 | 434,527.62 | 26,333.51 |
| 《河池市财政局》河池市工信委企业培育奖励资金和技改奖励资金 | 与资产相关 | 131,097.58 | | 18,292.68 | 112,804.90 | 18,292.68 |
| 低能耗高抗蚀性新型水泥基复合材料的研发及产业化 | 与资产相关 | 17,433.62 | | 17,433.62 | | 17,433.62 |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|---------------------------------|-------|---------------|------------|-----------|---------------|-----------|
| 高镁低钙硅酸盐水泥基新型材料的研制及产业化 | 与资产相关 | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 河池市发展和改革委员会节能减排资金 | 与资产相关 | 105,000.00 | | 6,000.00 | 99,000.00 | 6,000.00 |
| 基于船联网与北斗卫星导航技术的西江物流 GIS 系统研发 | 与资产相关 | 79,000.00 | | | 79,000.00 | |
| 基于北斗卫星导航的船联网报闸管理体系系统研发与应用 | 与资产相关 | 120,006.00 | | | 120,006.00 | |
| 智慧船舶服务系统与高精度北斗船载终端研发及产业应用 | 与资产相关 | 508,339.43 | | | 508,339.43 | |
| 船联网智能报闸管理系统与终端研发及示范应用 | 与资产相关 | 31,132.07 | | | 31,132.07 | |
| 广西船联网工程技术研究中心 | 与资产相关 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | |
| 内河水运工程水泥灌浆施工技术规范 | 与资产相关 | | 73,400.00 | | 73,400.00 | |
| 市财政局人才小高地专项资金 | 与资产相关 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | |
| 平陆运河江海联运港区建设方案和江海联运船型研究前期工作经费补助 | 与资产相关 | | 500,000.00 | | 500,000.00 | |
| 贵港港中心港区苏湾进港公路 | 与资产相关 | 10,203,200.00 | | | 10,203,200.00 | |
| 东山项目 | 与资产相关 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 与资产相关 | 61,732.30 | 88,673.84 | | 150,406.14 | |

| 项目 | 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计入当期损益 |
|---------------------------|-------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| 六景集装箱铁路专线 | 与资产相关 | | 1,700,000.00 | | 1,700,000.00 | |
| 2016 年增长性补助资金用于交通基础设施建设项目 | 与资产相关 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | |
| 江口作业区前期工作补助 | 与资产相关 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | |
| 西江经济带基础设施专项补助 | 与资产相关 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 辅助驾驶补助项目 | 与资产相关 | | 450,000.00 | | 450,000.00 | |
| 都安城南水厂项目 | 与资产相关 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 河池市科学技术局项目款 | 与资产相关 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | |
| 河池市工业园区管理委员会专项扶持资金 | 与资产相关 | 3,491,600.00 | | | 3,491,600.00 | |
| 北海铁山港区倒班房保障性安居工程补助资金 | 与资产相关 | | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | |
| 航运中心展示大厅补助建设资金 | 与资产相关 | | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 | |
| 合计 | | <u>1,148,045,790.75</u> | <u>115,203,490.69</u> | <u>74,997,289.74</u> | <u>1,188,251,991.70</u> | <u>74,997,289.74</u> |

(四十七) 其他非流动负债

| 项目/类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 有回购义务的债务性资本 | 100,000,000.00 | 544,500,000.00 |
| 港务费 | 144,781,084.48 | |
| 其他 | 526,542.08 | |
| 合计 | <u>245,307,626.56</u> | <u>544,500,000.00</u> |

(四十八) 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(%) |
| 广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会 | 6,897,217,201.56 | 100.00 | 300,000,000.00 | | 7,197,217,201.56 | 100.00 |
| 合计 | <u>6,897,217,201.56</u> | <u>100.00</u> | <u>300,000,000.00</u> | | <u>7,197,217,201.56</u> | <u>100.00</u> |

(四十九) 其他权益工具

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|-------------------------|------|-------------------------|------|-------------------------|----|-------------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续期信托贷款 | | 2,422,000,000.00 | | | | 1,422,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 |
| 永续期 PPN | | 1,000,000,000.00 | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 永续期债权融资计划 | | 2,800,000,000.00 | | | | 1,800,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 |
| 永续中票 | | 2,000,000,000.00 | | 3,500,000,000.00 | | | | 5,500,000,000.00 |
| 可转换公司债券 | | 56,669,987.47 | | 1,519.20 | | 4,139.51 | | 56,667,367.16 |
| 合计 | | <u>8,278,669,987.47</u> | | <u>3,500,001,519.20</u> | | <u>3,222,004,139.51</u> | | <u>8,556,667,367.16</u> |

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 股利率或 利息率 | 金额 | 到期日或 续期情况 | 转股条 件 | 转换情 况 |
|-----------|------------|------|-------------|-------------------------|--------------|----------|----------|
| 永续期 PPN | 2021-7-29 | 权益工具 | 5.90% | 500,000,000.00 | 注 1 | 不适用 | 不适用 |
| 永续中票 | 2022-3-25 | 权益工具 | 5.30% | 2,000,000,000.00 | 注 2 | 不适用 | 不适用 |
| 永续期信托贷款 | 2022-6-30 | 权益工具 | 5.50% | 1,000,000,000.00 | 注 3 | 不适用 | 不适用 |
| 永续期债权融资计划 | 2022-12-9 | 权益工具 | 4.50% | 1,000,000,000.00 | 注 4 | 不适用 | 不适用 |
| 永续期 PPN | 2022-12-21 | 权益工具 | 5.35% | 500,000,000.00 | 注 5 | 不适用 | 不适用 |
| 永续中票 | 2023-6-20 | 权益工具 | 5.30% | 1,000,000,000.00 | 注 6 | 不适用 | 不适用 |
| 永续中票 | 2023-9-15 | 权益工具 | 5.45% | 500,000,000.00 | 注 7 | 不适用 | 不适用 |
| 永续中票 | 2023-11-10 | 权益工具 | 5.40% | 1,000,000,000.00 | 注 8 | 不适用 | 不适用 |
| 永续中票 | 2023-12-26 | 权益工具 | 5.25% | 1,000,000,000.00 | 注 9 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | | | | <u>8,500,000,000.00</u> | | | |

(2) 分项说明金融工具的主要条款

注 1: 永续期 PPN-21 北部湾 PPN001

2021 年 7 月 29 日自中国民生银行股份有限公司取得债权融资款 5 亿元。

A、投资期限

①投资期限

初始贷款期限 3 年, (一) 赎回日: 每个票面利率重置日为赎回日 (如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个工作日, 顺延期间不另计息)。 (二) 赎回选择权: 每个赎回日, 发行人有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息及其孳息) 赎回本期定向债务融资工具。 (三) 赎回方式: 如发行人选择赎回, 则于赎回日前 20 个工作日, 由发行人通过交易商协会认可的网站披露《提前赎回公告》; 如发行人选择不赎回, 则于付息日前 20 个工作日, 由发行人通过交易商协会认可的网站披露《债券票面利率以及幅度调整的公告》。

B、投资收益

①投资收益和支付

本合同第一个计息年度的投资收益率为 5.9%/年。 “如果发行人不行使赎回权, 则从第 4 个计息年度开始, 每 3 年票面利率调整为当期基准利率加, 上初始利差再加上 200 个基点, 票面利率公式为: 当期票面利率=当期基准利率+初始利差+跃升利率, 在之后的 3 个计息年度内保持不变。自首期票面利率重置日进行利率跃升, 后续维持利率跃升幅度不变。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得, 票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加, 上 200 个基点确定。本期定向债务融资工具融资期内最多跃升 2 次, 票面利率累计跃升不超过 400BP。

②禁止递延及强制支付事件

在本期定向债务融资工具付息日前 12 个月内, 发生以下事件的, 应当在事项发生之日起 2 个工作日内, 通过交易商协会认可的网站及时披露, 明确该事件已触发强制付息条件, 且发行人 (母公司) 不得递延支付当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息: 1、向普通股股东分红 (国有独资企业上缴利润除外); 2、减少注册资本。

注 2: 永续中票-22 北部湾 MTN003

北部湾港集团 2022 年 3 月 25 日发行金额为人民币 20 亿元的永续债券 (第三期中期票据), 票面利率 5.3%。①该债券期限 2+N 年, 第 2 个计息年度末为首个票面利率重置日, 自第 3 个计息年度起, 每 2 年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满 2 年的对应日, 或全额兑付该债券。即该债券未有明确的到期期限, 在公司行使赎回权之前长期存续。②除非发生强制付息事件, 该债券的每个付息日, 本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制, 并且本公司可以控制该债券的强制付息事件和利息递延下的限制事项, 不存在向其他方交付现金或其他金融资产合同义务, 或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得, 票面利率将采用票面利率重置日之前一期基

准 利率加上初始利差再加上 200 个基点确定。本期中期票据融资期内最多跃升 2 次，票面利率累计跃升不超过 400BP。因此该债券满足权益工具的确认条件，在其他权益工具计量和列报。

注 3：永续期信托-百瑞信托

①西江集团 2022 年 6 月 1 日至 6 月 30 日发行永续期信托贷款（合同编号：BR202213402），每份面值 1 元，发行总额 10 亿元计入其他权益工具；

②在初始投资期限或每个延续投资期限届满前，经提前 30 个自然日书面通知百瑞信托及该信托委托人（中国建设银行股份有限公司广西区分行），广西西江集团有限公司有权选择将本合同项下其对应投资期限延续 12 个月，或者选择在其对应每个阶段投资期限届满之日向百瑞信托全额归还全部该期投资价款余额及所有应付未付的该期资本金成本，无明确的到期期限，不存在向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。因此该债券满足权益工具的确认条件，在其他权益工具计量和列报。

注 4：债权融资计划-22 桂北部湾港务 ZR002

2022 年 12 月 9 日自兴业银行股份有限公司取得债权融资款 10 亿元。

A、投资期限

①投资期限

初始贷款期限 2 年，（一）赎回日：每个票面利率重置日为赎回日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计息）。（二）赎回选择权：融资人在产品存续期内于首个赎回日有权全部按照赎回价格赎回投资者持有的本期债权融资计划。如融资人在首个赎回日及对应赎回日不行使赎回选择权，则本期债权融资计划持续存续。（三）赎回方式：如在前述赎回选择权条款规定的时间，融资人决定行使赎回选择权，则于赎回日前 1 个月，由融资人按照有关规定向投资人披露《赎回公告》，并由北金所代理完成赎回工作，且在不晚于前十个工作日向北金所提交《产品利息及本金资金划转计划表》。如在前述赎回选择权条款规定的时间，融资人不行使赎回选择权，则于赎回日前 1 个月，按照有关规定向投资人披露其不予行使赎回选择权及本期债权融资计划利率调整的相关公告。

B、投资收益

①投资收益和支付

本合同第一个计息年度的投资收益率为 4.5%/年，在每个递延周期届满后，票面利率将根据本募集说明书规定发生重置。首个赎回日及对应赎回日起（含当日）的每个递延周期，票面利率发生重置，重置日为首个赎回日或对应赎回日，每次重置后的票面利率应在重置日前一日的票面利率基础上加 200BP（即跃升 2%），重置后的票面利率以最高 10%/年为限。

②禁止递延及强制支付事件

在付息日前 12 个月内，发生以下事件之一的（“强制付息事件”），融资人应当支付该付息日应付利息以及依据本募集说明书约定的已经递延的所有利息及其孳息，不得进行利息递延：（1）融资人或控股子公司向股东分红或支付股息（上缴国有资本收益除外）；（2）融资人减少注册资本。

注 5：债务融资工具-2022 北部湾 PPN001

2022 年 12 月 21 日自国家开发银行及中国农业银行股份有限公司取得债权融资款 5 亿元。

A、投资期限

①投资期限

初始贷款期限 2 年，(一)赎回日：每个票面利率重置日为赎回日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计息)。(二)赎回选择权：每个赎回日，发行人有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息) 赎回本期定向债务融资工具。(三)赎回方式：如发行人选择赎回，则于赎回日前 20 个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《提前赎回公告》；如发行人选择不赎回，则于付息日前 20 个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《债券票面利率以及幅度调整的公告》。

B、投资收益

①投资收益和支付

本合同第一个计息年度的投资收益率为 5.35%/年。如果发行人不行使赎回权，则从第 3 个计息年度开始，每 2 年票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 200 个基点，票面利率公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+跃升利率，在之后的 2 个计息年度内保持不变。自首期票面利率重置日进行利率跃升，后续维持利率跃升幅度不变。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 200 个基点确定。本期定向债务融资工具融资期内最多跃升 2 次，票面利率累计跃升不超过 400BP。

②禁止递延及强制支付事件

在本期定向债务融资工具付息日前 12 个月内，发生以下事件的，应当在事项发生之日起 2 个工作日内，通过交易商协会认可的网站及时披露，明确该事件已触发强制付息条件，且发行人(母公司)不得递延支付当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：1、向普通股股东分红(国有独资企业上缴利润除外)；2、减少注册资本。

注 6：永续中票-23 北部湾 MTN002 (代码 102381466)

北部湾港集团 2023 年 6 月 20 日发行金额为人民币 10 亿元的永续债券(第二期中期票据)，票面利率 5.3%。①该债券期限 2+N 年，第 2 个计息年度末为首个票面利率重置日，自第 3 个计息年度起，每 2 年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满 2 年的对应日，或全额兑付该债券。即该债券未有明确的到期期限，在公司行使赎回权之前长期存续。②除非发生强制付息事件，该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，并且本公司可以控制该债券的强制付息事件和利息递延下的限制事项，不存在向其他方交付现金或其他金融资产合同义务，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 200 个基点确定。本期中期票据融资期内最多跃升 2 次，票面利率累计

跃升不超过 400BP。因此该债券满足权益工具的确权条件，在其他权益工具计量和列报。

注 7：永续中票-23 北部湾 MTN003（代码 102382481）

北部湾港集团 2023 年 9 月 15 日发行金额为人民币 10 亿元的永续债券（第三期中期票据），票面利率 5.45%。①该债券期限 2+N 年，第 2 个计息年度末为首个票面利率重置日，自第 3 个计息年度起，每 2 年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满 2 年的对应日，或全额兑付该债券。即该债券未有明确的到期期限，在公司行使赎回权之前长期存续。②除非发生强制付息事件，该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，并且本公司可以控制该债券的强制付息事件和利息递延下的限制事项，不存在向其他方交付现金或其他金融资产合同义务，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 200 个基点确定。本期中期票据融资期内最多跃升 2 次，票面利率累计跃升不超过 400BP。因此该债券满足权益工具的确权条件，在其他权益工具计量和列报。

注 8：永续中票-23 北部湾 MTN006（代码 102383028）

北部湾港集团 2023 年 11 月 10 日发行金额为人民币 5 亿元的永续债券（第六期中期票据），票面利率 5.4%。①该债券期限 2+N 年，第 2 个计息年度末为首个票面利率重置日，自第 3 个计息年度起，每 2 年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满 2 年的对应日，或全额兑付该债券。即该债券未有明确的到期期限，在公司行使赎回权之前长期存续。②除非发生强制付息事件，该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，并且本公司可以控制该债券的强制付息事件和利息递延下的限制事项，不存在向其他方交付现金或其他金融资产合同义务，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 200 个基点确定。本期中期票据融资期内最多跃升 2 次，票面利率累计跃升不超过 400BP。因此该债券满足权益工具的确权条件，在其他权益工具计量和列报。

注 9：永续中票-23 北部湾 MTN008（代码 102383439）

北部湾港集团 2023 年 12 月 26 日发行金额为人民币 10 亿元的永续债券（第八期中期票据），票面利率 5.25%。①该债券期限 2+N 年，第 2 个计息年度末为首个票面利率重置日，自第 3 个计息年度起，每 2 年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满 2 年的对应日，或全额兑付该债券。即该债券未有明确的到期期限，在公司行使赎回权之前长期存续。②除非发生强制付息事件，该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，并且本公司可以控制该债券的强制付息事件和利息递延下的限制事项，不存在向其他方交付现金或其他金融资产合同义务，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 200 个基点确定。本期中期票据融资期内最多跃升 2 次，票面利率累计跃升不超过 400BP。因此该债券满足权益工具的确权条件，在其他权益工具计量和列报。

(五十) 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(股本)溢价 | | | | |
| 二、其他资本公积 | 9,972,736,775.01 | 538,545,607.51 | 36,537,075.20 | 10,474,745,307.32 |
| 合计 | <u>9,972,736,775.01</u> | <u>538,545,607.51</u> | <u>36,537,075.20</u> | <u>10,474,745,307.32</u> |
| 其中：国有独享资本公积 | 9,972,736,775.01 | 538,545,607.51 | 36,537,075.20 | 10,474,745,307.32 |

说明：本公司下属广西华锡有色金属股份有限公司重组上市及定向增发股份增加资本公积 53,339.50 万元，向下属北部湾港股份有限公司（以下简称北部湾港）出售广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司致资本公积减少 3,611.67 万元，北部湾港可转换债券转股及股权激励致资本公积增加 93.09 万元；北部湾港本期注销库存股减少资本公积 42.04 万元，其他事项增加资本公积 421.93 万元。

(五十一) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----|
| 安全生产费 | 142,824,526.76 | 233,919,478.31 | 230,958,191.97 | 145,785,813.10 | |
| 维简费 | 1,104,126.62 | 10,881,389.04 | 11,985,343.25 | 172.41 | |
| 合计 | <u>143,928,653.38</u> | <u>244,800,867.35</u> | <u>242,943,535.22</u> | <u>145,785,985.51</u> | |

(五十二) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积金 | 41,543,233.20 | | | 41,543,233.20 |
| 合计 | <u>41,543,233.20</u> | | | <u>41,543,233.20</u> |

(五十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 上期期末余额 | 3,943,555,940.76 | 5,118,075,907.02 |
| 期初调整金额 | -1,392,120,580.52 | |
| 本期期初余额 | <u>2,551,435,360.24</u> | <u>5,118,075,907.02</u> |
| 本期增加额 | <u>-675,194,368.34</u> | <u>-838,927,360.82</u> |
| 其中：本期净利润转入 | -790,042,448.48 | -838,927,360.82 |
| 其他调整因素 | 114,848,080.14 | |
| 本期减少额 | <u>383,377,573.56</u> | <u>335,592,605.44</u> |
| 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 | | 14,380,106.93 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | 383,377,573.56 | 321,212,498.51 |
| 本期期末余额 | <u>1,492,863,418.34</u> | <u>3,943,555,940.76</u> |

说明：本期其他因素调整主要为本公司下属广西华锡有色金属股份有限公司重组上市形成，其他减少主要为支付的永续债利息。

（五十四）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 |
| 1. 主营业务小计 | <u>102,697,791,436.18</u> | <u>95,987,703,232.20</u> | <u>108,050,922,862.90</u> | <u>101,537,005,362.65</u> |
| 港口板块 | 6,278,818,838.24 | 3,874,888,814.47 | 5,910,069,938.54 | 3,661,387,786.36 |
| 物流板块 | 5,408,431,038.09 | 5,305,315,502.48 | 6,703,301,473.97 | 6,742,229,588.00 |
| 工贸板块 | 87,772,234,377.32 | 84,613,214,772.16 | 92,815,427,045.23 | 89,527,036,618.79 |
| 建设开发板块 | 1,626,372,666.27 | 1,168,671,426.14 | 961,432,232.91 | 645,387,342.76 |
| 能源板块 | 1,314,314,586.10 | 821,456,685.75 | 1,379,598,036.63 | 776,506,197.87 |
| 金融板块 | 92,090,502.43 | | 94,794,393.99 | |
| 海外投资板块 | 25,049,292.52 | 7,834,726.48 | 30,378,542.23 | 7,238,546.58 |
| 文旅板块 | 18,512,137.23 | 10,355,862.39 | 4,118,709.77 | 5,347,777.75 |
| 船闸板块 | 161,967,997.98 | 185,965,442.33 | 151,802,489.63 | 171,871,504.54 |
| 合计 | <u>102,697,791,436.18</u> | <u>95,987,703,232.20</u> | <u>108,050,922,862.90</u> | <u>101,537,005,362.65</u> |

（五十五）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 41,943,908.34 | 46,139,926.43 |
| 教育费附加 | 31,796,053.13 | 40,127,648.90 |
| 水利建设基金 | 223,868.59 | 12,207,451.95 |
| 房产税 | 114,074,290.66 | 97,559,743.21 |
| 土地使用税 | 101,719,712.82 | 77,797,318.49 |
| 车船使用税 | 824,193.72 | 957,765.70 |
| 印花税 | 85,443,823.03 | 93,958,501.53 |
| 环保税 | 38,101,415.59 | 59,158,925.41 |
| 其他 | 134,712,533.15 | 94,090,847.92 |
| 合计 | <u>548,839,799.03</u> | <u>521,998,129.54</u> |

(五十六) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 88,227,062.77 | 92,015,140.70 |
| 运输费 | | 365,097,013.54 |
| 保险费 | 1,265,306.72 | 968,598.39 |
| 修理费 | 435,925.02 | 898,291.58 |
| 广告费 | 3,891,941.65 | 7,610,744.26 |
| 销售服务费 | 11,074,974.22 | 188,679.24 |
| 物料消耗 | 239,753.03 | 1,054,713.80 |
| 装卸费 | 10,528,487.13 | 18,251,171.85 |
| 仓储保管费 | 6,359,493.05 | 6,516,545.11 |
| 包装费 | 4,233,213.18 | 4,117,194.90 |
| 折旧费 | 6,212,837.03 | 6,997,091.90 |
| 差旅费 | 1,067,486.65 | 646,575.03 |
| 车辆使用费 | 2,154,565.74 | 2,347,139.19 |
| 促销费 | 572,868.06 | 497,889.37 |
| 物业管理费 | 814,860.07 | 886,401.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 806,321.07 | 703,218.91 |
| 业务招待费 | 496,470.45 | 355,419.76 |
| 租赁费 | 3,227,265.36 | 728,065.71 |
| 其他 | 35,362,759.16 | 9,543,424.32 |
| 合 计 | <u>176,971,590.36</u> | <u>519,423,318.63</u> |

(五十七) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 1,571,714,169.28 | 1,432,225,060.58 |
| 折旧费 | 180,168,810.61 | 178,237,478.30 |
| 无形资产摊销 | 256,736,955.03 | 160,334,422.96 |
| 修理费 | 25,199,354.85 | 54,851,680.79 |
| 办公费 | 70,337,443.50 | 78,800,250.86 |
| 聘请中介机构费 | 60,104,383.62 | 66,494,655.31 |
| 水电费 | 10,542,551.12 | 18,672,922.93 |
| 咨询费 | 26,613,386.08 | 26,460,011.36 |
| 外付劳务费 | 18,337,385.95 | 18,221,901.21 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 物料消耗 | 4,328,035.63 | 14,524,682.58 |
| 差旅费 | 35,067,573.05 | 25,104,634.07 |
| 业务招待费 | 27,738,635.75 | 26,320,739.10 |
| 保险费 | 10,359,129.25 | 7,814,332.41 |
| 党建工作经费 | 4,341,399.38 | 12,757,951.50 |
| 租赁费 | 29,039,732.62 | 23,115,537.19 |
| 车辆使用费 | 13,073,258.34 | 8,885,172.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,939,746.38 | 6,979,468.15 |
| 劳动保护费 | 3,760,060.30 | 1,222,255.88 |
| 会议费 | 3,289,833.29 | 2,511,479.27 |
| 物业管理费 | 20,456,042.17 | 29,204,650.34 |
| 宣传费 | 8,392,943.44 | 8,411,526.77 |
| 企业管理服务费 | 7,584,047.22 | 9,092,573.89 |
| 基金管理费 | 17,910,557.60 | 18,162,439.24 |
| 残疾人就业保障金 | 4,068,527.78 | 7,354,449.67 |
| 诉讼费 | 7,360,593.83 | 3,871,307.24 |
| 信息技术维护费 | 13,523,203.33 | 9,948,982.99 |
| 环保费 | 89,914,575.65 | 5,202,655.80 |
| 其他 | 260,008,555.26 | 244,335,224.11 |
| 合 计 | <u>2,788,910,890.31</u> | <u>2,499,118,447.40</u> |

(五十八) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 人工费 | 71,805,153.87 | 68,396,917.40 |
| 材料费 | 388,267,867.20 | 309,880,468.05 |
| 折旧费 | 12,239,061.19 | 17,940,351.07 |
| 水电燃气费 | 106,151,864.89 | 100,093,629.20 |
| 其他 | 54,930,596.99 | 48,049,098.65 |
| 合 计 | <u>633,394,544.14</u> | <u>544,360,464.37</u> |

(五十九) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 3,821,373,625.67 | 3,549,308,874.96 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 减：利息收入 | 534,887,453.49 | 411,005,010.36 |
| 金融机构手续费 | 83,105,653.45 | 65,327,111.21 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 84,685,694.32 | 48,318,666.55 |
| 合计 | <u>3,454,277,519.95</u> | <u>3,251,949,642.36</u> |

（六十）其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 政府补助 | 814,759,374.31 | 618,697,969.73 |
| 递延收益摊销 | 74,997,289.74 | 31,775,614.46 |
| 减征、免征、退即征即退税款 | 117,372,354.19 | 72,920,668.08 |
| 个税手续费返还 | 870,439.36 | 1,463,635.97 |
| 稳岗补贴 | 3,773,194.74 | 4,858,310.09 |
| 其他 | 25,862,035.87 | 57,923,113.49 |
| 合计 | <u>1,037,634,688.21</u> | <u>787,639,311.82</u> |

（六十一）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 128,205,611.83 | 80,979,263.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,718,272.92 | 56,756,554.29 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 19,351,853.78 | 45,538,922.02 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -7,207,567.84 | |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 43,607,828.69 | 108,856,937.63 |
| 其他 | 397,177,223.83 | 43,610,401.16 |
| 合计 | <u>582,853,223.21</u> | <u>335,742,078.50</u> |

（六十二）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 |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产 | 19,218,754.30 | -7,383,709.36 |
| 衍生金融资产 | 77,697,815.00 | 10,891,386.63 |
| 其他非流动金融资产 | | 20,967,320.65 |
| 交易性金融负债 | | -1,770,241.71 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -73,455,873.75 | -42,261,599.15 |
| 合计 | <u>23,460,695.55</u> | <u>-19,556,842.94</u> |

(六十三) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------------------|------------------------|
| 坏账损失 | -82,549,511.32 | -186,059,324.64 |
| 合计 | <u>-82,549,511.32</u> | <u>-186,059,324.64</u> |

(六十四) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| 预付账款损失 | 11,289,049.38 | -2,725.80 |
| 存货跌价损失(不包含合同履约成本减值) | -11,630,958.41 | -45,479,898.25 |
| 长期股权投资减值损失 | | -23,728,512.50 |
| 固定资产减值损失 | -38,889,131.64 | -8,615,481.57 |
| 在建工程减值损失 | -6,712,574.51 | -61,301.30 |
| 无形资产减值损失 | -7,795,249.80 | |
| 商誉减值损失 | -55,642,319.20 | -43,012,455.68 |
| 合同资产减值损失 | -4,968,150.97 | |
| 其他 | | 15,199.09 |
| 合计 | <u>-114,349,335.15</u> | <u>-120,885,176.01</u> |

(六十五) 资产处置收益

| 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 |
|------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得 | -2,183,094.49 | 9,396.97 | -2,183,094.49 |
| 处置非流动资产的利得 | 23,440,532.04 | 319,534,196.09 | 23,440,532.04 |
| 其他 | 102,185.94 | 67,629.49 | 102,185.94 |
| 合计 | <u>21,359,623.49</u> | <u>319,611,222.55</u> | <u>21,359,623.49</u> |

(六十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

| 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 | 5,213,105.60 | 10,847,556.98 | 5,213,105.60 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 5,702,281.91 | 8,492,864.33 | 5,702,281.91 |
| 违约赔偿及罚款收入 | 36,882,388.33 | 28,419,829.72 | 36,882,388.33 |
| 其他 | 44,174,207.09 | 77,215,064.35 | 44,174,207.09 |

| 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 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 合计 | <u>91,971,982.93</u> | <u>124,975,315.38</u> | <u>91,971,982.93</u> |

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| 广西壮族自治区地方金融监督管理局直接融资奖补资金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 广西壮族自治区商务厅自贸区 2022 年度创新奖励资金 | | 355,000.00 |
| 南宁市劳动就业服务管理中心用工补助 | 64,154.38 | |
| 项目研发奖补 | 308,900.00 | |
| 贷款贴息 | 100,000.00 | |
| 年产 30 万吨干混砂浆技改项目 | | 110,521.44 |
| 失业保险基金支出户农行税户收留工培训补助 | | 45,000.00 |
| 高校生就业补贴 | 39,150.42 | |
| 科学技术局奖励款 | 15,600.00 | 150,000.00 |
| 安全生产标准化奖励 | | 50,000.00 |
| 经开区光伏发电站项目奖励摊销 | 1,036,410.18 | 286,666.67 |
| 工信局发放 2022 年一季度企业增产增效奖补 | 80,000.00 | |
| 河池市金城江区工业信息化和商务局专精特新中小企业奖励资金 | 300,000.00 | |
| 广西壮族自治区科学技术厅补贴 | 480,000.00 | |
| 南宁市金融工作办公室金融产业发展奖励款 | 500,000.00 | |
| 矿山应急救援队建设资金 | | 206,044.02 |
| 应急救援装备运行维护 | | 63,893.77 |
| 国家级应急救援基地建设项目 | | 1,320,648.00 |
| 新型研发机构奖励补助 | | 1,900,000.00 |
| 技术改造奖 | | 48,000.00 |
| 广西工业龙头企业 | | 500,000.00 |
| 接收柳籍毕业生岗位补贴 | | 31,000.00 |
| 4 线电站节能技术改造 资金 | | 714,285.65 |
| 西部陆海新通道补助 | 1,233,625.00 | |
| 其他 | 544,441.93 | 1,711,804.78 |
| 合计 | <u>5,702,281.91</u> | <u>8,492,864.33</u> |

(六十七) 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 | 34,780,961.97 | 4,687,642.15 | 34,780,961.97 |
| 公益性捐赠支出 | 565,574.88 | 3,729,265.67 | 565,574.88 |
| 行政性罚款、滞纳金 | 53,424,033.30 | 26,879,401.95 | 53,424,033.30 |
| 其他 | 21,521,140.40 | 15,044,293.88 | 21,521,140.40 |
| 合计 | <u>110,291,710.55</u> | <u>50,340,603.65</u> | <u>110,291,710.55</u> |

（六十八）所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 522,899,349.95 | 640,590,773.00 |
| 递延所得税调整 | -6,425,932.31 | -15,277,002.65 |
| 合计 | <u>516,473,417.64</u> | <u>625,313,770.35</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------------|
| 利润总额 | 557,783,516.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 139,445,879.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -23,087,177.68 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -99,655,518.73 |
| 非应税收入的影响 | -58,632,421.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 14,535,806.18 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 49,917,578.96 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 552,806,300.80 |
| 研发费用加计扣除 | -65,364,371.61 |
| 其他 | 6,507,342.50 |
| 所得税费用合计 | <u>516,473,417.64</u> |

（六十九）归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本期发生额 | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | <u>-823,940.58</u> | <u>-223,659.56</u> | <u>-600,281.02</u> |
| 1. 其他权益工具投资公允价值变动 | -823,940.58 | -223,659.56 | -600,281.02 |

| 项 目 | 本期发生额 | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | <u>224,713,164.91</u> | <u>35,361,806.04</u> | <u>189,351,358.87</u> |
| 1. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | -2,199,930.92 | | -2,199,930.92 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小 计 | <u>-2,199,930.92</u> | | <u>-2,199,930.92</u> |
| 2. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 5,617,000.00 | | 5,617,000.00 |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小 计 | <u>5,617,000.00</u> | | <u>5,617,000.00</u> |
| 3. 外币财务报表折算差额 | 64,063,118.12 | | 64,063,118.12 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 93,542.22 | | 93,542.22 |
| 小 计 | <u>63,969,575.90</u> | | <u>63,969,575.90</u> |
| 4. 其他 | 157,326,519.93 | 35,361,806.04 | 121,964,713.89 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小 计 | <u>157,326,519.93</u> | <u>35,361,806.04</u> | <u>121,964,713.89</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>223,889,224.33</u> | <u>35,138,146.48</u> | <u>188,751,077.85</u> |
| 接上表： | | | |

| 项 目 | 上期发生额 | | |
|----------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | <u>-20,824,568.59</u> | <u>-223,659.56</u> | <u>-20,600,909.03</u> |
| 1. 其他权益工具投资公允价值变动 | -20,824,568.59 | -223,659.56 | -20,600,909.03 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | <u>68,961,339.75</u> | | <u>68,961,339.75</u> |
| 1. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小 计 | | | |
| 2. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 28,366,000.00 | | 28,366,000.00 |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小 计 | <u>28,366,000.00</u> | | <u>28,366,000.00</u> |
| 3. 外币财务报表折算差额 | 39,077,492.58 | | 39,077,492.58 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小 计 | <u>39,077,492.58</u> | | <u>39,077,492.58</u> |
| 4. 其他 | 1,517,847.17 | | 1,517,847.17 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |

| 项 目 | 上期发生额 | | |
|------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 小 计 | <u>1,517,847.17</u> | | <u>1,517,847.17</u> |
| 三、其他综合收益合计 | <u>48,136,771.16</u> | <u>-223,659.56</u> | <u>48,360,430.72</u> |

(七十) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 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 | 41,310,098.92 | -257,120,291.39 |
| 加: 资产减值损失 | 114,349,335.15 | 120,885,176.01 |
| 信用减值损失 | 82,549,511.32 | 186,059,324.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,665,426,170.53 | 2,467,968,314.20 |
| 使用权资产折旧 | 226,424,131.34 | 881,739,048.80 |
| 无形资产摊销 | 516,482,777.21 | 321,155,591.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 265,854,814.23 | 150,984,520.49 |
| 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) | -21,359,623.49 | -319,611,222.55 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 34,780,961.97 | -6,159,914.83 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | -23,460,695.55 | 19,556,842.94 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 3,821,373,625.67 | 3,549,308,874.96 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -582,853,223.21 | -335,742,078.50 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -36,748,476.43 | -81,161,454.80 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 30,322,544.12 | 43,101,222.84 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -1,806,976,115.40 | 707,778,810.85 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -1,347,453,636.86 | -1,700,922,774.89 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -1,728,176,734.49 | 659,882,467.97 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>2,251,845,465.03</u> | <u>6,407,702,458.15</u> |

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:

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------------------|-----------------------|
| 现金的期末余额 | 14,890,251,165.51 | 16,479,611,979.96 |
| 减：现金的期初余额 | 16,479,611,979.96 | 15,810,141,958.11 |
| 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 | <u>-1,589,360,814.45</u> | <u>669,470,021.85</u> |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 一、现金 | <u>14,890,251,165.51</u> | <u>16,479,611,979.96</u> |
| 其中：库存现金 | 128,276.16 | 164,822.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,861,348,454.93 | 16,375,916,503.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 28,774,434.42 | 103,530,653.38 |
| 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 | | |
| 保证金 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>14,890,251,165.51</u> | <u>16,479,611,979.96</u> |
| 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 | | |

(七十一) 所有权或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 | <u>1,040,424,132.49</u> | 保证金 |
| 其中：银行承兑汇票保证金 | 143,888,104.53 | 保证金 |
| 信用证保证金 | 640,314,261.49 | 保证金 |
| 履约保证金 | 11,456,125.94 | 保证金 |
| 保函保证金 | 87,869,973.69 | 保证金 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 3,000,000.00 | 保证金 |
| 其他 | 153,895,666.84 | 存出保证金、外汇期权保证金 |
| 应收账款 | 290,866,854.28 | 质押 |
| 其他应收款 | 481,134,264.06 | 质押 |
| 固定资产 | 5,013,866,942.17 | 抵押 |

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------------------|------|
| 无形资产 | 1,687,272,120.95 | 抵押 |
| 存货 | 1,882,160,198.27 | 抵押 |
| 合计 | <u>10,395,724,512.22</u> | |

九、或有事项

1.未决诉讼事项

(1) 本公司下属广西西江开发投资集团崇左投资有限公司因《委托贷款借款合同》纠纷向南宁市中级人民法院起诉被告钦州市鸿发市场管理有限公司（以下简称“鸿发公司”），请求判令被告鸿发公司偿还借款本金、利息及其他损失共计 63,655,756.31 元，被告广西恒祥瑞市场管理有限公司、吕业樑、谢恣、刘卫衡、宁德、唐新友承担连带担保责任。华夏银行股份有限公司南宁分行作为第三人参与诉讼。本次诉讼案件中其他被告作为担保人已于《委托贷款借款合同》签订时提供相应担保作为偿债保证。本案有望得以通过处置担保物及保证人承担担保责任追回借款。本次诉讼对本公司生产经营、财务状况及偿债能力不构成重大不利影响。一审我方胜诉，二审于 2022 年 8 月 23 日在广西高院开庭审理，2023 年 6 月 26 日二审判决维持原判。2023 年 8 月我方申请强制执行，截至 2024 年 4 月 15 日，本案仍在强制执行中。

(2) 本公司下属珠西基金公司投资设立的广西北部湾（防城港）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“防城港基金”）起诉广西越洋科技股份有限公司（以下简称“越洋科技”）股东广西越洋化工实业集团有限公司（以下简称“越洋集团”）、林明、林珊 3,000.00 万股权项目案件，因越洋集团被广西创新创业投资基金管理中心（有限合伙）起诉，越洋科技部分资产被法院冻结。防城港基金要求越洋集团、林明、林珊回购其所投股权，并向南宁市中院提起诉讼，法院于 2018 年 5 月 2 日立案受理 2019 年 7 月 23 日南宁市中级人民法院（2018）桂 01 民初字第 1 号判决书判定防城港基金胜诉，越洋集团连带支付股权回购及收益款 3,825.00 万元。2021 年 12 月 9 日，南宁市中院出具（2021）桂 01 执 535 号执行裁定书，裁定终结本次执行程序。防城港基金对裁定书内容有异议，法院在裁定书中未提及部分已查封资产，防城港基金交代代理律师向法院递交恢复执行申请后南宁市中院一直未予正式受理，拟向上一级法院申请执行。

(3) 本公司下属子公司广西柳州北港西江港务有限公司（原公司名广西鹿寨通洲物流有限公司，以下简称“柳州港务公司”）负责组织招标的柳州港鹿寨港区江口作业一期工程与中交广州航道局有限公司（以下简称“广航局”）发生合同纠纷，合同履行过程中，广航局违反合同，以江口项目合同调价问题为由与柳州港务公司发生争议，未经允许停止施工，擅自撤场停工，近期柳州港务公司收到北海海事法院发来的起诉材料，广航局以船坞、码头建造合同纠纷为由起诉鹿寨通洲公司，要求支付赔偿金 87,905,037.00 元及相应利息。柳州港务公司亦同时进行向法院提出反诉。2022 年 12 月 4 日收到北海海事法院下达的一审判决书，判令柳州港务公司向广航局支付违约金及赔偿金共计 14,651,704.7 元，较原诉讼请求减轻了 73,253,332.30 元的责任。双方均不服该判决，并向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉。2023 年 9 月 13 日，广西壮族自治区高级人民法院裁定撤销一审判决，并将该案件发回北海海事法院重审。截至 2023 年 12 月 31 日，案件尚在审理过程中，尚未判决。

(4) 隆安东森市场投资有限公司（以下简称“隆安东森”）拖欠本公司下属子公司广西北港金控投资有限公司（以下简称“北港金投”）及南宁市北港小额贷款有限公司（以下简称“北港小贷”）本金及利息，截至 2023 年 2 月 28 日，隆安东森项目 3 笔贷款本金余额 5,369.00 万元，逾期利息合计约 2,697.41 万元（含罚息），本息合计 8,066.41 万元。2021 年 12 月 9 日北港金投、北港小贷向南宁市江南区人民法院起诉隆安东森公司、玉林润嘉公司、顾松林等主体借贷纠纷系列案。2022 年 3 月 4 日，南宁市江南区人民法院查封了隆安东森公司的抵押物以及顾松林个人不动产。2022 年 9 月 5 日，我公司收到一审胜诉判决书。2022 年 9 月 22 日，一审胜诉判决书已经发生法律效力。2022 年 10 月 2 日起计算强制执行申请期间 2 年，2023 年 3 月 10 日我方已向南宁市江南区法院提出申请强制执行。目前本案在强制执行阶段，执行案件已完成评估；北港金投及北港小贷已向法院申请财产保全，并查封不动产。

(5) 因玉林润嘉房地产开发有限公司（以下简称“玉林润嘉”）拖欠本公司下属子公司广西北港金控投资有限公司（以下简称“北港金投”）及南宁市北港小额贷款有限公司（以下简称“北港小贷”）借款本金、借款利息及逾期罚息人民币 227,887,685.50 元。2021 年 9 月 30 日，北港金投及北港小贷向南宁市中院提起民事诉讼，要求玉林润嘉立即偿还上述欠款，同时要求担保人顾松林、黄超俊、顾健民、洪嘉雯、玉林东鑫投资有限公司、广西东森市场投资有限公司、广西天龙湾璞悦酒店管理有限公司对上述欠款承担连带还款责任。2021 年 11 月 19 日，南宁市中院查封了玉林润嘉名下位于玉林市玉州区二环北路 715 号润嘉商业广场房产。2022 年 11 月 17 日，北港金投及北港小贷收到系列案件一审胜诉判决书。2022 年 12 月 10 日，系列案件一审胜诉判决书均已生效。2023 年 3 月 29 日，北港金投及北港小贷向南宁市中院申请强制执行，法院已于当日立案受理。目前本案仍在强制执行中。

十、资产负债表日后事项

截至 2024 年 4 月 15 日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一） 本公司的母公司的有关信息

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册 资本 | 母公司对本公司持 股比例 (%) | 母公司对本公司的 表决权比例 (%) |
|----------------------------|-----|------------------------------|----------|---------------------|-----------------------|
| 广西壮族自治区人民政府 国有资产监督管理委员会 | 南宁 | 代表自治区人民 政府履行国有企 业出资人职责 | | 100.00 | 100.00 |

（二） 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注七、1。

（三） 本公司的合营企业、联营企业有关信息

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------------------|-------|------|----------------|----------|-----------|
| JVMuaraPortCompany51% (摩拉港) | 文莱 | 文莱 | 港口货运 | 51.00 | 51.00 |
| 广西铁山东岸码头有限公司 | 北海市 | 北海市 | 港口投资及运营管理 | 28.49 | 28.49 |
| 柳州华润西江混凝土有限公司 | 柳州市 | 柳州市 | 混凝土生产销售 | 23.30 | 23.30 |
| 广西西江新奥清洁能源有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 液化天然气加气站的建设及经营 | 50.00 | 50.00 |
| 广西中马钦州产业园区金谷投资有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 投资与资产管理 | 49.00 | 49.00 |
| 泛湾物流股份有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 货物运输代理 | 47.06 | 47.06 |
| 广西大白鲨网络科技有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 互联网科技创新平台 | 51.00 | 51.00 |
| 陆海新通道运营有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 货物运输 | 35.97 | 35.97 |
| 陆海新通道运营重庆有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 货物运输代理 | 33.00 | 33.00 |
| 国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司 | 防城港市 | 防城港市 | 燃气生产和供应 | 49.00 | 49.00 |
| 广西北部湾港安船舶环保有限公司 | 防城港市 | 防城港市 | 海上产品购销及清洁服务 | 40.00 | 40.00 |
| 防城港中一重工有限公司 | 防城港市 | 防城港市 | 建筑安装 | 49.00 | 49.00 |
| 广西中燃船舶燃料有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 危险化学品经营 | 45.00 | 45.00 |
| 中国钦州外轮代理有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 船舶运输代理 | 49.00 | 49.00 |
| 广西北部湾联合国际船舶代理有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 船舶运输代理 | 40.00 | 40.00 |
| KuantanPortConsortiumSdnBhd | 马来西亚 | 马来西亚 | 港口货运 | 40.00 | 40.00 |
| AsasPanoramaSDVL 下的 40% | 马来西亚 | 马来西亚 | 装卸搬运 | 40.00 | 40.00 |
| 广西北港优选供应链管理服务有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 供应链管理服务 | 49.00 | 49.00 |
| 北港优选 (香港) 有限公司 | 香港 | 香港 | 食品零售 | 49.00 | 49.00 |
| 梧州市顺景港澳船务有限责任公司 | 梧州市 | 梧州市 | 货物运输 | 25.58 | 25.58 |
| 马中关丹产业园有限公司 | 马来西亚 | 马来西亚 | 投资与资产管理 | 49.00 | 49.00 |
| 广西西江重工有限责任公司 | 贵港市 | 贵港市 | 船舶设计、制造 | 30.00 | 30.00 |
| 广西佳沃西江投资管理有限责任公司 | 南宁市 | 南宁市 | 商务服务业 | 40.00 | 40.00 |
| 珠江西江产业投资基金管理有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 股权投资 | 49.00 | 49.00 |
| 广西江舟物流有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 货船运输 | 10.69 | 10.69 |
| 广西西江资产管理股份有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 资产管理 | 30.00 | 30.00 |
| 新余珠江西江并购首期投资管理企业 (有限合伙) | 南宁市 | 南宁市 | 股权投资 | 82.00 | 40.00 |
| 广西北部湾 (防城港) 产业投资基金合伙企业 (有限合伙) | 防城港市 | 防城港市 | 股权投资 | 32.00 | 32.00 |
| 隆安东森市场投资有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 投资与资产管理 | 35.00 | 35.00 |
| PSABBG Investments Pte Ltd | 泰国 | 泰国 | 港口运营 | 25.00 | 25.00 |
| 百色枢纽通航投资有限公司 | 百色市 | 百色市 | 港口运营 | 18.00 | 18.00 |

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------|-------|------|-----------|----------|-----------|
| 中稀广西稀土有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 有色金属矿采选业 | 40.00 | 40.00 |
| 广西自贸区北港临海资源有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 矿产资源开采 | 49.00 | 49.00 |
| 广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司 | 钦州市 | 钦州市 | 货物批发 | 49.00 | 49.00 |
| 防城港泰港实业发展有限公司 | 防城港市 | 防城港市 | 装卸、仓储服务 | 35.00 | 35.00 |
| 广西中船北港新能源科技有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 风力发电 | 39.88 | 39.88 |
| 广西港铁物流有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 货物运输代理 | 50.00 | 50.00 |
| 广西泛洋矿业有限公司 | 防城港 | 防城港 | 非金属矿及制品批发 | 40.00 | 40.00 |
| 北材南通金属科技有限公司 | 江苏 | 江苏 | 有色金属压延加工 | 30.00 | 30.00 |
| 广西自贸区川桂新通道发展有限公司 | 钦州市 | 钦州市 | 道路运输 | 34.00 | 34.00 |
| 四川省陆海新通道发展有限公司 | 成都市 | 成都市 | 铁路货物运输 | 15.00 | 15.00 |

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额

本期行权的各项权益工具总额

本期失效的各项权益工具总额

期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限

期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限

授予价格：5.59 元/股；剩余期限：限制性行权的其他权益工具三个解锁期均已届满。

说明：股份支付为子公司北部湾港股份有限公司实施限制性股票激励计划。

2. 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法

授予日公司股票收盘价

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行计算确定。

本期估计与上期估计有重大差异的原因

无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额

2,294.35 万元

以权益结算的股份支付确认的费用总额

142.98 万元

十三、债务重组

1. 债务人披露情况

| 债务重组方式 | 债务账面价值 | 债务重组 利得金额 | 股本等所有者权益增加金额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 以低于债务账面价值的现金清偿债务 | 548,055,321.94 | 436,442,563.54 | 436,442,563.54 |
| <u>合计</u> | <u>548,055,321.94</u> | <u>436,442,563.54</u> | <u>436,442,563.54</u> |

说明：广西有色金属集团有限公司破产管理人于 2023 年 9 月 11 日通过北部湾产权交易所在阿里拍卖平台上公开挂牌拍卖广西有色持有的华锡集团债权 54,805.53 万元。广西金控资产管理有限公司（以下简称“金控公司”）于 2023 年 11 月 29 日通过拍卖平台竞买成为该债权的最终受让人。

2023 年 12 月 15 日，华锡集团与金控公司签订《债务和解协议》，协议约定，金控公司同意减免华锡集团应支付的债务本金及利息 43,644.26 万元，华锡集团最终向金控公司支付债务本金 11,161.27 万元，形成债务重组利得 43,644.26 万元。

十四、母公司会计报表的主要项目附注

（一）母公司报表主要项目

1. 应收账款

（1）按账龄披露应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 39,117,254.11 | 9,347.21 | 2,218,861.78 | 190.45 |
| 1 至 2 年 | 3,809.03 | 380.90 | | |
| 2 至 3 年 | | | 17,519.51 | 3,503.90 |
| 3 年以上 | 242,742.90 | 170,871.45 | 242,742.90 | 72,822.87 |
| 合 计 | <u>39,363,806.04</u> | <u>180,599.56</u> | <u>2,479,124.19</u> | <u>76,517.22</u> |

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类 别 | 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 | 99,000.00 | 0.25 | 99,000.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>39,264,806.04</u> | <u>99.75</u> | <u>81,599.56</u> | <u>0.21</u> | <u>39,183,206.48</u> |
| 账龄组合 | 421,506.70 | 1.07 | 81,599.56 | 19.36 | 339,907.14 |
| 关联方组合 | 38,843,299.34 | 98.68 | | | 38,843,299.34 |
| 合 计 | <u>39,363,806.04</u> | <u>100.00</u> | <u>180,599.56</u> | | <u>39,183,206.48</u> |

接上表：

| 类别 | 账面余额 | | 期初数 | | 坏账准备 | 预期信用损失率/ 计提比例(%) | 账面价值 |
|----------------------|---------------------|---------------|------------------|-------|-------------|---------------------|---------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 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 | <u>2,479,124.19</u> | <u>100.00</u> | <u>76,517.22</u> | | <u>3.09</u> | | <u>2,402,606.97</u> |
| 账龄组合 | 2,479,124.19 | 100.00 | 76,517.22 | | 3.09 | | 2,402,606.97 |
| 关联方组合 | | | | | | | |
| 合计 | <u>2,479,124.19</u> | <u>100.00</u> | <u>76,517.22</u> | | | | <u>2,402,606.97</u> |

(3) 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 |
|----------------|------------------|------------------|------------|--------|
| 广西南宁善智文化传播有限公司 | 99,000.00 | 99,000.00 | 100.00 | 债务人已注销 |
| 合计 | <u>99,000.00</u> | <u>99,000.00</u> | | |

(4) 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) | 273,954.77 | 65.00 | 9,347.21 | 2,218,861.78 | 89.50 | 190.45 |
| 1至2年 | 3,809.03 | 0.90 | 380.90 | | | |
| 2至3年 | | | | 17,519.51 | 0.71 | 3,503.90 |
| 3年以上 | 143,742.90 | 34.10 | 71,871.45 | 242,742.90 | 9.79 | 72,822.87 |
| 合计 | <u>421,506.70</u> | <u>100.00</u> | <u>81,599.56</u> | <u>2,479,124.19</u> | <u>100.00</u> | <u>76,517.22</u> |

2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 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 |
| 关联方组合 | 38,843,299.34 | | | | | |
| 合计 | <u>38,843,299.34</u> | | | | | |

(5) 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 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 北部湾港北海码头有限公司 | 25,000,000.00 | 63.51 | |
| 北部湾港钦州码头有限公司 | 8,985,429.97 | 22.83 | |
| 北海鱼峰环保科技有限公司 | 1,471,095.00 | 3.74 | |

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|----------------------|---------------|------|
| 广西北港油脂有限公司 | 1,181,230.54 | 3.00 | |
| 广西北港建设开发有限公司 | 1,115,962.61 | 2.83 | |
| 合计 | <u>37,753,718.12</u> | <u>95.91</u> | |

(6) 本期无收回或转回的坏账准备。

(7) 本期无实际核销的应收账款情况。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9) 期末无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 2,668,683,792.43 | 2,668,683,792.43 |
| 其他应收款项 | 20,758,264,908.25 | 22,258,660,451.78 |
| 合计 | <u>23,426,948,700.68</u> | <u>24,927,344,244.21</u> |

(1) 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-----------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | <u>2,668,683,792.43</u> | <u>2,668,683,792.43</u> | | |
| 防城港务集团有限公司 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 全资子公司尚未支付 | 否 |
| 广西北港新材料有限公司 | 1,654,559,301.55 | 1,654,559,301.55 | 全资子公司尚未支付 | 否 |
| 广西北港不锈钢有限公司 | 7,365,658.51 | 7,365,658.51 | 全资子公司尚未支付 | 否 |
| 广西北港金压钢材有限公司 | 406,758,832.37 | 406,758,832.37 | 全资子公司尚未支付 | 否 |
| 广西北港资源发展有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 全资子公司尚未支付 | 否 |
| 合计 | <u>2,668,683,792.43</u> | <u>2,668,683,792.43</u> | | |

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 19,082,285,221.03 | 1,983.20 | 22,268,355,028.63 | 10,265,740.85 |
| 1至2年 | 1,686,259,948.62 | 10,806,043.00 | | |

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 2 至 3 年 | | | 539,664.00 | |
| 3 年以上 | 545,194.00 | 17,429.20 | 53,730.00 | 22,230.00 |
| 合 计 | <u>20,769,090,363.65</u> | <u>10,825,455.40</u> | <u>22,268,948,422.63</u> | <u>10,287,970.85</u> |

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种 类 | 期末余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|------------------------|--------------------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 10,806,043.00 | 0.05 | 10,806,043.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | <u>20,758,284,320.65</u> | <u>99.95</u> | <u>19,412.40</u> | | <u>20,758,264,908.25</u> |
| 其中：账龄组合 | 530,811,336.44 | 2.56 | 19,412.40 | | 530,791,924.04 |
| 关联方组合 | 20,200,654,093.50 | 97.26 | | | 20,200,654,093.50 |
| 其他组合 | 26,818,890.71 | 0.13 | | | 26,818,890.71 |
| 合 计 | <u>20,769,090,363.65</u> | <u>100.00</u> | <u>10,825,455.40</u> | | <u>20,758,264,908.25</u> |

接上表：

| 种 类 | 期末余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|------------------------|--------------------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 10,806,043.00 | 0.05 | 10,265,740.85 | 95.00 | 540,302.15 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | <u>22,258,142,379.63</u> | <u>99.95</u> | <u>22,230.00</u> | | <u>22,258,120,149.63</u> |
| 其中：账龄组合 | 53,730.00 | | 22,230.00 | 41.37 | 31,500.00 |
| 其他组合 | 53,598,984.54 | 0.24 | | | 53,598,984.54 |
| 关联方组合 | 22,204,489,665.09 | 99.71 | | | 22,204,489,665.09 |
| 合 计 | <u>22,268,948,422.63</u> | <u>100.00</u> | <u>10,287,970.85</u> | | <u>22,258,660,451.78</u> |

单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------------|----------------------|----------------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | |
| 广西有色金属集团有限公司管理人 | 10,806,043.00 | 10,806,043.00 | 100.00 | 债务人出现破产 |
| 合计 | <u>10,806,043.00</u> | <u>10,806,043.00</u> | | |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

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) | 530,766,142.44 | 99.99 | 1,983.20 | | | |
| 1至2年 | | | | | | |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3年以上 | 45,194.00 | 0.01 | 17,429.20 | 53,730.00 | 100.00 | 22,230.00 |
| 合计 | <u>530,811,336.44</u> | <u>100.00</u> | <u>19,412.40</u> | <u>53,730.00</u> | <u>100.00</u> | <u>22,230.00</u> |

采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 |
| 关联方组合 | 20,200,654,093.50 | | | 22,204,489,665.09 | | |
| 其他组合 | 26,818,890.71 | | | 53,598,984.54 | | |
| 合计 | <u>20,227,472,984.21</u> | | | <u>22,258,088,649.63</u> | | |

3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 10,287,970.85 | | | <u>10,287,970.85</u> |
| 期初账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -22,230.00 | 22,230.00 | | |
| --转入第三阶段 | -10,265,740.85 | | 10,265,740.85 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,983.20 | -4,800.80 | 540,302.15 | <u>537,484.55</u> |
| 本期转回 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | <u>1,983.20</u> | <u>17,429.20</u> | <u>10,806,043.00</u> | <u>10,825,455.40</u> |

4) 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 | 占其他应收款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|------|--------------------------|-------|----------------|------|
| 广西西江开发投资集团有限公司 | 往来款 | 5,816,577,126.75 | 1 年以内 | 28.01 | |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 往来款 | 3,448,925,980.81 | 1 年以内 | 16.61 | |
| 广西北港西江港口有限公司 | 往来款 | 1,608,661,306.36 | 1 年以内 | 7.75 | |
| 广西钦州保税港区开发投资有限责任公司 | 往来款 | 1,006,831,054.25 | 1 年以内 | 4.85 | |
| 广西北港金压钢材有限公司 | 往来款 | 996,318,560.07 | 1 年以内 | 4.80 | |
| 合计 | | <u>12,877,314,028.24</u> | | <u>62.02</u> | |

(5) 本期无收回或转回的坏账准备。

(6) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(9) 期末其他应收款中无应收政府补助款。

3. 长期股权投资

(1) 投资类别

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 对子公司投资 | 29,529,101,025.28 | 127,214,151.11 | 127,221,051.11 | 29,529,094,125.28 |
| 对联营企业投资 | 778,243,374.26 | 626,213,258.60 | 809,412,000.00 | 595,044,632.86 |
| 小计 | <u>30,307,344,399.54</u> | <u>753,427,409.71</u> | <u>936,633,051.11</u> | <u>30,124,138,758.14</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | <u>30,307,344,399.54</u> | <u>753,427,409.71</u> | <u>936,633,051.11</u> | <u>30,124,138,758.14</u> |

(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 | | 权益法下 确认的投 资损益 | 本期增减变动 | | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 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 | | 其他 综合 收益 调整 | 其 他 权 益 变 动 | | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 合 计 | <u>30,211,079,965.28</u> | <u>30,307,344,399.54</u> | <u>727,214,151.11</u> | <u>127,221,051.11</u> | <u>26,213,258.60</u> | | <u>9,412,000.00</u> | | <u>-800,000,000.00</u> | | <u>30,124,138,758.14</u> | |
| 一、子公司 | <u>29,529,094,125.28</u> | <u>29,529,101,025.28</u> | <u>127,214,151.11</u> | <u>127,221,051.11</u> | | | | | | | <u>29,529,094,125.28</u> | |
| 防城港务集团有限公司 | 2,081,314,145.45 | 2,081,314,145.45 | | | | | | | | | 2,081,314,145.45 | |
| 广西西江开发投资集团有限 公司 | 14,450,750,900.00 | 14,450,750,900.00 | | | | | | | | | 14,450,750,900.00 | |
| 广西北港大数据科技有限公 司 | 16,050,000.00 | 16,050,000.00 | | | | | | | | | 16,050,000.00 | |
| 广西北港物流有限公司 | 230,000,000.00 | 230,000,000.00 | | | | | | | | | 230,000,000.00 | |
| 广西北港建设开发有限公司 | 498,752,689.28 | 498,752,689.28 | | | | | | | | | 498,752,689.28 | |
| 南宁化工集团有限公司 | 119,839,170.05 | 119,839,170.05 | | | | | | | | | 119,839,170.05 | |
| 广西北港新材料有限公司 | 2,425,192,970.67 | 2,425,192,970.67 | | | | | | | | | 2,425,192,970.67 | |
| 广西北港不锈钢有限公司 | 385,655,619.53 | 385,655,619.53 | | | | | | | | | 385,655,619.53 | |
| 广西北港金压钢材有限公司 | 670,000,000.00 | 670,000,000.00 | | | | | | | | | 670,000,000.00 | |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 3,788,328,719.01 | 3,788,328,719.01 | | | | | | | | | 3,788,328,719.01 | |
| 广西北港资源发展有限公司 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | | | | | | | 500,000,000.00 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | 权益法下 确认的投 资损益 | 本期增减变动 | | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 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 | | 其他 综合 收益 调整 | 其 他 权 益 变 动 | | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 广西北港油脂有限公司 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | | | | | | | | | 9,000,000.00 | |
| 广西北港商贸有限公司 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | | | | | | | 25,000,000.00 | |
| 广西泛华能源有限公司 | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 | | | | | | | | | 25,500,000.00 | |
| 广西北部湾东盟投资有限公司 | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 | | | | | | | | | 9,500,000.00 | |
| 广西北港融资担保有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 广西桂江有限责任公司 | 292,669,720.13 | 292,669,720.13 | | | | | | | | | 292,669,720.13 | |
| 广西北港投资控股有限公司 | 100,478,681.50 | 100,478,681.50 | | | | | | | | | 100,478,681.50 | |
| 广西北部湾邮轮码头有限公司 | 45,000,001.00 | 45,000,001.00 | | | | | | | | | 45,000,001.00 | |
| 广西北部湾国际联运发展有限公司 | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 | | | | | | | | | 55,000,000.00 | |
| 北部湾控股（香港）有限公司 | 497,041,118.71 | 497,041,118.71 | | | | | | | | | 497,041,118.71 | |
| 广西钦州保税港区远港码头有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | | | | | | | 6,000,000.00 | |
| 广西水运港口发展基金合伙企业（有限合伙） | 62,950,000.00 | 62,950,000.00 | | | | | | | | | 62,950,000.00 | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | 权益法下 确认的投 资损益 | 本期增减变动 | | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 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 | | 其他 综合 收益 调整 | 其 他 权 益 变 动 | | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 北部湾港股份有限公司 | 3,135,070,389.95 | 3,135,077,289.95 | | 6,900.00 | | | | | | | 3,135,070,389.95 | |
| 广西自贸区钦州港片区金港 码头有限公司 | | | 127,214,151.11 | 127,214,151.11 | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | <u>681,985,840.00</u> | <u>778,243,374.26</u> | <u>600,000,000.00</u> | | <u>26,213,258.60</u> | | | <u>9,412,000.00</u> | <u>-800,000,000.00</u> | | <u>595,044,632.86</u> | |
| 陆海新通道运营有限公司 | 57,555,840.00 | 82,776,613.69 | | | 4,004,088.59 | | | | -19,800,000.00 | | 66,980,702.28 | |
| 陆海新通道运营重庆有限公 司 | 99,000,000.00 | 79,200,278.62 | | | 4,642,310.43 | | | | 19,800,000.00 | | 103,642,589.05 | |
| 泛湾物流股份有限公司 | 23,530,000.00 | 63,862,466.41 | | | 9,613,026.30 | | | 9,412,000.00 | | | 64,063,492.71 | |
| 广西中马钦州产业园区金谷 投资有限公司 | 284,200,000.00 | 344,904,015.54 | | | 9,339,500.59 | | | | | | 354,243,516.13 | |
| 四川省陆海新通道发展有限 公司 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | | | -1,385,667.31 | | | | | | 6,114,332.69 | |
| 平陆运河集团有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 600,000,000.00 | | | | | | -800,000,000.00 | | | |
| 广西大白鲨网络科技有限公司 | 10,200,000.00 | | | | | | | | | | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 泛湾物流股份有 | 陆海新通道运营 | 泛湾物流股份 | 陆海新通道运营 |
| | 限公司 | 重庆有限公司 | 有限公司 | 重庆有限公司 |
| 流动资产 | 149,352,737.32 | 353,141,477.24 | 129,064,517.32 | 362,901,090.80 |
| 非流动资产 | 19,868,227.39 | 541,637,671.70 | 23,484,417.92 | 423,722,444.64 |
| 资产合计 | <u>169,220,964.71</u> | <u>894,779,148.94</u> | <u>152,548,935.24</u> | <u>786,623,535.44</u> |
| 流动负债 | 32,021,369.02 | 286,638,557.23 | 15,782,858.54 | 240,434,962.46 |
| 非流动负债 | | 303,486,045.38 | | 20,7706,000.00 |
| 负债合计 | <u>32,021,369.02</u> | <u>590,124,602.61</u> | <u>15,782,858.54</u> | <u>448,140,962.46</u> |
| 净资产 | <u>137,199,595.69</u> | <u>304,654,546.33</u> | <u>136,766,076.70</u> | <u>338,482,572.98</u> |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 64,063,492.71 | 103,642,589.05 | 63,862,466.41 | 79,200,278.62 |
| 调整事项 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 64,063,492.71 | 103,642,589.05 | 63,862,466.41 | 79,200,278.62 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 325,233,933.32 | 672,939,946.87 | 404,175,069.18 | 622,659,744.43 |
| 净利润 | 20,433,518.99 | 14,067,607.36 | 24,524,015.70 | 39,845,672.73 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 20,433,518.99 | 14,067,607.36 | 24,524,015.70 | 39,845,672.73 |
| 企业本年收到的来自联营企业的股利 | | | | |

4. 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 |
| 其他业务小计 | <u>318,656,668.90</u> | <u>244,709,193.00</u> | <u>37,981,386.93</u> | <u>11,515,459.80</u> |
| 租赁收入 | 53,718,912.75 | 31,884,409.26 | 29,870,939.38 | 11,515,459.8 |
| 泊位运营收入 | 42,999,461.92 | 31,876,888.11 | | |
| 工程收入 | 180,947,895.63 | 180,947,895.63 | | |
| 其他 | 40,990,398.60 | | 8,110,447.55 | |
| 合计 | <u>318,656,668.90</u> | <u>244,709,193.00</u> | <u>37,981,386.93</u> | <u>11,515,459.80</u> |

5. 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 26,213,258.60 | 14,954,102.64 |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 194,069,516.07 | 1,207,414,319.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,535,813.77 | 179,912,843.92 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 20,583,874.25 | 17,372,467.69 |
| 其他 | -5,998,817.43 | -54,771.27 |
| 合计 | <u>233,332,017.72</u> | <u>1,419,598,962.14</u> |

6. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 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 | -1,041,263,690.42 | 154,277,851.48 |
| 加: 资产减值损失 | | |
| 信用减值损失 | 641,566.89 | 10,252,669.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,916,428.08 | 23,495,776.76 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 13,808,137.68 | 7,800,440.66 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | -26,363,314.61 | |
| 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) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 1,237,369,236.44 | 1,099,874,352.38 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -233,332,017.72 | -1,419,598,962.14 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -7,601,826.92 | 3,267.86 |
| 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) | -25,059.00 | -15,927.00 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 2,304,864,301.30 | 287,965,963.83 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -3,719,342,075.97 | 1,626,907,236.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-1,428,328,314.25</u> | <u>1,790,962,669.99</u> |
| 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: | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------------|-------------------------|
| 现金的期末余额 | 5,261,636,349.92 | 6,052,685,417.23 |
| 减：现金的期初余额 | 6,052,685,417.23 | 4,406,438,148.75 |
| 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 | <u>-791,049,067.31</u> | <u>1,646,247,268.48</u> |

十五、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至本报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

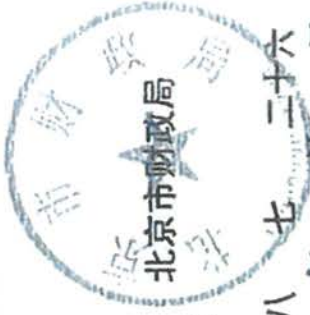


 广西北部湾国际港务集团有限公司
 二〇二四年四月十五日

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010150

批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期: 2011年11月14日



姓名: 李强
 Full name: Li Qiang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1976-11-01
 Date of birth: 1976-11-01
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (General Partnership)
 身份证号码: 110102197611010011
 Identity card No: 110102197611010011

年度检验合格
 Annual Renewal Registration Passed
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11010211000101
 No. of Certificate: 11010211000101
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2018年11月08日
 Date of issuance: 2018-11-08

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所
 (特殊普通合伙) 湖南长沙
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年5月15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年5月22日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所
CPAs

容诚会计师事务所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年6月24日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

天职国际会计师事务所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年6月24日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年6月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年6月24日



姓名 Full name 吕杰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1984-10-26
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
身份证号码 Identity card No. 450205198410261012

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证号 450100000317

年 月 日
Year Month Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
Year Month Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证号 No. of Certificate 450100000317

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

发证日期: 2012年07月04日
Date of Issuance: 2019-09-25