广西投资集团有限公司

2025 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
合并财务报表附注	1-154

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2026NNAA2B0159

广西投资集团有限公司

广西投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了广西投资集团有限公司（以下简称广投集团）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广投集团2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督广投集团的财务报告过程。

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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26QTRTGZG5

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

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

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

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

本页无正文，为《审计报告》（XYZH/2026NNAA2B0159）的盖章页。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT OF CHINA
中国注册会计师
毛喜明
450100140721

中国注册会计师：

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT OF CHINA
中国注册会计师
张海超
110101360092

中国　北京

二〇二六年四月十五日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	71,312,292,062.30	70,861,973,129.21
△结算备付金	3	2,765,620,817.89	3,498,620,244.87
△拆出资金	4	18,442,046,080.00	18,873,430,802.00
交易性金融资产	5	84,458,237,342.54	100,596,112,896.43
衍生金融资产	6	212,842,272.17	52,634,328.59
应收票据	7	231,649,593.35	713,108,298.24
应收账款	8	4,994,816,589.48	5,470,029,622.78
应收款项融资	9	359,116,437.82	317,335,137.75
预付款项	10	1,926,567,053.05	2,614,314,968.00
▲应收保费	11	836,993,993.73	854,256,804.40
▲应收分保账款	12	61,835,821.47	407,744,871.91
▲应收分保合同准备金	13	668,171,255.21	562,091,281.61
应收资金集中管理款	14	-	-
其他应收款	15	8,719,833,221.50	9,872,900,597.12
其中：应收股利	16	198,356,951.68	238,245,223.34
△买入返售金融资产	17	13,385,023,418.85	15,537,379,424.10
存货	18	11,252,477,561.15	10,235,360,619.52
其中：原材料	19	2,036,426,423.43	1,550,185,815.82
库存商品（产成品）	20	5,507,221,068.87	4,648,570,688.16
合同资产	21	45,548,485.47	424,765,630.85
△保险合同资产	22	-	-
△分出再保险合同资产	23	-	-
持有待售资产	24	60,303,040.29	38,458,311.15
一年内到期的非流动资产	25	148,540,397,761.17	141,246,576,965.89
其他流动资产	26	21,539,840,070.44	17,970,373,076.05
流动资产合计	27	**389,813,612,877.88**	**400,147,467,010.47**
非流动资产：	28		
△发放贷款和垫款	29	171,270,843,951.22	142,559,845,241.47
债权投资	30	106,820,714,627.55	87,579,955,030.91
其他债权投资	31	25,008,395,049.39	21,400,282,837.86
长期应收款	32	15,384,647,415.44	14,951,329,428.36
长期股权投资	33	36,922,214,044.98	38,442,470,353.24
其他权益工具投资	34	37,400,874,199.16	36,427,644,328.45
其他非流动金融资产	35	13,638,331,733.10	11,027,104,673.63
投资性房地产	36	35,420,785,437.90	35,025,383,674.69
固定资产	37	46,901,806,818.06	45,129,586,664.29
其中：固定资产原价	38	77,186,642,528.17	72,754,875,611.74
累计折旧	39	29,959,033,809.93	27,543,640,013.20
固定资产减值准备	40	482,079,549.53	239,138,353.25
在建工程	41	8,655,181,349.84	7,757,067,712.72
生产性生物资产	42	10,502,254.83	13,570,665.17
油气资产	43	-	-
使用权资产	44	1,035,366,159.24	1,183,445,207.34
无形资产	45	5,024,517,517.07	5,059,651,090.59
开发支出	46	452,927,175.30	446,438,945.15
商誉	47	4,499,509,753.96	4,592,281,346.03
长期待摊费用	48	820,531,980.76	962,520,540.83
递延所得税资产	49	6,939,954,692.42	5,897,595,324.28
其他非流动资产	50	2,828,118,486.28	3,105,434,284.92
其中：特准储备物资	51	-	-
非流动资产合计	52	**519,035,222,646.50**	**461,561,607,349.93**
资　产　总　计	53	**908,848,835,524.38**	**861,709,074,360.40**

法定代表人：周炼印　　主管会计工作负责人：张云佩印　　会计机构负责人：何梅雪印

合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	行次	年末余额	年初余额
流动负债：	54		
短期借款	55	24,333,402,975.53	29,606,127,962.32
△向中央银行借款	56	35,208,150,871.00	23,313,618,518.00
△拆入资金	57	9,040,955,276.89	8,928,655,757.21
交易性金融负债	58	394,869,130.53	294,680,912.39
衍生金融负债	59	18,515,371.20	37,002,066.11
应付票据	60	9,340,085,717.22	9,101,583,852.77
应付账款	61	5,356,924,032.39	7,704,951,464.30
预收款项	62	36,587,734.84	27,761,347.51
合同负债	63	1,169,638,151.75	1,770,307,908.57
△卖出回购金融资产款	64	10,661,147,187.22	6,214,633,371.26
△吸收存款及同业存放	65	384,044,579,702.22	359,521,028,241.26
△代理买卖证券款	66	26,906,988,788.00	19,266,693,811.51
△代理承销证券款	67	-	-
△预收保费	68	-	-
应付职工薪酬	69	2,535,116,490.25	2,347,149,837.92
其中：应付工资	70	1,875,796,652.15	1,773,460,944.31
应付福利费	71	3,723,983.14	2,137,374.41
#其中：职工奖励及福利基金	72	-	-
应交税费	73	2,223,670,692.16	1,802,898,059.17
其中：应交税金	74	2,172,747,764.01	**1,696,996,418.42**
其他应付款	75	6,964,141,204.11	8,632,629,822.36
其中：应付股利	76	230,058,199.38	148,826,900.92
▲应付手续费及佣金	77	79,299,220.00	64,599,933.35
▲应付分保账款	78	111,331,268.34	471,197,946.86
持有待售负债	79	1,931.48	-
一年内到期的非流动负债	80	35,731,655,346.49	39,141,866,506.29
其他流动负债	81	10,007,026,902.86	4,315,855,013.73
流动负债合计	82	**564,164,087,994.48**	**522,593,272,333.19**
非流动负债：	83		
▲保险合同准备金	84	6,036,732,254.35	5,660,993,149.05
长期借款	85	59,502,543,132.10	55,712,773,028.22
应付债券	86	118,220,019,405.42	117,583,144,389.32
其中：优先股	87	-	-
永续债	88	-	-
△保险合同负债	89	-	-
△分出再保险合同负债	90	-	-
租赁负债	91	732,218,340.04	885,830,893.09
长期应付款	92	10,434,972,926.00	11,795,724,771.99
长期应付职工薪酬	93	151,970,587.60	154,568,179.31
预计负债	94	484,684,333.53	689,143,617.91
递延收益	95	796,601,570.95	694,664,788.24
递延所得税负债	96	576,534,590.61	683,445,741.34
其他非流动负债	97	693,293,136.18	1,212,429,063.42
其中：特准储备基金	98	-	-
非流动负债合计	99	**197,629,570,276.78**	**195,072,717,621.89**
负 债 合 计	100	**761,793,658,271.26**	**717,665,989,955.08**
所有者权益：	101		
实收资本	102	23,000,000,000.00	23,000,000,000.00
国家资本	103	15,410,000,000.00	23,000,000,000.00
国有法人资本	104	7,590,000,000.00	-
集体资本	105	-	-
民营资本	106	-	-
外商资本	107	-	-
#减：已归还投资	108	-	-
实收资本净额	109	23,000,000,000.00	23,000,000,000.00
其他权益工具	110	10,799,625,979.86	5,498,689,727.37
其中：优先股	111	-	-
永续债	112	10,799,625,979.86	4,998,689,727.37
资本公积	113	4,267,734,017.26	5,152,868,584.67
减：库存股	114	-	-
其他综合收益	115	-846,098,877.41	-1,143,161,774.39
其中：外币报表折算差额	116	3,013,114.53	4,770,014.79
专项储备	117	98,232,658.01	51,715,788.50
盈余公积	118	1,376,770,085.69	1,411,392,012.33
其中：法定公积金	119	1,376,770,085.69	1,411,392,012.33
任意公积金	120	-	-
△一般风险准备	121	-	-
未分配利润	122	-4,919,281,686.62	-4,416,962,982.90
归属于母公司所有者权益合计	123	**33,776,982,176.79**	**29,854,541,355.58**
*少数股东权益	124	113,278,195,076.33	114,188,543,049.74
所有者权益合计	125	**147,055,177,253.12**	**144,043,084,405.32**
负债和所有者权益总计	126	**908,848,835,524.38**	**861,709,074,360.40**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	3,719,752,557.66	3,286,162,816.21
交易性金融资产	3		
衍生金融资产	4		
应收票据	5		
应收账款	6	41,360,713.44	79,270,999.27
应收款项融资	7		
预付款项	8	7,367,791.39	7,868,394.98
应收资金集中管理款	9		
其他应收款	10	4,876,524,304.06	4,679,031,376.99
其中：应收股利	11	-	-
存货	12		
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
合同资产	15		
持有待售资产	16		
一年内到期的非流动资产	17	17,117,346.85	5,315,486.29
其他流动资产	18	3,317,886.15	733,899,530.98
流动资产合计	19	**8,665,440,599.55**	**8,791,548,604.72**
非流动资产：	20		
债权投资	21		
☆可供出售金融资产	22		
其他债权投资	23		
☆持有至到期投资	24		
长期应收款	25	724,000,000.00	1,301,000,000.00
长期股权投资	26	79,716,134,399.56	80,512,096,329.50
其他权益工具投资	27	322,000,000.00	322,000,000.00
其他非流动金融资产	28	43,216,878.31	740,117,473.52
投资性房地产	29	1,729,531,000.00	1,729,656,600.00
固定资产	30	415,707,676.56	447,185,376.41
其中：固定资产原价	31	601,468,367.20	596,460,121.90
累计折旧	32	185,850,342.16	149,364,397.01
固定资产减值准备	33	-	-
在建工程	34	9,026,186.15	11,133,036.17
生产性生物资产	35	-	-
油气资产	36	-	-
使用权资产	37	505,839.96	-
无形资产	38	74,552,357.01	67,438,970.67
开发支出	39	32,935,221.08	48,707,479.44
商誉	40	-	-
长期待摊费用	41	2,056,789.31	-
递延所得税资产	42	413,648,010.35	302,852,641.67
其他非流动资产	43	630,046.23	1,835,663.44
其中：特准储备物资	44	-	-
非流动资产合计	45	**83,483,944,404.52**	**85,484,023,570.82**
资　产　总　计	46	**92,149,385,004.07**	**94,275,572,175.54**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	行次	年末余额	年初余额
流动负债：	47		
短期借款	48	2,660,255,687.59	3,601,533,278.00
交易性金融负债	49		
衍生金融负债	50		
应付票据	51		
应付账款	52	30,397,556.65	9,007,715.53
预收款项	53	172,766.95	28,759.21
合同负债	54	24,897,051.91	22,347,372.72
应付职工薪酬	55	402,172.50	418,095.62
其中：应付工资	56	-	-
应付福利费	57		
#其中：职工奖励及福利基金	58		
应交税费	59	6,087,070.92	5,135,126.19
其中：应交税金	60	6,085,294.09	5,133,071.79
其他应付款	61	5,292,757,556.96	4,593,771,901.28
其中：应付股利	62	123,951,249.84	60,192,129.63
持有待售负债	63		
一年内到期的非流动负债	64	10,202,291,072.37	18,449,373,648.42
其他流动负债	65	-	-
流动负债合计	66	**18,217,260,935.85**	**26,681,615,896.97**
非流动负债：	67		
长期借款	68	16,507,525,000.00	15,223,355,000.00
应付债券	69	11,329,446,666.67	9,913,850,174.84
其中：优先股	70		
永续债	71		
租赁负债	72	416,386.34	-
长期应付款	73	747,000,000.00	747,000,000.00
长期应付职工薪酬	74		
预计负债	75	5,434,839.49	6,541,322.42
递延收益	76	-	-
递延所得税负债	77	76,107,605.23	78,556,166.72
其他非流动负债	78	-	-
其中：特准储备基金	79	-	-
非流动负债合计	80	**28,665,930,497.73**	**25,969,302,663.98**
负 债 合 计	81	**46,883,191,433.58**	**52,650,918,560.95**
所有者权益：	82		
实收资本	83	23,000,000,000.00	23,000,000,000.00
国家资本	84	15,410,000,000.00	23,000,000,000.00
国有法人资本	85	7,590,000,000.00	
集体资本	86		
民营资本	87		
外商资本	88		
#减：已归还投资	89		
实收资本净额	90	23,000,000,000.00	23,000,000,000.00
其他权益工具	91	10,799,625,979.86	5,498,689,727.37
其中：优先股	92	-	-
永续债	93	10,799,625,979.86	4,998,689,727.37
资本公积	94	5,776,002,910.58	7,344,757,717.21
减：库存股	95	-	-
其他综合收益	96	-495,504,690.76	-988,518,731.75
其中：外币报表折算差额	97		
专项储备	98		
盈余公积	99	1,376,770,085.69	1,411,392,012.33
其中：法定公积金	100	1,376,770,085.69	1,411,392,012.33
任意公积金	101		
未分配利润	102	4,809,299,285.12	5,358,332,889.43
所有者权益合计	103	**45,266,193,570.49**	**41,624,653,614.59**
负债和所有者权益总计	104	**92,149,385,004.07**	**94,275,572,175.54**

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

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
二、营业总收入	1	**240,062,320,070.10**	**236,110,763,190.65**
其中：营业收入	2	212,031,993,294.93	208,031,430,818.04
△利息收入	3	20,516,728,963.72	21,181,052,588.01
△保险服务收入	4	-	-
▲已赚保费	5	4,297,137,765.53	4,241,289,904.74
△手续费及佣金收入	6	3,216,460,045.92	2,656,989,879.86
二、营业总成本	7	**234,805,765,124.64**	**232,975,186,696.37**
其中：营业成本	8	203,205,088,194.26	199,049,738,616.37
△利息支出	9	12,902,189,568.56	15,044,048,818.11
△手续费及佣金支出	10	1,118,300,251.22	940,451,525.29
△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	2,401,624,054.14	2,272,052,404.38
▲提取保险责任准备金净额	18	509,843,614.35	439,654,296.99
▲保单红利支出	19	-	-
▲分保费用	20	87,667.39	664,807.26
税金及附加	21	1,043,509,387.35	1,020,143,748.05
销售费用	22	4,094,871,048.15	4,334,497,967.97
管理费用	23	5,410,992,822.04	5,347,264,981.94
研发费用	24	966,799,700.78	1,066,106,150.40
财务费用	25	3,152,458,816.40	3,460,563,379.61
其中：利息费用	26	3,419,038,908.52	3,855,993,084.96
利息收入	27	354,066,832.65	443,173,680.37
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	-5,382,984.84	-49,159,595.05
其他	29	-	-
加：其他收益	30	287,314,620.34	553,641,210.04
投资收益（损失以“-”号填列）	31	5,660,670,967.99	8,547,981,326.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	1,896,972,881.47	2,672,780,792.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	419,195,788.62	244,707,950.98
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	23,760,489.29	4,433,035.88
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	-917,461,839.48	-162,428,285.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-2,671,923,519.70	-4,596,135,340.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-954,957,945.46	-1,358,332,220.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	69,951,650.39	-3,169,949.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	**6,753,909,368.83**	**6,121,566,272.79**
加：营业外收入	41	128,246,539.76	145,384,848.44
其中：政府补助	42	809,663.86	1,076,422.09
减：营业外支出	43	366,649,353.24	453,784,213.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	**6,515,506,555.35**	**5,813,166,907.68**
减：所得税费用	45	1,487,346,130.65	1,402,430,206.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	**5,028,160,424.70**	**4,410,736,701.25**
（一）按所有权归属分类	47		
归属于母公司所有者的净利润	48	295,064,456.09	201,130,083.26
*少数股东损益	49	4,733,095,968.61	4,209,606,617.99
（二）按经营持续性分类	50		
持续经营净利润	51	5,028,160,424.70	4,410,736,701.25
终止经营净利润	52		
六、其他综合收益的税后净额	53	**-631,822,827.51**	**264,455,098.65**
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-297,505,924.90	-172,474,882.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-157,313,705.42	-29,097,334.42
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	823,150.47	4,098,280.24
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-158,136,855.89	-33,195,614.66
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	-140,192,219.48	-143,377,547.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-100,120,259.01	-154,798,665.91
2.其他债权投资公允价值变动	64	-48,039,716.81	3,159,824.92
☆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	21,370,787.37	6,970,611.87
☆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	-13,736,716.15	-12,602,915.72
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69	-1,215,292.61	403,642.92
8.外币财务报表折算差额	70	-1,756,900.26	1,582,724.82
△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	3,305,877.99	11,907,229.48
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-334,316,902.61	436,929,980.69
七、综合收益总额	75	**4,396,337,597.19**	**4,675,191,799.90**
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	-2,141,468.81	28,655,201.22
*归属于少数股东的综合收益总额	77	4,398,779,066.00	4,646,536,598.68

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	**175,726,806.98**	**315,846,929.57**
减：营业成本	2	10,188,679.25	10,128,139.62
税金及附加	3	7,364,200.91	8,464,674.45
销售费用	4	-	-
管理费用	5	290,551,800.84	246,316,487.90
研发费用	6	-	-
财务费用	7	1,333,366,446.95	1,738,587,855.01
其中：利息费用	8	1,399,016,448.82	1,802,657,380.28
利息收入	9	77,429,935.98	86,432,827.99
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10	992,238.57	-861,255.83
其他	11		
加：其他收益	12	3,007,587.82	514,166.37
投资收益（损失以“－”号填列）	13	2,265,864,909.32	1,992,814,954.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	1,156,186,483.88	1,166,772,681.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	17	-664,560,297.12	-7,164,056.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18	-5,962,835.47	-617,191.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19	-	-75,858,387.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21	**132,605,043.58**	**222,039,256.71**
加：营业外收入	22	1,738,793.00	1,099,357.26
其中：政府补助	23	-	-
减：营业外支出	24	672,733.13	21,586,380.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25	**133,671,103.45**	**201,552,233.59**
减：所得税费用	26	-113,243,930.17	-210,405,141.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27	**246,915,033.62**	**411,957,375.26**
（一）持续经营净利润	28	246,915,033.62	411,957,375.26
（二）终止经营净利润	29		
五、其他综合收益的税后净额	30	**-100,120,259.01**	**-154,798,665.91**
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	32		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33		
3.其他权益工具投资公允价值变动	34		
4.企业自身信用风险公允价值变动	35		
5.其他	36		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	-100,120,259.01	-154,798,665.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38	-100,120,259.01	-154,798,665.91
2.其他债权投资公允价值变动	39		
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	40		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
6.其他债权投资信用减值准备	43		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44		
8.外币报表折算差额	45		
9.其他	46		
六、综合收益总额	47	**146,794,774.61**	**257,158,709.35**

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

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	行次	本年金额	上年金额
一、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	257,070,800,798.07	246,165,750,428.31
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	22,946,396,396.17	30,217,284,365.78
△向中央银行借款净增加额	4	11,795,329,017.00	5,633,784,335.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	4,866,220,066.93	5,405,409,612.40
△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	4,632,480,901.55	4,374,368,025.98
▲收到再保业务现金净额	9	-895,531.89	-66,065,051.59
▲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	-224,797,652.88	6,540,616,881.65
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	19,975,335,211.96	19,769,525,815.78
△拆入资金净增加额	13	405,620,000.00	-234,769,500.00
△回购业务资金净增加额	14	5,366,851,698.10	-14,897,894,883.74
△代理买卖证券收到的现金净额	15	7,750,818,319.75	4,099,924,957.15
收到的税费返还	16	95,875,817.53	173,379,734.75
收到其他与经营活动有关的现金	17	23,052,662,412.18	15,754,923,186.40
经营活动现金流入小计	18	**357,732,697,454.47**	**322,936,237,937.87**
购买商品、接受劳务支付的现金	19	244,900,544,739.86	235,538,689,391.26
△客户贷款及垫款净增加额	20	39,093,408,505.38	33,920,169,812.67
△存放中央银行和同业款项净增加额	21	1,513,068,243.00	1,906,115,927.00
△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	2,472,174,686.36	2,315,616,565.25
△拆出资金净增加额	26	400,000,000.00	2,300,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	27	9,798,088,842.41	11,312,859,002.46
▲支付保单红利的现金	28	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	29	7,765,471,958.93	7,437,877,465.69
支付的各项税费	30	6,376,692,234.78	6,147,492,434.90
支付其他与经营活动有关的现金	31	35,509,572,116.80	20,577,153,723.76
经营活动现金流出小计	32	**347,829,021,357.52**	**321,455,974,322.99**
经营活动产生的现金流量净额	33	**9,903,676,096.95**	**1,480,263,614.88**
二、投资活动产生的现金流量	34	-	-
收回投资收到的现金	35	357,184,484,130.04	521,990,074,258.29
取得投资收益收到的现金	36	7,224,013,821.50	10,672,852,380.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	59,168,199.55	159,250,843.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	146,279,386.92	2,596,383,540.11
收到其他与投资活动有关的现金	39	28,169,474,200.69	9,966,628,205.77
投资活动现金流入小计	40	**392,783,420,338.70**	**545,385,189,228.07**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	7,992,498,034.04	8,967,682,679.96
投资支付的现金	42	355,122,220,582.06	535,994,751,789.59
▲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	56,213,359.43	199,525,211.40
支付其他与投资活动有关的现金	45	28,101,620,664.92	9,586,991,489.69
投资活动现金流出小计	46	**391,272,552,640.45**	**554,748,951,170.64**
投资活动产生的现金流量净额	47	**1,510,867,698.25**	**-9,363,761,942.57**
三、筹资活动产生的现金流量	48	-	-
吸收投资收到的现金	49	12,668,204,263.89	5,594,547,331.10
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	5,572,404,131.01	2,542,693,541.61
取得借款收到的现金	51	184,748,127,984.76	191,157,921,251.31
收到其他与筹资活动有关的现金	52	46,458,308,149.75	28,500,690,418.79
筹资活动现金流入小计	53	**243,874,640,398.40**	**225,253,159,001.20**
偿还债务支付的现金	54	198,276,754,594.38	172,144,870,135.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	7,666,013,118.66	8,066,080,021.69
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	2,539,571,888.32	2,346,230,304.40
支付其他与筹资活动有关的现金	57	50,853,926,994.19	29,844,372,839.00
筹资活动现金流出小计	58	**256,796,694,707.23**	**210,055,322,996.05**
筹资活动产生的现金流量净额	59	**-12,922,054,308.83**	**15,197,836,005.15**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	**10,278,108.31**	**66,012,912.67**
五、现金及现金等价物净增加额	61	**-1,497,232,405.32**	**7,380,350,590.13**
加：期初现金及现金等价物余额	62	71,285,399,313.99	63,905,048,723.86
六、期末现金及现金等价物余额	63	**69,788,166,908.67**	**71,285,399,313.99**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	行次	本年金额	上年金额
一、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		
收到的税费返还	3	-	2,210.40
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,697,518,285.64	581,251,009.82
经营活动现金流入小计	5	**1,697,518,285.64**	**581,253,220.22**
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工及为职工支付的现金	7	143,706,394.98	143,446,067.06
支付的各项税费	8	11,845,486.70	24,752,478.84
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,025,365,510.78	179,553,563.80
经营活动现金流出小计	10	**1,180,917,392.46**	**347,752,109.70**
经营活动产生的现金流量净额	11	**516,600,893.18**	**233,501,110.52**
二、投资活动产生的现金流量	12		
收回投资收到的现金	13	28,076,566,794.64	24,425,951,580.82
取得投资收益收到的现金	14	2,128,570,998.56	1,753,301,550.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	100,003,453.20
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	317,574.93
投资活动现金流入小计	18	**30,205,137,793.20**	**26,279,574,159.93**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	20,997,407.76	34,057,422.64
投资支付的现金	20	27,609,801,388.89	24,300,444,677.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	25,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	163,298.00	-
投资活动现金流出小计	23	**27,630,962,094.65**	**24,360,002,100.59**
投资活动产生的现金流量净额	24	**2,574,175,698.55**	**1,919,572,059.34**
三、筹资活动产生的现金流量	25		
吸收投资收到的现金	26	6,992,900,000.00	230,773,803.00
取得借款收到的现金	27	18,129,266,430.00	24,871,948,278.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	-	5,927,983.02
筹资活动现金流入小计	29	**25,122,166,430.00**	**25,108,650,064.02**
偿还债务支付的现金	30	25,931,712,868.79	23,335,975,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	1,740,863,533.75	1,945,141,134.46
支付其他与筹资活动有关的现金	32	106,774,103.35	43,924,648.70
筹资活动现金流出小计	33	**27,779,350,505.89**	**25,325,040,783.16**
筹资活动产生的现金流量净额	34	**-2,657,184,075.89**	**-216,390,719.14**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	**-2,774.39**	**1,848.57**
五、现金及现金等价物净增加额	36	**433,589,741.45**	**1,936,684,299.29**
加：期初现金及现金等价物余额	37	3,286,162,816.21	1,349,478,516.92
六、期末现金及现金等价物余额	38	**3,719,752,557.66**	**3,286,162,816.21**

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

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	23,000,000,000.00	-	4,998,689,727.37	500,000,000.00	5,452,868,584.67	-	-1,143,161,774.39	51,715,788.50	1,411,392,012.33	-	-4,416,962,982.90	29,854,541,355.58	114,188,543,049.74	144,043,084,405.32
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	23,000,000,000.00	-	4,998,689,727.37	500,000,000.00	5,452,868,584.67	-	-1,143,161,774.39	51,715,788.50	1,411,392,012.33	-	-4,416,962,982.90	29,854,541,355.58	114,188,543,049.74	144,043,084,405.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	5,800,936,252.49	-500,000,000.00	-1,185,134,567.41	-	297,062,896.98	46,516,869.51	-34,621,926.64	-	-502,318,703.72	3,922,440,821.21	-910,347,973.41	3,012,092,847.80
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-297,505,924.90	-	-	-	295,064,156.09	-2,441,468.81	1,398,779,066.00	1,396,337,597.19
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	5,800,936,252.49	-500,000,000.00	-1,185,134,567.41	-	-	-	-	-	1.00	4,115,801,686.08	-2,822,789,359.05	1,293,012,327.03
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,577,838,844.50	1,577,838,844.50
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	5,800,936,252.49	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,300,936,252.49	-	5,300,936,252.49
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-1,185,134,567.41	-	-	-	-	-	1.00	-1,185,134,566.41	-1,100,628,203.55	-5,585,762,769.96
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	46,516,869.51	-	-	-	46,516,869.51	53,234,207.96	99,751,077.47
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	212,250,264.57	-	-	-	212,250,264.57	135,844,793.30	348,095,057.87
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-165,733,395.06	-	-	-	-165,733,395.06	-82,610,585.34	-248,343,980.40
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	24,691,503.36	-	-262,127,768.93	-237,436,265.57	-2,539,571,888.32	-2,777,008,153.89
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	24,691,503.36	-	-24,691,503.36	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	24,691,503.36		-24,691,503.36	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-237,436,265.57	-237,436,265.57	-2,539,571,888.32	-2,777,008,153.89
4.其他	25												-		-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	591,568,821.88	-	-59,313,130.00	-	-535,255,391.88	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	591,568,821.88	-	-59,313,130.00	-	-535,255,391.88	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	23,000,000,000.00	-	10,799,625,979.86	-	4,267,734,017.26	-	-846,098,877.41	98,232,658.01	1,376,770,085.69	-	-4,919,281,686.62	33,776,982,176.79	113,278,195,076.33	147,055,177,253.12

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	一	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	**23,000,000,000.00**		**997,117,400.37**	**1,000,000,000.00**	**5,995,059,686.29**	-	**-970,686,892.35**	**67,373,782.09**	**1,370,196,274.80**	-	**-4,452,374,583.18**	**27,006,685,668.02**	**109,947,033,008.90**	**136,953,718,676.92**
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	**23,000,000,000.00**	-	**997,117,400.37**	**1,000,000,000.00**	**5,995,059,686.29**	-	**-970,686,892.35**	**67,373,782.09**	**1,370,196,274.80**	-	**-4,452,374,583.18**	**27,006,685,668.02**	**109,947,033,008.90**	**136,953,718,676.92**
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	-	-	**4,001,572,327.00**	**-500,000,000.00**	**-542,191,101.62**	-	**-172,474,882.04**	**-15,657,993.59**	**41,195,737.53**	-	**35,411,600.28**	**2,847,855,687.56**	**4,241,510,040.84**	**7,089,365,728.40**
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-172,474,882.04	-	-	-	201,130,083.26	28,655,201.22	4,646,536,598.68	4,675,191,799.90
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	4,001,572,327.00	-500,000,000.00	-542,191,101.62	-	-	-	-	-	-1,595,507.31	2,957,785,718.01	1,991,018,177.51	4,948,803,895.52
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,300,172,477.00	1,300,172,477.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	4,001,572,327.00	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,501,572,327.00	-	3,501,572,327.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-542,191,101.62	-	-	-	-	-	-1,595,507.31	-543,786,608.96	690,845,700.51	147,059,091.55
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-15,657,993.59	-	-	-	-15,657,993.59	-21,000,058.41	-36,658,052.00
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	175,255,469.42	-	-	-	175,255,469.42	155,268,525.85	330,513,995.27
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-190,913,463.01	-	-	-	-190,913,463.01	-179,268,584.26	-370,172,047.27
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	41,195,737.53	-	-164,122,975.61	-122,927,238.11	-2,372,041,676.94	-2,494,968,915.05
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	41,195,737.53	-	-41,195,737.53	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	41,195,737.53	-	-41,195,737.53	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-122,927,238.11	-122,927,238.11	-2,372,041,676.94	-2,494,968,915.05
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	**23,000,000,000.00**	-	**4,998,689,727.37**	**500,000,000.00**	**5,452,868,584.67**	-	**-1,143,161,774.39**	**51,715,788.50**	**1,411,392,012.33**	-	**-4,416,962,982.90**	**29,854,541,355.58**	**114,188,543,049.74**	**144,043,084,405.32**

法定代表人：周炼印　　主管会计工作负责人：张佩云印　　会计机构负责人：何雪梅印

母公司所有者权益变动表

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额										
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	**23,000,000,000.00**	**-**	**4,998,689,727.37**	**500,000,000.00**	**7,344,757,717.21**	**-**	**-988,518,731.75**	**-**	**1,411,392,012.33**	**5,358,332,889.43**	**41,624,653,614.59**
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	**23,000,000,000.00**	**-**	**4,998,689,727.37**	**500,000,000.00**	**7,344,757,717.21**	**-**	**-988,518,731.75**	**-**	**1,411,392,012.33**	**5,358,332,889.43**	**41,624,653,614.59**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	**-**	**-**	**5,800,936,252.49**	**-500,000,000.00**	**-1,568,754,806.63**	**-**	**493,014,040.99**	**-**	**-34,621,926.64**	**-549,033,604.31**	**3,641,539,955.90**
（一）综合收益总额	7			-	-	-		-100,120,259.01			216,915,033.62	116,791,771.61
（二）所有者投入和减少资本	8			5,800,936,252.49	-500,000,000.00	-1,568,754,806.63					1.00	3,732,181,446.86
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			5,800,936,252.49	-500,000,000.00	-						5,300,936,252.49
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12					-1,568,754,806.63					1.00	-1,568,754,805.63
（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									24,691,503.36	-262,127,768.93	-237,436,265.57
1.提取盈余公积	17									24,691,503.36	-24,691,503.36	-
其中：法定公积金	18									24,691,503.36	-24,691,503.36	-
任意公积金	19											-
#储备基金	20											-
#企业发展基金	21											-
#利润归还投资	22											-
2.对所有者的分配	23										-237,436,265.57	-237,436,265.57
3.其他	24											-
（五）所有者权益内部结转	25							593,134,300.00		-59,313,430.00	-533,820,870.00	-
1.资本公积转增资本	26							-				-
2.盈余公积转增资本	27							-				-
3.盈余公积弥补亏损	28							-				-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29							-				-
5.其他综合收益结转留存收益	30							593,134,300.00		-59,313,430.00	-533,820,870.00	-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	**23,000,000,000.00**	**-**	**10,799,625,979.86**	**-**	**5,776,002,910.58**	**-**	**-495,504,690.76**	**-**	**1,376,770,085.69**	**4,809,299,285.12**	**45,266,193,570.49**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2025年度

编制单位：广西投资集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	上年金额										
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
栏次	—	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	**23,000,000,000.00**		**997,117,400.37**	**1,000,000,000.00**	**7,108,369,253.53**		**-833,720,065.84**		**1,370,196,274.80**	**5,110,498,489.81**	**37,752,461,352.67**
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	**23,000,000,000.00**	**-**	**997,117,400.37**	**1,000,000,000.00**	**7,108,369,253.53**	**-**	**-833,720,065.84**	**-**	**1,370,196,274.80**	**5,110,498,489.81**	**37,752,461,352.67**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	**-**	**-**	**4,001,572,327.00**	**-500,000,000.00**	**236,388,463.68**	**-**	**-154,798,665.91**	**-**	**41,195,737.53**	**247,834,399.62**	**3,872,192,261.92**
（一）综合收益总额	7			-				-154,798,665.91			411,957,375.26	257,158,709.35
（二）所有者投入和减少资本	8			4,001,572,327.00	-500,000,000.00	236,388,463.68		-			-	3,737,960,790.68
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			4,001,572,327.00	-500,000,000.00	-		-				3,501,572,327.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					-		-				-
4.其他	12					236,388,463.68		-				236,388,463.68
（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									41,195,737.53	-164,122,975.64	-122,927,238.11
1.提取盈余公积	17									41,195,737.53	-41,195,737.53	-
其中：法定公积金	18									41,195,737.53	-41,195,737.53	-
任意公积金	19											-
#储备基金	20											-
#企业发展基金	21											-
#利润归还投资	22											-
2.对所有者的分配	23										-122,927,238.11	-122,927,238.11
3.其他	24											-
（五）所有者权益内部结转	25											-
1.资本公积转增资本	26											-
2.盈余公积转增资本	27											-
3.盈余公积弥补亏损	28											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5.其他综合收益结转留存收益	30											-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	**23,000,000,000.00**	**-**	**4,998,689,727.37**	**500,000,000.00**	**7,344,757,717.21**	**-**	**-988,518,731.75**	**-**	**1,411,392,012.33**	**5,358,332,889.43**	**41,624,653,614.59**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广西投资集团有限公司
财务决算报表附注

一、公司的基本情况

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

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

（三） 母公司以及集团总部的名称

本公司由广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会直接控制。本公司下设战略发展部、协同部、计划财务部、法人治理部/安环风控部、法律合规部、人力资源部/党委组织部/党委统战部/区直企业专职外部董事办公室、办公室/董事会办公会/党委办公室/党委宣传部、党群工作部/直属部委/工会办公室、审计部、党委巡察工作办公室/综合监督与追责部等职能管理部门。无分公司，子公司详见本附注第“七、企业合并及合并财务报表”部分。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四） 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出日为 2026 年 4 月 15 日。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二） 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

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

（五） 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额

计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（六） 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

2. 外币财务报表的折算

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

（九） 金融资产和金融负债

1. 金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类该类的金融具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计

入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（3）预期信用损失

1）适用范围

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资；②租赁应收款；③合同资产；④发行的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺和财务担保合同。

2）预期信用损失的确定方法及会计处理

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

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号——收入（财会〔2017〕22 号）》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分；②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：本集团对应收票据和合同资产采用简化方法计提预期信用损失，即按照该应收票据和合同资产整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对应收账款、应收票据和合同资产以外的预期信用损失计提范围内其他项目，按照减值三阶段计提损失准备，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是

否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加或已发生违约，公司应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

发行的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺和财务担保合同，形成的损失准备在预计负债中确认其损失准备。

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

组合确定的依据

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

组合确定的依据

		金
长期应收款	融资租赁款	长期应收款为融资租赁项目
	其他长期应收款-集团内 其他长期应收款-关联方 其他长期应收款-集团外	款项性质为非融资租赁项目，按客户分为集团内客户、关联方客户、集团外客户
其他资产-委托贷款	委托贷款-集团内	融资方为集团内客户
	委托贷款-关联方	融资方为关联方客户
	委托贷款-集团外	融资方为集团外客户
发放贷款及垫款	对公贷款	客户类型属于对公客户，亦可根据所属行业进行细分
	个人贷款	客户类型属于个人客户
应收代偿款	应收代偿款	按照科目划分
应收票据	应收票据-集团内 应收票据-关联方 应收票据-集团外	按客户分为集团内客户、关联方客户、集团外客户
应收款项融资	应收票据-集团内 应收票据-关联方 应收票据-集团外 应收账款-集团内 应收账款-关联方 应收账款-集团外	按照科目划分，按客户分为集团内客户、关联方客户、集团外客户
表外担保	表外担保-集团内 表外担保-关联方 表外担保-集团外	按客户为集团内客户、关联方客户、集团外客户

按组合计提坏账准备的计提方法

金融投资、应收账款、合同资产、其他应收款-政府债权、其他应收款-借款、长期应收款-非融资租赁、其他资产-委托贷款、应收票据、应收款项融资、表外担保	按照评级映射模型计提减值准备
普通其他应收款、应收代偿款	按照滚动率模型计提减值准备
长期应收款-融资租赁（租赁公司）、发放贷款及垫款（小贷公司）	按照 Wilsion 统计模型计提减值准备
分组为集团内的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产、其他应收款、长期应收款、其他资产-委托贷款、表外担保等，其他应收款-低风险类，国债、政策性金融债	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

2.金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②不符合终止确认条件的金融资产转

移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

（2）金融负债终止确认条件

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

3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4.金融资产和金融负债的抵销

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

5.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（十） 套期工具

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

1. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

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

3. 套期关系符合套期有效性要求，即套期同时满足下列条件：①本集团认定套期关系，被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面

临相同的被套期风险而发生方向相反的变动;②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比,但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本集团被套期项目为铝产品及其他有色金属，对应的套期工具为期货合同。

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

（十一） 存货

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

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。按计划成本计价的，月末结转其应分摊的成本差异。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,中期期末或年度终了,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额提取；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税后的金额。

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

（十二） 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

（十三） 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

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

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

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

非同一控制下的企业合并：本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》核算的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》核算的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》核算的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

（十四） 投资性房地产

本集团的投资性房地产为持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

本集团所在地有活跃的房地产租赁市场，能够从房地产租赁市场上取得同类或类似房地产的租赁市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计，投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得。因此，公司对投资性房地产的后续计量采用公允价值模式计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	5-50	0.00-5.00	1.90-20.00
2	机器设备	4-30	0.00-5.00	3.17-25.00
3	运输工具	4-15	0.00-5.00	6.33-25.00
4	电子设备	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33
5	办公设备	2-11	0.00-5.00	8.64-48.50
6	其他设备	3-15	3.00-5.00	9.50-32.33

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

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

（十六） 在建工程

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

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

（十七） 借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十八） 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	软件	3-15	0.00	6.67-33.33
2	土地使用权	40-70	0.00	1.43-2.50
3	采矿权	15-30	0.00	3.33-6.67
4	海域使用权	50	0.00	2.00
5	特许权	5	0.00	20.00
6	专利权	5-10	0.00	10.00-20.00

（十九） 研究与开发

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

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（二十） 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的待摊费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一） 商誉

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

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

（二十二） 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

3.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十三） 合同负债

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

（二十四） 职工薪酬

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

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

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

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

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

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

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

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

（二十五） 应付债券

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

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

（二十六） 预计负债

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

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

（二十七） 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

（二十八） 收入

本集团的营业收入主要包括铝业收入、电力收入、贸易收入、手续费及佣金收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团在合同中的履约义务满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1.客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2.客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

1.本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2.本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3.本集团已将该商品的实物转移给客户。

4.本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5.客户已接受该商品或服务等。

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

本集团收入确认的具体方法：

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

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

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

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

（二十九） 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

1． 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2． 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

1． 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2． 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3． 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（三十一） 租赁

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

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

1． 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

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

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

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

2． 本集团作为出租人

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

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

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

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

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

（三十二） 安全生产费

按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

（三十三） 持有待售

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

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

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

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

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

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

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

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

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

（三十四） 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

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

2. 估值技术

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

3. 公允价值层次划分

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

（三十五） 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金

融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十六） 终止经营

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

五、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 重要会计政策变更及影响

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单相关会计处理实施问答（以下简称“问答”）。该问答要求企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具》的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。本公司子公司国海证券自 2025 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则实施问答的有关规定，并对可比期间财务报表数据进行追溯调整。

上述会计政策变更对 2024 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2024 年度合并利润表各项目的影响汇总如下：

受影响的项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度（合并）		
	调整前	调整金额	调整后
存货	10,287,991,769.45	-52,631,149.93	10,235,360,619.52
其他流动资产	17,917,741,926.12	52,631,149.93	17,970,373,076.05
合同负债	1,773,459,421.83	-3,151,513.26	1,770,307,908.57
其他流动负债	4,312,703,500.47	3,151,513.26	4,315,855,013.73
营业收入	209,178,365,299.42	-980,872,177.33	208,197,493,122.09
营业成本	200,211,323,719.86	-995,522,799.44	199,215,800,920.42

受影响的项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度（合并）		
	调整前	调整金额	调整后
投资收益	8,562,631,949.00	-14,650,622.11	8,547,981,326.89

（二） 重要会计估计变更及影响

本集团在报告期内无重要会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正及影响

公司下属中恒集团在对开展的商业业务进行自查时发现，2024 年部分业务采用总额法确认依据不足。为了更公允反映上述期间销售业务，中恒集团对 2024 年度该部分业务的收入确认进行差错更正，由总额法改按净额法核算。为真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，本公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对此前期会计差错采用追溯重述法进行更正。该项前期会计差错更正对合并财务报表相关项目的影响金额如下：

受影响的项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度（合并）		
	调整前	调整金额	调整后
营业收入	208,197,493,122.09	-166,062,304.05	208,031,430,818.04
营业成本	199,215,800,920.42	-166,062,304.05	199,049,738,616.37

六、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、10%、9%、6%、5%、3%、2%、1%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、5%
消费税	应税销售收入	10%
土地增值税	转让房地产所取得的应纳税增值额	30%-60%
房产税	租金收入、自用房产按余值扣除 30%	1.20%、12%
印花税	各类经济合同，以合同上记载的金额、收入或费用为计税依据；产权转移书据以书据中所载的金额为	1‰、0.5‰、0.3‰、0.05‰、定额税率 5 元

税种	计税依据	税率
	计税依据；记载资金的营业账簿，以实收资本和资本公积两项合计的金额为计税依据	
残疾人就业保障金	工资总额	1.50%

（二） 主要税收优惠及批文

1.《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条：“企业的下列收入为免税收入：（二）符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益；”及第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。”

2.《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条：“企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订，报国务院批准后公布施行。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，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。”

3.《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 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）第一条：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。”

4.《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》：“一、下列项目免征增值税：（十）农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治。（十九）以下利息收入：7.统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息。（二十一）保险公司开办的一年期以上人身保险产品取得的保费收入。（二十三）金融同业往来利息收入。”

5.《财政部关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告 2023 年第 8 号）：“一、延续实施残疾人就业保障金分档减缴政策。其中：用人单位安排残疾人就业比例达到 1%（含）以上，但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的 50%缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在 1%以下的，按规定应缴费

额的 90%缴纳残疾人就业保障金。二、在职职工人数在 30 人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金。三、本公告执行期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日。”

6.《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）第二条：“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。”及第三条：“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。”

7.《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）第一条：“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额（以下称加计抵减政策）。本公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单，由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。”依据《财政部 税务总局关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》（财政部 税务总局公告 2026 年第 10 号）上述增值税优惠政策，自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日延续执行。

8.《财政部 国家税务总局关于全国社会保障基金有关企业所得税问题的通知》（财税〔2008〕136 号）第一条：“对社保基金理事会、社保基金投资管理人管理的社保基金银行存款利息收入，社保基金从证券市场中取得的收入，包括买卖证券投资基金、股票、债券的差价收入，证券投资基金红利收入，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及产业投资基金收益、信托投资收益等其他投资收入，作为企业所得税不征税收入。”

9.《财政部 海关总署 税务总局 国家药品监督管理局关于抗癌药品增值税政策的通知》（财税〔2018〕47 号）第一条：“自 2018 年 5 月 1 日起，增值税一般纳税人生产销售和批发、零售抗癌药品，可选择按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税。上述纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36 个月内不得变更。”

10.《财政部 税务总局关于继续实施公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 33 号）第七条：“对公租房免征房产税。对经营公租房所取得的租金收入，

免征增值税。公租房经营管理单位应单独核算公租房租金收入，未单独核算的，不得享受免征增值税、房产税优惠政策。”

11.《财政部 国家税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》第六条：“自 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称“原担保”）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。再担保合同对应多个原担保合同的，原担保合同应全部适用免征增值税政策。否则，再担保合同应按规定缴纳增值税。”依据《关于延续执行农户、小微企业和个体工商户融资担保增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 18 号）上述通知实施期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

12.《财政部 税务总局关于延续实施支持农村金融发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 55 号）第二条：“对保险公司为种植业、养殖业提供保险业务取得的保费收入，在计算应纳税所得额时，按 90%计入收入总额。”及第四条：“本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。”

13.《财政部 税务总局关于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）第一条：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”

14.《财政部 税务总局 退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号）第二条：“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。”

15.《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）“一、对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。二、增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。三、本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。”

16.《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）第一条：“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。”

17.《财政部 税务总局关于基本养老保险基金有关投资业务税收政策的通知》（财税〔2018〕95 号）第二条：“对社保基金会及养老基金投资管理机构在国务院批准的投资范围内，运用养老基金投资取得的归属于养老基金的投资收入，作为企业所得税不征税收入；对养老基金投资管理机构、养老基金托管机构从事养老基金管理活动取得的收入，依照税法规定征收企业所得税。”

18.《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号）第二条：“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明‘企业吸纳税收政策’）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。按上述标准计算的税收扣减额应在企业当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税税额中扣减，当年扣减不完的，不得结转下年使用。本公告所称企业是指属于增值税纳税人或企业所得税纳税人的企业等单位。”

19.《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）第一条：“2022 年 4 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日（所属期），对我区所有征收对象免征地方水利建设基金。”

20.《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）第五条第一点：“对在经济区内新注册开办，经认定为高新技术企业或符合享受国家西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的企业，自其取得第一笔主营业务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。”

21.《关于做好广西壮族自治区划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》（桂财资（2020）16 号）：“（一）在国有股权划转和接收过程中，划转非上市公司股份的，对划出方与划入方签订的产权转移书据免征印花税;划转上市公司股份和全国中小企业股份转让系统挂牌公司股份的，免征证券交易印花税；对划入方因承接划转股权而增加的实收资本和资本公积，免征印花税；涉及境内上市公司、全国中小企业股份转让系统挂牌的公司和境外上市公司非境外上市股份的，免收过户费。本操作办法印发前，划转双方已缴纳的上述税费由征收单位予以退还。（二）国有股权划出方和划入方均不确认所得，不征收企业所得税，划入方取得已划入股权的企业所得税计税基础以划入股权的原计税基础确定。”

七、企业合并及合并财务报表

（一） 纳入合并报表范围的二级子公司基本情况

序号	企业名称	企业简称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本（万元）	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
1	广西金融投资集团有限公司	金投集团	2	2	广西南宁市	广西南宁市	金融投资	1,496,700.00	66.31	66.31	66.31	1,779,732.75	4
2	广西北部湾银行股份有限公司	北部湾银行	2	2	广西南宁市	广西南宁市	货币银行服务	1,000,000.00	16.02	16.02	16.02	390,558.86	3
3	广西能源集团有限公司	能源集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	能源投资	1,055,449.55	92.84	92.84	92.84	1,283,206.63	3
4	广西广投智慧服务集团有限公司	智慧服务	2	1	广西南宁市	广西南宁市	物业服务	1,525.00	60.00	60.00	60.00	775.00	1
5	广西广投产业链服务集团有限公司	产服集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	金属贸易	242,550.99	100.00	100.00	100.00	242,550.99	1
6	广西铝业集团有限公司	铝业集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	有色金属合金制造	937,190.00	100.00	100.00	100.00	1,225,843.00	1
7	广西盐业集团有限公司	盐业集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	食盐批发、生产	110,000.00	100.00	100.00	100.00	117,598.94	4
8	广西广投医药健康产业集团有限公司	医健集团	2	1	广西南宁市	广西南宁市	综合零售	224,000.00	100.00	100.00	100.00	375,151.55	1
9	广西投资集团咨询有限公司	广投咨询	2	1	广西南宁市	广西南宁市	咨询代理服务	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,000.00	1
10	国海证券股份有限公司	国海证券	2	2	广西桂林市	广西桂林市	证券经纪等	638,617.45	37.46	37.46	37.46	538,351.74	3
11	广投（香港）有限公司	香港公司	2	3	中国香港	中国香港	服务业	7,408.12	100.00	100.00	100.00	7,416.95	1
12	广西国新投资发展有限公司	国新发展	2	1	广西南宁市	广西南宁市	投资	500.00	100.00	100.00	100.00	500.00	1
13	桂沪经济发展（上海）有限公司	桂沪发展	2	1	上海市	上海市	投资	31,000.00	51.00	51.00	51.00	19,125.00	1
14	广西投资集团柳州数智科创有限公司	柳州数智	2	1	广西柳州市	广西柳州市	综合管理服务	58,824.00	100.00	100.00	100.00	58,824.00	1
15	广西广投智能科技有限公司	广投智能	2	1	广西南宁市	广西南宁市	技术推广服务	1,980.39	100.00	100.00	100.00	1,010.00	1
16	广西广投桂沪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	桂沪基金	2	2	广西南宁市	广西南宁市	其他资本市场服务	9,000.50	100.00	100.00	100.00	9,000.50	1

注 1：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业。

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

注 3：级次：在整个集团内的企业级次。

注 4：本表所列持股比例均为直接母公司对下一级公司的持股比例，未按集团最终享有权益进行折算。

（二） 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	广西北部湾银行股份有限公司	16.02	16.02	1,000,000.00	390,558.86	2	第一大股东且实际控制
2	国海证券股份有限公司	37.46	37.46	638,617.45	671,663.54	2	第一大股东且实际控制

注 1：国海证券股份有限公司为上市公司。

注 2：本表所列持股比例均为直接持股方所持股权比例，未按集团最终享有权益进行折算。

（三） 重要非全资子公司情况

少数股东情况

序号	子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	广西金融投资集团有限公司	33.69	15,293,985.34	0.00	10,176,729,938.15
2	广西北部湾银行股份有限公司	87.95	2,919,455,169.78	671,804,000.00	33,872,249,907.85
3	广西能源集团有限公司	9.87	33,591,014.95	119,613,444.67	2,572,618,886.99
4	广西铝业集团有限公司	1.85	24,310,413.51	1,732,221.22	170,571,180.39
5	国海证券股份有限公司	67.47	528,926,087.31	187,529,337.54	16,345,707,838.91
6	广西盐业集团有限公司	16.51	1,774,965.66	0.00	255,148,306.84

注：本表所列持股比例均为按集团最终享有权益进行折算。

主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	广西金融投资集团有限公司	广西北部湾银行股份有限公司	广西能源集团有限公司	广西金融投资集团有限公司	广西北部湾银行股份有限公司	广西能源集团有限公司
流动资产	39,546,203,497.37	264,253,478,723.00	10,995,106,103.23	40,992,593,620.42	276,639,071,918.00	12,059,104,936.26
非流动资产	103,996,937,856.49	288,327,362,654.00	51,158,257,556.52	96,256,360,243.04	243,731,883,497.00	50,444,255,829.48
资产总额	143,543,141,353.86	552,580,841,377.00	62,153,363,659.75	137,248,953,863.46	520,370,955,415.00	62,503,360,765.74
流动负债	44,973,360,166.51	442,074,712,727.00	16,376,174,903.76	46,480,979,330.16	396,313,274,728.00	22,203,074,386.51
非流动负债	51,367,520,739.62	72,642,177,206.00	24,328,959,865.69	44,746,004,239.28	85,835,520,910.00	19,979,757,568.44
负债总额	96,340,880,906.13	514,716,889,933.00	40,705,134,769.45	91,226,983,569.44	482,148,795,638.00	42,182,831,954.95
营业总收入	11,120,568,761.86	18,041,868,227.00	15,811,416,866.61	10,622,815,417.65	19,127,696,465.00	20,447,843,067.31
净利润	-141,334,213.81	3,229,232,707.00	370,892,812.31	-418,909,312.73	3,111,867,882.00	821,155,501.48
综合收益总额	-96,014,159.83	2,831,083,693.00	384,917,702.37	43,546,296.17	3,025,287,030.00	817,843,758.83
经营活动产生的现金流量净额	-3,868,685,773.01	5,796,328,487.00	3,164,013,429.84	-7,929,137,995.23	6,275,403,794.00	2,363,595,391.35

（续）

项目	本年金额			上年金额		
	广西铝业集团有限公司	国海证券股份有限公司	广西盐业集团有限公司	广西铝业集团有限公司	国海证券股份有限公司	广西盐业集团有限公司
流动资产	11,817,812,771.36	58,228,740,273.05	1,787,914,474.32	11,102,275,338.03	51,120,135,209.17	1,980,830,438.66
非流动资产	31,656,028,635.52	10,660,434,343.69	782,913,552.75	27,223,510,935.90	8,470,873,908.33	799,670,027.94
资产总额	43,473,841,406.88	68,889,174,616.74	2,570,828,027.07	38,325,786,273.93	59,591,009,117.50	2,780,500,466.60
流动负债	15,232,303,445.87	38,379,411,580.21	513,693,146.38	13,230,439,450.38	29,138,192,230.23	910,545,753.98
非流动负债	13,159,561,834.06	7,072,385,360.37	500,888,743.25	11,217,215,533.81	7,524,406,019.00	315,361,678.28
负债总额	28,391,865,279.93	45,451,796,940.58	1,014,581,889.63	24,447,654,984.19	36,662,598,249.23	1,225,907,432.26
营业总收入	41,211,582,102.68	3,701,894,216.62	662,177,085.14	38,221,818,038.33	3,319,504,211.42	528,967,677.36
净利润	2,276,952,624.40	849,749,077.92	12,548,205.94	1,981,416,185.54	511,320,989.52	58,731,926.95
综合收益总额	2,278,443,644.63	797,406,856.25	12,548,205.94	1,992,318,765.71	528,745,962.64	58,731,926.95
经营活动产生的现金流量净额	2,862,515,885.63	4,267,641,544.59	112,484,405.18	4,648,132,896.35	-2,243,645,711.62	159,519,687.91

（四） 本年合并范围的变化

本年新纳入合并范围的二级主体情况

序号	公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
1	广西投资集团柳州数智科创有限公司	100.00	588,322,437.94	82,437.94
2	广西广投智能科技有限公司	51.00	34,228,759.64	9,078,885.7
3	广西广投桂沪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100.00	89,499,523.19	-505,476.81

注：因股权结构变化，广西广投智能科技有限公司由三级子公司调整为二级子公司。

本年不再纳入合并范围的二级主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	未纳入合并范围原因
1	数字广西集团有限公司	广西南宁	信息技术	100.00	100.00	股权划转
2	渤海信托.2023 广投集团集合资金信托计划	广西南宁	投资	20.00	20.00	到期收回

（续）

单位：万元

企业名称	2025 年 1 月-处置日			2024 年 1-12 月		
	营业收入	营业成本	利润总额	营业收入	营业成本	利润总额
数字广西集团有限公司	72,552.54	61,227.88	-8,998.10	190,320.80	178,884.40	-7,506.94
渤海信托.2023 广投集团集合资金信托计划	1,577.91	0.00	1,507.96	3,281.97	0.00	3,130.32

注：因股权结构变化，广西广投临港工业有限公司、广西广投天然气管网有限公司由二级子公司调整为三级子公司，广西梧州中恒集团股份有限公司由二级子公司调整为四级子公司。

（五） 本年发生的非同一控制下企业合并情况

本年无二级子公司的非同一控制下企业合并。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2025 年 1 月 1 日，“年末”系指 2025 年 12 月 31 日，“本年”系指 2025 年 1 月 1 日至 12

月 31 日，“上年”系指 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	463,637,058.14	565,156,455.75
银行存款	66,651,400,996.11	63,826,252,521.99
其他货币资金	4,197,254,008.05	6,470,564,151.47
合计	**71,312,292,062.30**	**70,861,973,129.21**
其中：存放在境外的款项总额	142,324,445.07	152,327,448.39

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
法定存款准备金及财政性存款	18,159,482,471.00	16,646,414,228.00
信用证保证金	1,331,143,379.65	1,380,721,509.01
用于担保的定期存款或通知存款	930,761,305.64	2,254,565,172.12
银行承兑汇票保证金	595,521,691.56	898,714,864.12
定期存款等	490,496,200.00	486,854,492.60
保证金质押-受限资金	384,160,117.45	1,145,018,439.90
期货保证金	371,681,973.99	239,749,971.09
风险准备金	142,904,758.03	292,211,738.11
贷款保证金	118,282,063.73	23,874,695.60
受冻结资金	17,424,618.69	110,347,012.47
履约保证金	13,696,646.88	13,785,806.71
保函押金	11,761,395.32	104,261,153.84
其他	266,030,346.17	190,457,862.11
合计	**22,833,346,968.11**	**23,786,976,945.68**

（二）结算备付金

1. 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
客户备付金	2,611,623,842.18	3,037,761,985.91
公司备付金	153,996,975.71	460,858,258.96
合计	**2,765,620,817.89**	**3,498,620,244.87**

2. 按币种列示

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
（1）客户备付金						
①客户普通备付金						
人民币	2,432,757,007.85	1.00	2,432,757,007.85	2,455,613,610.49	1.00	2,455,613,610.49
美元	1,202,711.99	7.03	8,453,622.04	2,637,517.35	7.19	18,959,529.72
港币	26,371,023.74	0.90	23,818,308.64	40,236,781.73	0.93	37,259,259.88
②客户信用备付金						
人民币	146,594,903.65	1.00	146,594,903.65	525,929,585.82	1.00	525,929,585.82
客户备付金合计	**2,606,925,647.23**	**—**	**2,611,623,842.18**	**3,024,417,495.39**	**——**	**3,037,761,985.91**
（2）公司备付金						
①公司自有备付金						
人民币	153,996,975.71	1.00	153,996,975.71	460,858,258.96	1.00	460,858,258.96
②公司信用备付金：						
公司备付金合计	**153,996,975.71**	**—**	**153,996,975.71**	**460,858,258.96**	**——**	**460,858,258.96**
合计	**2,760,922,622.94**	**—**	**2,765,620,817.89**	**3,485,275,754.35**	**——**	**3,498,620,244.87**

（三）拆出资金

项目	年末余额	年初余额
拆放其他银行	8,104,369,639.00	8,989,739,161.00
拆放非银行金融机构	10,358,823,806.00	9,910,282,889.00
小计	**18,463,193,445.00**	**18,900,022,050.00**
减：减值准备	21,147,365.00	26,591,248.00
拆出资金账面价值	**18,442,046,080.00**	**18,873,430,802.00**

（四）交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	**84,458,237,342.54**	**100,596,112,896.43**
其中：债务工具投资	75,953,619,308.58	93,782,845,389.11
权益工具投资	1,976,366,632.36	690,754,370.22
其他	6,528,251,401.60	6,122,513,137.10
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	**0.00**	**0.00**
其中：债务工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	**84,458,237,342.54**	**100,596,112,896.43**

（五）衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
套期工具-其他衍生工具	199,498,401.25	30,667,627.00

项目	年末余额	年初余额
其他衍生工具-收益互换	8,417,559.19	9,482,886.46
其他衍生工具-远期合约	3,864,007.73	585,136.28
其他衍生工具-场内期货期权	1,058,916.00	32,520.00
权益衍生工具-场内期权	3,388.00	178,303.00
权益衍生工具-收益凭证		888,333.54
权益衍生工具-场外期权		9,179,891.73
其他衍生工具-场外商品期权		1,619,630.58
合计	**212,842,272.17**	**52,634,328.59**

（六）应收票据

1. 应收票据分类

种类	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	172,134,671.86	0.00	172,134,671.86	318,641,237.15	0.00	318,641,237.15
商业承兑汇票	59,887,889.47	372,967.98	59,514,921.49	400,934,856.39	6,467,795.30	394,467,061.09
合计	**232,022,561.33**	**372,967.98**	**231,649,593.35**	**719,576,093.54**	**6,467,795.30**	**713,108,298.24**

2. 按坏账准备计提方法分类列示的应收票据

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	232,022,561.33	100.00	372,967.98	0.16	719,576,093.54	100.00	6,467,795.30	0.90
合计	**232,022,561.33**	**100.00**	**372,967.98**	**0.16**	**719,576,093.54**	**100.00**	**6,467,795.30**	**0.90**

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	**59,887,889.47**	**372,967.98**	**0.62**
正常风险组合	59,887,889.47	372,967.98	0.62
银行承兑汇票小计	**172,134,671.86**	**0.00**	**0.00**
低风险组合	172,134,671.86	0.00	0.00
合计	**232,022,561.33**	**372,967.98**	**0.16**

本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提预期信用损失的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提预期信用损失的应收票据	6,467,795.30	372,967.98	6,467,795.30	0.00	0.00	372,967.98
其中：商业承兑汇票	6,467,795.30	372,967.98	6,467,795.30	0.00	0.00	372,967.98
合计	**6,467,795.30**	**372,967.98**	**6,467,795.30**	**0.00**	**0.00**	**372,967.98**

（七）应收账款

1. 按账龄列示的应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	4,016,447,194.46	112,196,477.05	5,101,979,389.00	253,921,952.27
1-2 年	1,110,344,190.04	332,713,506.00	364,644,249.00	108,285,213.22
2-3 年	195,869,451.93	110,856,763.12	304,085,424.24	57,817,939.44
3 以上	1,495,835,320.62	1,267,912,821.40	1,462,835,280.82	1,343,489,615.35
合计	**6,818,496,157.05**	**1,823,679,567.57**	**7,233,544,343.06**	**1,763,514,720.28**

2. 按坏账准备计提方法分类列示的应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的应收账款	1,985,408,781.42	29.12	1,627,177,185.58	81.96
组合计提坏账准备的应收账款	4,833,087,375.63	70.88	196,502,381.99	4.07
合计	**6,818,496,157.05**	**100.00**	**1,823,679,567.57**	**26.75**

（续）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的应收账款	2,158,513,277.80	29.84	1,554,546,171.24	72.02
组合计提坏账准备的应收账款	5,075,031,065.26	70.16	208,968,549.04	4.12
合计	**7,233,544,343.06**	**100.00**	**1,763,514,720.28**	**24.38**

年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****股份有限公司	872,915,801.93	759,390,576.05	86.99	预计无法全额收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
广西**有限责任公司	233,247,840.69	36,919,517.27	15.83	预计无法全额收回
广西****有限公司	133,644,976.77	133,644,976.77	100.00	预计无法收回
上海****有限公司	61,414,577.64	61,414,577.64	100.00	预计无法收回
浙江****有限公司	55,658,481.11	55,658,481.11	100.00	预计无法收回
清远市****有限公司	38,720,680.85	38,720,680.85	100.00	预计无法收回
河北****有限公司	38,452,058.52	38,452,058.52	100.00	预计无法收回
大理****有限公司	34,444,767.90	8,880,743.56	25.78	预计无法全额收回
安顺市****有限公司	34,157,985.24	34,157,985.24	100.00	预计无法收回
广西来宾****有限公司	34,100,000.00	32,130,358.66	94.22	预计无法全额收回
佛山市****有限公司	34,056,488.48	34,056,488.48	100.00	预计无法收回
广西****有限责任公司	28,546,401.20	28,546,401.20	100.00	预计无法收回
江苏****有限公司	28,416,334.72	28,416,334.72	100.00	预计无法收回
融安****有限公司	25,047,500.00	25,047,500.00	100.00	预计无法收回
广西扶绥****有限公司	23,056,351.92	23,056,351.92	100.00	预计无法收回
深圳市****有限公司	21,556,485.40	21,556,485.40	100.00	预计无法收回
罗城仫佬族****局	20,399,726.37	20,399,726.37	100.00	预计无法收回
广西贺州****委员会	17,761,093.36	17,761,093.36	100.00	预计无法收回
广西来宾****有限公司	14,750,344.82	14,750,344.82	100.00	预计无法收回
合肥**铝业有限公司	14,635,514.73	14,635,514.73	100.00	预计无法收回
珠海****有限公司	13,593,607.26	13,593,607.26	100.00	预计无法收回
广西****有限公司	11,181,511.95	11,181,511.95	100.00	预计无法收回
其他客户	195,650,250.56	174,805,869.70	89.35	预计无法全额收回
合计	**1,985,408,781.42**	**1,627,177,185.58**	——	——

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面金额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	3,674,060,739.24	5.35	196,417,019.11
低风险组合	1,159,026,636.39	0.01	85,362.88
合计	**4,833,087,375.63**	**4.07**	**196,502,381.99**

（续）

账龄	年初余额		
	账面金额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	3,241,170,870.41	6.26	203,007,510.98
低风险组合	1,833,860,194.85	0.33	5,961,038.06
合计	**5,075,031,065.26**	**4.12**	**208,968,549.04**

3.收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
罗城仫佬族自治县**局	19,478,240.55	19,478,240.55	收回款项
内蒙古**（集团）有限公司	4,032,927.00	4,032,927.00	收回款项
广西柳州**有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	收回款项
中国建**有限公司	2,056,527.77	2,056,527.77	收回款项
五矿**集团有限公司	1,642,905.99	1,642,905.99	收回款项
其他零星客户	6,483,059.53	6,483,059.53	收回货款
合计	**37,293,660.84**	**37,293,660.84**	**——**

4.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广西**铝业股份有限公司	954,957,939.13	14.01	759,390,576.05
广西**有限责任公司	867,848,162.24	12.73	71,715,580.32
山东**有限公司	482,916,736.47	7.08	432,104.72
山东**集团有限公司	311,273,578.59	4.57	366,240.70
证券公司 A	167,948,840.96	2.46	839,744.20
合计	**2,784,945,257.39**	**40.85**	**832,744,245.99**

（八）应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	358,996,437.82	308,950,891.30
应收账款	120,000.00	8,384,246.45
合计	**359,116,437.82**	**317,335,137.75**

（九）预付款项

1.按账龄列示的预付款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	1,659,549,504.75	86.10	905.33	2,177,975,581.97	83.28	64,393.42
1-2 年	72,860,343.04	3.78	0.00	81,549,086.42	3.12	0.00
2-3 年	39,536,695.16	2.05	0.00	256,551,429.39	9.81	868,784.97
3 年以上	155,490,200.40	8.07	868,784.97	99,172,048.61	3.79	0.00
合计	**1,927,436,743.35**	**100.00**	**869,690.30**	**2,615,248,146.39**	**100.00**	**933,178.39**

2.账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北部湾财产保险股份有限公司	汇友**保险社	22,177,712.04	1-2 年	预付赔付款，案件未结案
北部湾财产保险股份有限公司	钦州市**事业管理中心	14,306,896.80	1-2 年	预付赔付款，案件未结案
广西广投石化有限公司	RUN**E.LTD.	11,766,523.61	1-2 年	未达到结算条件
北部湾财产保险股份有限公司	北流**医院	7,665,305.67	1-2 年	预付赔付款，案件未结案
北部湾财产保险股份有限公司	钦州**医院	7,429,200.89	1-2 年	预付赔付款，案件未结案
重庆莱美药业股份有限公司	上海**生物科技有限公司	7,324,280.00	1-2 年	未达到结算条件
柳州广投北城清洁能源有限公司	柳州**征地办	5,000,000.00	3-5 年	为代征地办垫付的征地补偿款，待土地招拍挂后再结算退回
其他零星单位	其他零星单位	7,992,307.49	1-5 年	未达到结算条件
合计	——	**83,662,226.50**	——	——

3.按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
青铜峡铝业**分公司	103,324,000.01	5.36	0.00
山东**集团有限公司	86,906,024.91	4.51	0.00
南宁**资产投资有限责任公司	73,948,503.30	3.84	0.00
中海**销售有限公司	68,501,616.58	3.55	0.00
弘润**有限责任公司	63,845,228.00	3.31	0.00
合计	**396,525,372.80**	**20.57**	**0.00**

（十）应收保费

1.按账龄列示的应收保费

项目	年末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
3 个月以内（含 3 个月）	195,169,077.48	21.07	0.00	195,169,077.48
3 个月至 1 年（含 1 年）	350,917,665.29	37.89	0.00	350,917,665.29
1 年以上	380,135,263.46	41.04	89,228,012.50	290,907,250.96
合计	**926,222,006.23**	**100.00**	**89,228,012.50**	**836,993,993.73**

（续）

项目	年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
3 个月以内（含 3 个月）	246,001,256.31	26.36	0.00	246,001,256.31
3 个月至 1 年（含 1 年）	486,087,254.31	52.09	0.00	486,087,254.31
1 年以上	201,164,108.38	21.55	78,995,814.60	122,168,293.78

项目	年初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
合计	**933,252,619.00**	**100.00**	**78,995,814.60**	**854,256,804.40**

2. 应收保费按险种大类列示如下

项目	年末余额	年初余额
农业保险	766,894,950.49	746,491,891.67
责任保险	76,305,476.37	87,452,741.96
健康险	25,055,568.56	20,016,429.57
工程保险	21,114,729.64	24,899,288.89
企业财产保险	18,070,661.00	29,816,834.59
意外伤害保险	11,879,487.81	14,037,483.92
家庭财产保险	3,972,844.59	4,693,730.67
货运保险	925,763.37	1,386,421.09
船舶保险	507,711.67	672,513.15
其他	1,494,812.73	3,785,283.49
合计	**926,222,006.23**	**933,252,619.00**

3. 本公司应收保费中位列前五名的应收款情况如下

欠款单位名称	年末余额	
	金额	比例（%）
场景****有限公司	41,440,900.33	4.47
广西扬翔****公司	54,386,689.13	5.87
广西扬翔****有限公司	15,130,302.45	1.63
桂林****有限公司	16,188,152.40	1.75
来宾****有限公司	13,498,956.00	1.46
合计	**140,645,000.31**	**15.18**

（十一）应收分保账款

1. 按账龄列示的应收分保账款

项目	年末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
3 个月以内（含 3 个月）	41,903,530.87	67.76	0.00	41,903,530.87
3 个月至 1 年（含 1 年）	7,122,740.91	11.52	0.00	7,122,740.91
1 年以上	12,809,549.69	20.72	0.00	12,809,549.69
合计	**61,835,821.47**	**100.00**	**0.00**	**61,835,821.47**

（续）

项目	年初余额

	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
3 个月以内（含 3 个月）	92,780,185.19	22.75	0.00	92,780,185.19
3 个月至 1 年（含 1 年）	116,564,094.25	28.59	0.00	116,564,094.25
1 年以上	198,400,592.47	48.66	0.00	198,400,592.47
合计	**407,744,871.91**	**100.00**	**0.00**	**407,744,871.91**

2. 应收分保账款前五名列式如下

分保公司	年末余额	
	金额	比例（%）
中国****有限公司	24,177,296.55	39.10
瑞士****公司北京分公司	5,383,501.97	8.71
德国****公司上海分公司	3,322,932.26	5.37
中国**有限责任公司	3,085,830.13	4.99
前海****有限公司	2,911,463.84	4.71
合计	**38,881,024.75**	**62.88**

（十二）应收分保合同准备金

项目	年末余额	年初余额
应收分保未决赔偿准备金	529,445,128.80	422,329,894.26
其他	138,726,126.41	139,761,387.35
合计	**668,171,255.21**	**562,091,281.61**

（十三）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	87,562,546.43	126,114,291.06
应收股利	198,356,951.68	238,245,223.34
其他应收款	8,433,913,723.39	9,508,541,082.72
合计	**8,719,833,221.50**	**9,872,900,597.12**

1. 应收利息

（1）应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	16,630,709.75	19,717,418.24
委托贷款	64,675.93	0.00
其他	633,761,592.08	641,482,968.37
小计	**650,456,977.76**	**661,200,386.61**
减：坏账准备	562,894,431.33	535,086,095.55
合计	**87,562,546.43**	**126,114,291.06**

（2）重要逾期利息

借款单位	账面余额	逾期时间（月）	逾期原因
广西****有限责任公司	213,378,056.92	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
江西**有限公司	158,895,722.75	60 个月以上	企业已注销
广西**有限公司	73,329,921.49	60 个月以内	破产清算中
佛山市****有限公司	42,972,113.61	60 个月以上	企业已注销
广西****有限公司	36,142,371.86	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
广西****有限公司	15,341,508.74	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
广西环江****有限公司	11,561,222.30	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
广西顺山****有限公司	11,415,972.29	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
广西****有限公司	9,104,388.91	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
广西****有限公司	8,030,143.95	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
灵山县****投资有限公司	6,016,965.75	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
广西****有限公司	5,543,953.89	60 个月以内	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
其他零星单位	18,825,684.41	1-100 个月	企业经营不善，同时市场环境下行，导致资金紧张，无法按时偿还我司利息。
合计	**610,558,026.87**	**——**	**——**

（3）应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	**0.00**	**6,335,909.52**	**528,750,186.03**	**535,086,095.55**
本年计提	0.00	28,746,996.64	0.00	28,746,996.64
本年转回	0.00	0.00	-680,166.65	-680,166.65
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	-258,494.21	0.00	-258,494.21
年末余额	**0.00**	**34,824,411.95**	**528,070,019.38**	**562,894,431.33**

2.应收股利

项目	年末余额	年初余额
账龄 1 年以内的应收股利	**22,247,050.67**	**49,895,248.75**
广西****发展合伙企业（有限合伙）	7,473,422.53	0.00
南宁****加工有限公司	4,900,000.00	0.00
广西****有限公司	2,598,993.81	5,114,149.11
贵港****科技有限公司	2,006,687.48	0.00
百色****有限责任公司	1,471,200.00	0.00
广西****有限公司	1,354,704.51	910,877.13
北京****技术股份有限公司	0.00	14,381,944.44
广西****基金合伙企业（有限合伙）	0.00	5,590,000.00
广西****科技有限公司	0.00	5,468,733.34
其他	2,442,042.34	18,429,544.73
账龄 1 年以上的应收股利	**176,109,901.01**	**188,349,974.59**
广西**集团有限公司	140,939,100.00	140,939,100.00
北京****股份有限公司	9,381,944.44	0.00
广西****集团有限责任公司	5,600,000.00	5,600,000.00
广西****科技有限公司	4,468,733.34	0.00
广西****制造有限公司	3,387,500.00	0.00
广西****科技有限责任公司	3,140,638.87	3,140,638.87
广西****股权投资基金有限公司	0.00	7,973,355.31
广西****业股权投资基金有限公司	0.00	6,463,253.43
广西****发展基金合伙企业（有限合伙）	0.00	5,894,820.35
其他	9,191,984.36	18,338,806.63
合计	**198,356,951.68**	**238,245,223.34**

3.其他应收款

（1）按账龄列示的其他应收款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	6,224,526,127.79	325,157,958.37	4,930,300,341.95	297,345,903.27
1-2 年	1,285,838,454.63	105,781,443.48	3,076,297,969.83	249,233,877.26
2-3 年	204,150,453.45	90,696,348.82	1,467,719,950.16	185,135,880.73
3 年以上	4,812,118,950.54	3,571,084,512.35	4,180,503,315.20	3,414,564,833.16
合计	**12,526,633,986.41**	**4,092,720,263.02**	**13,654,821,577.14**	**4,146,280,494.42**

（2）按坏账准备计提方法分类列示的其他应收款

种类	年末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的其他应收款	8,138,028,919.39	64.97	3,558,543,223.06	43.73
组合计提坏账准备的其他应收款	4,388,605,067.02	35.03	534,177,039.96	12.17
合计	**12,526,633,986.41**	**100.00**	**4,092,720,263.02**	**32.67**

（续）

种类	年初余额			
	账金余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的其他应收款	9,211,349,798.25	67.46	3,176,264,853.20	34.48
组合计提坏账准备的其他应收款	4,443,471,778.89	32.54	970,015,641.22	21.83
合计	**13,654,821,577.14**	**100.00**	**4,146,280,494.42**	**30.36**

年末单项计提坏账准备的其他应收款

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****管理有限公司	4,271,316,473.09	787,790.59	0.02	预计无法全额收回
广西****有限责任公司	800,000,000.00	800,000,000.00	100.00	预计无法收回
广西****有限公司	526,113,959.57	526,080,044.79	99.99	预计无法全额收回
广西****发电有限公司	295,000,000.00	295,000,000.00	100.00	预计无法收回
江西****铝业有限公司	282,062,047.03	282,062,047.03	100.00	预计无法收回
广西****投资有限公司	154,195,527.41	154,195,527.41	100.00	预计无法收回
广西****商贸有限公司	150,110,000.00	150,110,000.00	100.00	预计无法收回
海南****管理有限公司	115,007,291.71	115,007,291.71	100.00	预计无法收回
广西****管理有限公司	105,310,678.57	33,740,314.49	32.04	预计无法全额收回
佛山****铝业有限公司	78,218,021.61	78,218,021.61	100.00	预计无法收回
广西****投资有限公司	76,684,620.12	13,803.19	0.02	预计无法全额收回
南宁****商贸有限责任公司	54,631,614.94	54,631,614.94	100.00	预计无法收回
广****有限公司	47,660,000.00	47,660,000.00	100.00	预计无法收回
来宾**局	45,283,673.00	45,283,673.00	100.00	预计无法收回
南宁****有限公司	44,616,708.67	44,616,708.67	100.00	预计无法收回
南宁****委员会	40,115,103.77	40,115,103.77	100.00	预计无法收回
广西****铝业有限公司	40,000,000.00	18,459,278.35	46.15	预计无法全额收回
盘锦****有限公司	36,752,291.21	36,752,291.21	100.00	预计无法收回
沧州****有限公司	35,735,989.09	35,735,989.09	100.00	预计无法收回
****政府	33,425,449.20	33,425,449.20	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
广州****发展有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
广西****集团有限责任公司	29,952,000.00	29,952,000.00	100.00	预计无法收回
佛山**贸易有限公司	29,115,825.05	29,115,825.05	100.00	预计无法收回
桂林市****投资有限公司	29,040,846.55	29,040,846.55	100.00	预计无法收回
广西南宁****有限责任公司	24,332,042.70	4,260.42	0.02	预计无法全额收回
广西来宾****铝业有限公司	23,363,168.66	23,363,168.66	100.00	预计无法收回
广西****电子科技有限公司	21,545,926.26	17,236,741.01	80.00	预计无法全额收回
广西****电缆有限公司	18,850,000.00	18,850,000.00	100.00	预计无法收回
中油****（大连）有限公司	17,679,027.38	17,679,027.38	100.00	预计无法收回
广西****投资开发有限责任公司	17,000,000.00	17,000,000.00	100.00	预计无法收回
融安****投资开发有限责任公司	15,166,882.30	15,166,882.30	100.00	预计无法收回
广西****酒业有限公司	14,888,043.16	14,888,043.16	100.00	预计无法收回
贺州****水务有限公司	13,624,022.66	13,624,022.66	100.00	预计无法收回
茂名****商贸有限公司	11,889,638.62	11,889,638.62	100.00	预计无法收回
防城港****交通有限公司	11,347,132.05	11,347,132.05	100.00	预计无法收回
深圳****金属制品有限公司	10,840,327.82	10,840,327.82	100.00	预计无法收回
其他零星单位	587,154,587.19	476,650,358.33	81.18	预计无法全额收回
合计	**8,138,028,919.39**	**3,558,543,223.06**	——	——

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	4,085,302,064.23	13.07	533,930,128.45
低风险组合	303,303,002.79	0.08	246,911.51
合计	**4,388,605,067.02**	**12.17**	**534,177,039.96**

（续）

账龄	年初金额		
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	3,015,268,100.84	32.16	969,570,427.88
低风险组合	1,428,203,678.05	0.03	445,213.34
合计	**4,443,471,778.89**	**21.83**	**970,015,641.22**

（3）本年计提、收回或转回的其他应收款项坏账准备情况

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）	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	**181,641,834.29**	**714,304,114.14**	**3,250,334,545.99**	**4,146,280,494.42**
年初余额在本年	0.00	-62,899,545.17	62,899,545.17	0.00
--转入第二阶段	-309,148.25	309,148.25	0.00	0.00
--转入第三阶段	-3,058,332.26	-85,760,109.99	88,818,442.25	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	12,549,195.80	273,580,450.56	145,657,092.87	431,786,739.23
本期转回	-8,571,646.49	-471,599,355.34	-10,341,273.94	-490,512,275.77
本期转销	0.00	-194.48	0.00	-194.48
本期核销	0.00	-101,861.85	-1,127,540.00	-1,229,401.85
其他变动	-23,738.77	4,609,445.88	1,809,194.36	6,394,901.47
年末余额	**182,228,164.32**	**372,442,092.00**	**3,538,050,006.70**	**4,092,720,263.02**

（4）收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广西**运营管理有限公司	273,952,707.47	273,952,707.47	收到回款
广西**投资咨询有限责任公司	121,572,669.89	121,572,669.89	收到回款
广西**投资有限责任公司	3,988,538.40	3,988,538.40	收到回款
其他零星单位	2,189,959.61	2,189,959.61	收到回款
合计	**401,703,875.37**	**401,703,875.37**	**——**

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收年末余额合计数的比例（%）	坏账准备
广西**运营管理有限公司	企业借款企业往来款企业短期借款、应收债权转让款	4,700,224,593.41	37.52	7,582,274.21
广西鹿**有限责任公司	企业短期债权等	800,441,649.08	6.39	800,303,540.27
广西**务有限公司	关联方资金拆借及担保代偿款	525,635,303.65	4.20	525,635,303.65
高新技术储备中心	单位往来款	373,888,219.79	2.98	17,957,299.70
南宁**资产投资有限责任公司	单位往来款	387,892,700.00	3.10	1,972,092.70
合计	**——**	**6,788,082,465.93**	**54.19**	**1,353,489,878.54**

（6）涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄
广西地方财政部门	“桂惠贷”财政贴息	872,168.58	1-4 年
国家税务总局广西壮族自治区税务局	待返还代扣代缴税金手续费	6,272,930.24	1-5 年
合计	——	7,145,098.82	——

（十四）买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
证券	14,210,395,487.84	16,510,263,327.91
减：坏账准备	825,372,068.99	972,883,903.81
账面价值合计	**13,385,023,418.85**	**15,537,379,424.10**

（十五）存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,410,885,166.67	374,458,743.24	2,036,426,423.43
自制半成品及在产品	2,707,655,737.28	66,688,989.77	2,640,966,747.51
其中：开发成本	287,118,205.96	61,625,914.01	225,492,291.95
库存商品（产成品）	5,664,524,120.79	157,303,051.92	5,507,221,068.87
其中：开发产品	147,616,205.16	23,706,198.95	123,910,006.21
周转材料（包装物、低值易耗品等）	255,796,144.16	11,772,932.61	244,023,211.55
消耗性生物资产	25,099,566.10	5,405,520.00	19,694,046.10
尚未开发的土地储备	281,416,786.64	7,965,486.64	273,451,300.00
合同履约成本	97,490,090.22	0.00	97,490,090.22
在途物资	153,998,011.24	0.00	153,998,011.24
发出商品	208,845,589.52	102,956.95	208,742,632.57
委托加工物资	53,938,746.93	0.00	53,938,746.93
其他	16,525,282.73	0.00	16,525,282.73
合计	**11,876,175,242.28**	**623,697,681.13**	**11,252,477,561.15**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,767,888,617.93	217,702,802.11	1,550,185,815.82
自制半成品及在产品	3,028,208,468.99	209,476,587.82	2,818,731,881.17
其中：开发成本	643,495,882.09	204,684,815.26	438,811,066.83
库存商品（产成品）	4,780,166,428.03	131,213,445.53	4,648,952,982.50
其中：开发产品	230,209,680.93	18,634,559.20	211,575,121.73

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	255,335,036.29	10,229,087.96	245,105,948.33
消耗性生物资产	22,426,677.78	1,063,500.00	21,363,177.78
尚未开发的土地储备	289,051,888.51	0.00	289,051,888.51
合同履约成本	146,971,135.96	0.00	146,971,135.96
在途物资	341,476,514.27	145,673.54	341,330,840.73
发出商品	140,345,295.47	37,194.12	140,308,101.35
委托加工物资	33,235,775.33	7,980.14	33,227,795.19
其他	131,052.18	0.00	131,052.18
合计	**10,805,236,890.74**	**569,876,271.22**	**10,235,360,619.52**

（十六）合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
数据及信息服务项目	0.00	0.00	0.00
土地一级开发项目	153,966,107.89	153,916,107.89	50,000.00
燃气管道安装工程项目	21,984,418.28	1,101,470.66	20,882,947.62
交雍沟景观工程	14,644,117.21	0.00	14,644,117.21
其他	20,222,507.23	10,251,086.59	9,971,420.64
合计	**210,817,150.61**	**165,268,665.14**	**45,548,485.47**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
数据及信息服务项目	376,704,294.98	239,269.68	376,465,025.30
土地一级开发项目	162,147,113.25	162,147,113.25	0.00
燃气管道安装工程项目	25,428,537.69	513,722.42	24,914,815.27
交雍沟景观工程	13,967,861.31	0.00	13,967,861.31
其他	20,495,884.15	11,077,955.18	9,417,928.97
合计	**598,743,691.38**	**173,978,060.53**	**424,765,630.85**

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
土地一级开发项目	162,147,113.25	0.00	8,231,005.36	0.00	0.00	153,916,107.89	预计收回的可能性很小
柳州市政项目配套工程	7,683,917.19	0.00	0.00	0.00	0.00	7,683,917.19	预计收回的可

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
							能性很小
广投昕境房地产项目	3,394,037.99	0.00	826,868.59	0.00	0.00	2,567,169.40	预计收回的可能性很小
燃气管道安装工程项目	513,722.42	629,044.68	41,296.44	0.00	0.00	1,101,470.66	预计收回的可能性很小
数据及信息服务项目	239,269.68	225,784.31	0.00	0.00	465,053.99	0.00	预计收回的可能性很小
合计	**173,978,060.53**	**854,828.99**	**9,099,170.39**	**0.00**	**465,053.99**	**165,268,665.14**	**——**

（十七）持有待售资产

项目	年末账面价值	年末公允价值	时间安排
持有待售资产-商用车	23,056,651.98	23,194,000.00	1 年内
持有待售资产-乘用车	5,573,100.00	5,573,100.00	1 年内
丹竹水电待处置资产	31,673,288.31	49,781,566.01	1 年内
合计	**60,303,040.29**	**78,548,666.01**	**——**

（十八）一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的贷款	141,535,623,600.00	134,542,331,700.00
一年内到期的长期应收款	6,918,531,590.42	4,054,255,492.27
一年内到期的债权投资	288,148,264.15	2,805,824,441.70
其他	3,371,246.06	0.00
减：一年内到期的贷款损失准备	0.00	0.00
减：一年内到期的长期应收款坏账准备	198,538,042.12	149,964,083.22
减：一年内到期的债权投资减值准备	6,738,897.34	5,870,584.86
减：一年内到期的委托贷款坏账准备	0.00	0.00
合计	**148,540,397,761.17**	**141,246,576,965.89**

（十九）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
融出资金	11,993,171,506.41	9,645,782,550.70
应收保理款	3,445,608,473.44	2,440,182,490.73
留抵增值税	1,579,549,748.89	1,075,931,459.75
资金清算往来	1,379,615,711.00	1,259,663,276.00
存出保证金	906,634,870.31	1,088,274,957.85
未到期利息	772,968,221.92	527,138,866.00

项目	年末余额	年初余额
应收代偿款	684,291,621.46	438,680,543.24
待认证进项税等	575,483,367.85	444,178,717.70
预缴税金	103,915,598.08	83,387,435.31
委托贷款	0.00	800,583,843.24
其他	98,600,951.08	166,568,935.53
合计	**21,539,840,070.44**	**17,970,373,076.05**

（二十）发放贷款和垫款

1.贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	**36,581,906,021.71**	**65,964,767,883.39**
其中：信用卡	1,197,239,873.55	2,945,306,035.00
住房抵押	24,644,221,791.18	42,539,958,235.61
其他	10,740,444,356.98	20,479,503,612.78
企业贷款和垫款	**143,723,790,750.56**	**85,060,764,132.28**
其中：贷款	132,276,888,495.98	67,571,159,298.28
贴现	11,438,395,823.21	17,340,351,186.00
其他	8,506,431.37	149,253,648.00
贷款和垫款总额	**180,305,696,772.27**	**151,025,532,015.67**
减：贷款损失准备	9,034,852,821.05	8,465,686,774.20
其中：单项计提数	8,926,104,655.08	8,406,331,018.36
组合计提数	108,748,165.97	59,355,755.84
贷款和垫款账面价值	**171,270,843,951.22**	**142,559,845,241.47**

2.贷款和垫款按行业分布情况

项目	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
农牧业、渔业	3,365,723,473.06	1.87	5,439,080,704.00	3.60
采掘业	3,459,014,621.21	1.92	6,192,839,778.00	4.10
房地产业	8,219,727,412.33	4.56	13,393,353,212.71	8.87
建筑业	7,773,261,407.29	4.31	14,488,070,752.14	9.59
金融保险业	2,281,413,861.13	1.27	5,696,010,000.00	3.77
服务类	82,971,274.19	0.05	62,491,530.53	0.04
交通运输	3,625,450,643.86	2.01	4,578,695,047.67	3.03
餐饮业	973,194,630.93	0.54	1,601,335,034.00	1.06
制造业	35,860,736,526.59	19.89	27,762,255,793.17	18.38
商贸业	377,109,916.98	0.21	335,904,288.72	0.22
个人消费	31,057,996,049.11	17.23	32,697,772,534.39	21.65
批发和零售业	30,294,683,042.35	16.80	29,140,983,013.01	19.30

项目	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
电力、燃气及水的生产和供应业	5,078,594,267.89	2.82	6,676,179,816.00	4.42
其他行业	47,855,819,645.35	26.54	2,960,560,511.33	1.96
贷款和垫款总额	**180,305,696,772.27**	**100.00**	**151,025,532,015.67**	**100.00**
减：贷款损失准备	9,034,852,821.05	——	8,465,686,774.20	——
其中：单项计提数	8,926,104,655.08	——	8,406,331,018.36	——
组合计提数	108,748,165.97	——	59,355,755.84	——
贷款和垫款账面价值	**171,270,843,951.22**	**——**	**142,559,845,241.47**	**——**

3. 贷款和垫款按地区分布情况

项目	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
华南地区	180,305,696,772.27	100.00	151,025,532,015.67	100.00
其中：广西地区	180,305,696,772.27	100.00	151,025,532,015.67	100.00
其他地区	0.00	0.00	0.00	0.00
贷款和垫款总额	**180,305,696,772.27**	**100.00**	**151,025,532,015.67**	**100.00**
减：贷款损失准备	9,034,852,821.05	——	8,465,686,774.20	——
其中：单项计提数	8,926,104,655.08	——	8,406,331,018.36	——
组合计提数	108,748,165.97	——	59,355,755.84	——
贷款和垫款账面价值	**171,270,843,951.22**	**——**	**142,559,845,241.47**	**——**

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	33,784,798,188.47	6,416,441,344.38
保证贷款	58,422,843,445.88	45,041,603,368.14
附担保物贷款	88,098,055,137.92	99,567,487,303.15
其中：抵押贷款	64,252,209,555.10	81,450,825,823.65
质押贷款	23,845,845,582.82	18,116,661,479.50
贷款和垫款总额	**180,305,696,772.27**	**151,025,532,015.67**
减：贷款损失准备	9,034,852,821.05	8,465,686,774.20
其中：单项计提数	8,926,104,655.08	8,406,331,018.36
组合计提数	108,748,165.97	59,355,755.84
贷款和垫款账面价值	**171,270,843,951.22**	**142,559,845,241.47**

5. 逾期贷款

项目	年末余额				合计
	逾期 1—90 天（含 90 天）	逾期 90—360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	
信用贷款	315,033,404.00	439,664,969.00	375,247,757.00	77,104,337.00	1,207,050,467.00
保证贷款	99,253,060.00	135,086,666.00	144,048,381.00	22,948,317.00	401,336,424.00
附担保物贷款	1,161,434,953.00	1,086,331,678.00	993,587,448.00	151,641,630.00	3,392,995,709.00

项目	年末余额				合计
	逾期 1—90 天（含 90 天）	逾期 90—360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	
其中：抵押贷款	1,123,779,343.00	1,031,478,045.00	880,287,297.00	148,795,649.00	3,184,340,334.00
质押贷款	37,655,610.00	54,853,633.00	113,300,151.00	2,845,981.00	208,655,375.00
贷款和垫款总额	**1,575,721,417.00**	**1,661,083,313.00**	**1,512,883,586.00**	**251,694,284.00**	**5,001,382,600.00**

（续）

项目	年初余额				合计
	逾期 1—90 天（含 90 天）	逾期 90—360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	
信用贷款	286,841,615.00	520,787,439.00	446,183,261.00	38,779,802.00	1,292,592,117.00
保证贷款	180,159,677.34	422,060,675.00	465,171,417.44	19,163,537.00	1,086,555,306.78
附担保物贷款	998,472,001.00	1,250,405,438.00	751,201,499.00	112,852,871.00	3,112,931,809.00
其中：抵押贷款	954,996,566.00	1,184,899,415.00	673,351,757.00	108,266,706.00	2,921,514,444.00
质押贷款	43,475,435.00	65,506,023.00	77,849,742.00	4,586,165.00	191,417,365.00
贷款和垫款总额	**1,465,473,293.34**	**2,193,253,552.00**	**1,662,556,177.44**	**170,796,210.00**	**5,492,079,232.78**

6. 贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	8,406,331,018.36	59,355,755.84	6,372,034,457.44	32,987,012.84
本年计提	2,868,664,883.72	49,392,410.13	3,388,477,385.00	26,368,743.00
本年转出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	2,452,523,203.00	0.00	1,378,773,366.00	0.00
本年转回	103,631,956.00	0.00	24,592,541.92	0.00
收回原转销贷款和垫款导致的转回	63,621,676.46	0.00	112,199,801.92	0.00
贷款和垫款因折现价值上升导致转回	40,010,279.54	0.00	-87,607,260.00	0.00
其他因素导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	**8,926,104,655.08**	**108,748,165.97**	**8,406,331,018.36**	**59,355,755.84**

（二十一）债权投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
资产包	9,340,865,230.34	1,265,528,126.07	8,075,337,104.27
企业债及其他	99,137,848,880.07	392,471,356.79	98,745,377,523.28
合计	**108,478,714,110.41**	**1,657,999,482.86**	**106,820,714,627.55**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
资产包	13,900,686,730.95	1,127,421,236.95	12,773,265,494.00
企业债及其他	75,245,122,671.54	438,433,134.63	74,806,689,536.91
合计	**89,145,809,402.49**	**1,565,854,371.58**	**87,579,955,030.91**

（二十二）其他债权投资

项目	年末余额	年初余额
债务工具	21,472,490,566.00	18,770,073,933.00
其他	3,535,904,483.39	2,630,208,904.86
合计	**25,008,395,049.39**	**21,400,282,837.86**

（二十三）长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	16,581,563,106.09	356,299,455.83	16,225,263,650.26
减：未实现融资收益	1,770,474,183.65	0.00	1,770,474,183.65
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00
其他	1,126,217,183.58	196,359,234.75	929,857,948.83
合计	**15,937,306,106.02**	**552,658,690.58**	**15,384,647,415.44**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	15,489,714,522.90	296,557,787.12	15,193,156,735.78
减：未实现融资收益	1,442,442,659.64	0.00	1,442,442,659.64
分期收款销售商品	328,603,628.71	8,836,826.10	319,766,802.61
其他	1,077,175,314.63	196,326,765.02	880,848,549.61
合计	**15,453,050,806.60**	**501,721,378.24**	**14,951,329,428.36**

（二十四）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	560,000,124.37	169,395,358.51	17,000,000.00	712,395,482.88
对联营企业投资	38,024,288,464.07	965,603,306.20	2,615,738,755.39	36,374,153,014.88
小计	**38,584,288,588.44**	**1,134,998,664.71**	**2,632,738,755.39**	**37,086,548,497.76**
减：长期股权投资减值准备	141,818,235.20	24,986,217.58	2,470,000.00	164,334,452.78

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	38,442,470,353.24	1,110,012,447.13	2,630,268,755.39	36,922,214,044.98

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	**31,647,388,867.19**	**38,584,288,588.44**	**1,229,145,966.05**	**289,422,389.70**	**1,896,972,881.47**	**-100,036,084.85**
一、合营企业	**554,949,016.23**	**560,000,124.37**	**149,291,300.00**	**13,500,000.00**	**20,104,058.51**	**0.00**
安徽省国海瑞丞芯车联动创业投资基金合伙企业（有限合伙）	149,400,000.00	152,020,498.18	94,391,300.00	0.00	18,894,825.37	0.00
深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,001.00	119,994,867.32	0.00	0.00	-3,446,232.42	0.00
广西申宏中恒健康产业投资合伙企业（有限合伙）	98,000,000.00	96,562,905.17	0.00	0.00	-1,811,258.19	0.00
财金国海承乾（济南）创业投资合伙企业（有限合伙）	44,500,000.00	44,181,438.00	25,000,000.00	0.00	1,533,829.41	0.00
常州诺海股权投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	24,916,237.14	0.00	0.00	-154,765.11	0.00
淮安诺海常淮创业投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	25,000,048.96	0.00	0.00	-303,067.69	0.00
襄阳市国海汉江股权投资合伙企业（有限合伙）	24,285,000.00	24,480,505.43	0.00	0.00	39,772.79	0.00
深圳市宝堃国海甄选贰号私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,900,000.00	0.00	19,900,000.00	0.00	2,635,505.79	0.00
常州国海创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	19,301,549.61	0.00	0.00	181,385.16	0.00
广西北投国海玖合产业投资合伙企业（有限合伙）	8,800,000.00	8,263,662.19	10,000,000.00	0.00	-278,364.64	0.00
广西贺州市胜利电力公司	12,764,743.66	18,174,305.91	0.00	0.00	3,007,236.38	0.00
深圳市宝堃国海创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	9,875,247.33	0.00	0.00	-179,198.71	0.00
深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	1,999,271.57	1,943,571.18	0.00	0.00	3,354.59	0.00
深圳市南传国海科技投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	1,785,287.95	0.00	0.00	-18,964.22	0.00
广西中油铁祥能源有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00	0.00	13,500,000.00	0.00	0.00
二、联营企业	**31,092,439,850.96**	**38,024,288,464.07**	**1,079,854,666.05**	**275,922,389.70**	**1,876,868,822.96**	**-100,036,084.85**
广西桂冠电力股份有限公司	5,153,063,512.34	6,800,695,167.41	476,745.21	0.00	734,801,811.79	-2,512,281.98

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	1,224,000,000.00	6,172,210,757.34	0.00	0.00	19,178,587.18	0.00
广西防城港核电有限公司	6,037,229,416.31	6,682,660,130.75	0.00	0.00	24,912,775.88	0.00
广西建工集团有限责任公司	3,410,256,648.82	3,684,760,571.38	0.00	0.00	-408,644,344.46	21,358.65
天生桥一级水电开发有限责任公司	2,683,449,814.52	2,440,496,207.72	0.00	0.00	307,796,414.82	0.00
广西华昇新材料有限公司	1,995,574,110.00	2,422,056,956.40	0.00	0.00	230,880,617.06	-538,868.17
国能广投北海发电有限公司	1,234,786,925.00	1,372,293,849.98	142,960,000.00	0.00	64,266,596.13	0.00
国投钦州发电有限公司	2,159,239,880.40	1,245,730,821.36	0.00	0.00	174,572,115.10	0.00
广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙）	1,053,816,500.00	998,920,000.00	0.00	0.00	918,403.33	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	417,917,949.09	926,468,205.53	0.00	0.00	156,895,157.28	0.00
铝电金海有限公司	191,000,000.00	340,080,980.47	191,000,000.00	0.00	245,988,430.58	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	360,000,000.00	745,684,135.76	0.00	0.00	153,092,969.96	0.00
国富人寿保险股份有限公司	585,714,285.46	216,709,523.79	178,999,999.94	0.00	105,967,427.14	-97,090,467.51
广西防城港第三核电有限公司	195,000,000.00	195,000,000.00	136,500,000.00	0.00	0.00	0.00
广西贺州市投资集团有限公司	246,280,000.00	246,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西闽商石业发展有限公司	307,500,000.00	231,323,975.93	0.00	0.00	-20,728,881.49	0.00
广西广投新材料集团有限公司	525,092,448.05	341,625,205.95	1.00	0.00	-119,796,665.41	0.00
四川康德赛医疗科技有限公司	100,000,000.00	110,959,273.10	0.00	0.00	-9,926,942.29	0.00
广西区直企业信用保障有限公司	105,000,000.00	108,640,421.74	0.00	0.00	1,822,063.60	0.00
南宁中车铝材精密加工有限公司	39,200,000.00	93,962,010.54	0.00	0.00	3,983,556.16	84,174.16
成都弘生一期创业投资合伙企业（有限合伙）	94,572,000.00	0.00	120,000,000.00	25,428,000.00	11,171,766.83	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	76,586,934.72	0.00	0.00	6,967,349.17	0.00
桂粤（深圳）产业合作发展有限公司	50,000,000.00	48,666,336.51	25,000,000.00	0.00	-2,767,082.12	0.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）	46,738,681.80	60,004,479.05	0.00	0.00	2,493,274.24	0.00
青岛国海慧航投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	59,018,253.95	0.00	0.00	0.00	0.00
四川省西点电力设计有限公司	58,343,100.00	58,704,858.09	0.00	0.00	372,403.50	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	174,000,000.00	83,265,614.04	0.00	0.00	-28,263,911.09	0.00
广西金投环境科技有限公司	37,966,871.65	51,060,667.75	0.00	0.00	-5,303,756.19	0.00
重庆比邻星私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	42,014,647.18	0.00	0.00	480,584.36	0.00
广东东纳协同产业投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	-477,330.05	0.00
广西国海甄选壹号投资合伙企业（有限合伙）	15,400,000.00	15,828,845.09	10,670,000.00	0.00	8,967,724.78	0.00
重庆世纪之光科技实业有限公司	40,000,000.00	29,546,715.28	0.00	0.00	0.00	0.00
柳州市广和小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	26,197,126.00	0.00	0.00	314,448.86	0.00
长兴国海东湖股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	19,171,657.42	0.00	575,955.17	5,021,356.64	0.00
厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）	8,096,640.27	30,570,174.58	0.00	0.00	-6,180,678.05	0.00
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,692,765.97	0.00	0.00	0.00	0.00
南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,768,871.10	0.00	0.00	-1,148,214.76	0.00
广西中燃清洁能源有限公司	10,000,000.00	18,105,872.91	0.00	0.00	1,237,692.10	0.00
广西金石科技股份有限公司	21,100,000.00	19,899,940.18	0.00	0.00	-1,087,539.58	0.00
北部湾产权交易所集团股份有限公司	11,747,459.95	17,929,723.54	0.00	0.00	755,815.37	0.00
中盐广西盐业有限公司	26,652,000.00	16,548,851.70	0.00	0.00	1,325,478.44	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
西藏奥斯必秀医药有限公司	15,000,000.00	15,216,644.20	0.00	0.00	1,595,001.33	0.00
广西投发石化销售有限公司	6,370,000.00	7,564,620.00	0.00	0.00	5,642,835.35	0.00
广西陆海新通道股权投资管理有限公司	1,050,000.00	10,772,985.19	0.00	0.00	106,995.19	0.00
嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业（有限合伙）	13,000,000.00	12,202,339.88	0.00	0.00	-1,744,127.14	0.00
广西超超新材股份有限公司	45,418,840.00	10,060,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西百色银海供电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西海风清洁能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他零星单位	2,077,862,767.30	1,857,330,844.59	234,247,919.90	249,918,434.53	211,408,643.42	0.00

（续）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	**-130,789,967.89**	**2,343,316,365.69**	**0.00**	**-1,760,294,130.07**	**37,086,548,497.76**	**164,334,452.78**
一、合营企业	**0.00**	**3,500,000.00**	**0.00**	**0.00**	**712,395,482.88**	**0.00**
安徽省国海瑞丞芯车联动创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	265,306,623.55	0.00
深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	116,548,634.90	0.00
广西申宏中恒健康产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	94,751,646.98	0.00
财金国海承乾（济南）创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	70,715,267.41	0.00
常州诺海股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	24,761,472.03	0.00
淮安诺海常淮创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	24,696,981.27	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
襄阳市国海汉江股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	24,520,278.22	0.00
深圳市宝堃国海甄选贰号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	22,535,505.79	0.00
常州国海创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	19,482,934.77	0.00
广西北投国海玖合产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	17,985,297.55	0.00
广西贺州市胜利电力公司	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	17,681,542.29	0.00
深圳市宝堃国海创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	9,696,048.62	0.00
深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,946,925.77	0.00
深圳市南传国海科技投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,766,323.73	0.00
广西中油铁祥能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	**-130,789,967.89**	**2,339,816,365.69**	**0.00**	**-1,760,294,130.07**	**36,374,153,014.88**	**164,334,452.78**
广西桂冠电力股份有限公司	-58,342.75	298,927,121.95	0.00	0.00	7,234,475,977.73	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	0.00	9,520,000.00	0.00	0.00	6,181,869,344.52	0.00
广西防城港核电有限公司	0.00	803,194,138.69	0.00	0.00	5,904,378,767.94	0.00
广西建工集团有限责任公司	620,123.95	0.00	0.00	0.00	3,276,757,709.52	0.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	0.00	139,199,880.50	0.00	0.00	2,609,092,742.04	0.00
广西华昇新材料有限公司	675,544.56	545,646,724.34	0.00	0.00	2,107,427,525.51	0.00
国能广投北海发电有限公司	0.00	0.00	0.00	496,969.67	1,580,017,415.78	0.00
国投钦州发电有限公司	0.00	225,569,964.83	0.00	0.00	1,194,732,971.63	0.00
广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	999,838,403.33	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.00	129,304,210.43	0.00	0.00	954,059,152.38	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
铝电金海有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	777,069,411.05	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.00	134,572,223.70	0.00	0.00	764,204,882.02	0.00
国富人寿保险股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	404,586,483.36	0.00
广西防城港第三核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	331,500,000.00	0.00
广西贺州市投资集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	246,280,000.00	0.00
广西闽商石业发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	210,595,094.44	22,516,217.58
广西广投新材料集团有限公司	-15,200,562.40	0.00	0.00	0.00	206,627,979.14	0.00
四川康德赛医疗科技有限公司	24,712,200.59	0.00	0.00	0.00	125,744,531.40	0.00
广西区直企业信用保障有限公司	0.00	718,574.21	0.00	0.00	109,743,911.13	0.00
南宁中车铝材精密加工有限公司	539,775.80	4,900,000.00	0.00	0.00	93,669,516.66	0.00
成都弘生一期创业投资合伙企业（有限合伙）	1,119,394.23	13,555,893.00	0.00	0.00	93,307,268.06	0.00
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	83,554,283.89	0.00
桂粤（深圳）产业合作发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	70,899,254.39	0.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	62,497,753.29	0.00
青岛国海慧航投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	59,018,253.95	59,018,253.95
四川省西点电力设计有限公司	0.00	500,000.00	0.00	0.00	58,577,261.59	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	-3,684,522.71	0.00	0.00	0.00	51,317,180.24	0.00
广西金投环境科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	45,756,911.56	0.00
重庆比邻星私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	42,495,231.54	0.00
广东东纳协同产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	39,522,669.95	0.00
广西国海甄选壹号投资合伙企业（有限合伙）	0.00	2,330,276.59	0.00	0.00	33,136,293.28	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆世纪之光科技实业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	29,546,715.28	29,546,715.28
柳州市广和小额贷款股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	26,511,574.86	0.00
长兴国海东湖股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	21,382.15	0.00	0.00	23,595,676.74	0.00
厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	1,314,007.24	0.00	0.00	23,075,489.29	0.00
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	20,692,765.97	20,692,765.97
南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	19,620,656.34	0.00
广西中燃清洁能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,343,565.01	0.00
广西金石科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	18,812,400.60	0.00
北部湾产权交易所集团股份有限公司	0.00	143,288.05	0.00	0.00	18,542,250.86	0.00
中盐广西盐业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	17,874,330.14	0.00
西藏奥斯必秀医药有限公司	0.00	0.00	0.00	172,505.67	16,984,151.20	0.00
广西投发石化销售有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	13,207,455.35	0.00
广西陆海新通道股权投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,879,980.38	0.00
嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	10,458,212.74	0.00
广西超超新材股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,060,500.00	10,060,500.00
广西百色银海供电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
广西海风清洁能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
其他零星单位	-139,513,579.16	30,398,680.01	0.00	-1,760,963,605.41	122,193,108.80	12,500,000.00

（二十五）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
广西交通投资集团有限公司 10%国有股权	3,010,500,000.00	3,010,500,000.00
广西北部湾国际港务集团有限公司 10%国有股权	2,979,281,980.39	2,979,281,980.39
广西农垦集团有限责任公司 10%国有股权	2,528,432,157.98	2,528,432,157.98
广西国宏经济发展集团有限公司 10%国有股权	2,385,409,924.82	2,385,409,924.82
广西广投铝基材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,163,000,000.00	0.00
柳州正菱项目	2,096,248,643.78	2,300,618,643.78
广西百色开发投资集团有限公司 10%国有股权	1,501,789,544.77	1,501,789,544.77
广西旅游发展集团有限公司 10%国有股权	1,240,005,996.83	1,240,005,996.83
广西广投铝产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,152,072,557.27	1,352,072,557.27
广西机场管理集团有限责任公司 10%国有股权	1,097,214,950.70	1,097,214,950.70
北海市城市开发投资集团有限公司 10%国有股权	899,830,388.02	899,830,388.02
广西来宾城建投资集团有限公司 10%国有股权	859,651,839.89	859,651,839.89
广西宏桂资本运营集团有限公司 10%国有股权	825,809,966.92	825,809,966.92
广西贵港市城市投资发展集团有限公司 9.68%国有股权	752,458,944.88	752,458,944.88
玉林市城市建设投资集团有限公司 9.87%国有股权	718,675,309.64	718,675,309.64
玉林交通旅游投资集团有限公司 10%国有股权	698,469,027.40	698,469,027.40
广西来宾工业投资集团有限公司 10%国有股权	691,179,776.94	691,179,776.94
广西农村投资集团有限公司 10%国有股权	652,163,644.14	652,163,644.14
北海市路港建设投资开发有限公司 10%国有股权	590,926,397.36	590,926,397.36
广西现代物流集团有限公司	573,980,063.95	573,980,063.95
广西汽车集团有限公司 9.935%国有股权	561,904,069.71	561,904,069.71
广西贵港市交通投资发展集团有限公司 10%国有股权	515,731,151.82	515,731,151.82
广西玉柴机器集团有限公司 8.5695%国有股权	466,145,839.57	466,145,839.57
玉林市玉东建设投资集团有限公司 9.91%国有股权	464,788,538.93	464,788,538.93
广西柳州市产业投资发展集团有限公司 10%国有股权	440,293,061.02	440,293,061.02
广西柳工集团有限公司 9.3353%国有股权	427,884,732.56	427,884,732.56
百色市工业投资集团有限公司 10%国有股权	424,961,597.04	424,961,597.04
广西柳州钢铁集团有限公司 10%国有股权	401,961,003.30	401,961,003.30
南宁嘉盛壹号投资合伙企业（有限合伙）	385,670,000.00	0.00
玉林投资集团有限公司 10%国有股权	345,373,277.55	345,373,277.55
广西北部湾投资集团有限公司 10%国有股权	330,000,000.00	330,000,000.00
柳州银行股份有限公司	330,000,000.00	330,000,000.00
广西柳工集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
广西联合资产盘活投资中心（有限合伙）	295,000,000.00	0.00
南宁嘉盛壹号投资合伙企业（有限合伙）	286,910,719.98	0.00

项目	年末余额	年初余额
广西陆海新通道股权投资基金合伙企业（有限合伙）	286,334,671.68	338,975,588.82
广西林业集团有限公司 7.06%国有股权	261,565,470.88	261,565,470.88
南宁乡村振兴集团有限责任公司 8.3149%国有股权	207,345,553.52	207,345,553.52
广西玉柴特种装备有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
广西玉柴机器集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
广西玉铜新材料科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
广西三创科技有限公司	192,000,000.00	192,000,000.00
广西南宁国富聚通股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金	163,731,881.45	334,995,813.71
北海市银滩开发投资股份有限公司 4.81%国有股权	149,570,961.48	149,570,961.48
国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	132,549,848.48	143,794,713.63
北海旅游集团有限公司 10%国有股权	122,783,191.18	122,783,191.18
广西崇左市建卓资产经营有限公司 10%国有股权	117,673,613.25	117,673,613.25
广西慧宝源医药科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
贵港市嘉龙海杰电子科技有限公司	83,950,000.00	84,250,000.00
广西卓能新能源科技有限公司	79,240,000.00	79,240,000.00
南宁科天水性科技有限责任公司	72,800,000.00	82,305,800.00
广西北部湾银行股份有限公司持有的上市公司股权	65,398,059.00	61,104,390.00
中国电子北海产业园发展有限公司	62,599,600.00	62,599,600.00
广西平果博导铝镁线缆有限公司	60,865,680.00	61,965,680.00
广西华奥汽车制造有限公司	60,000,000.00	80,000,000.00
广西三环陶瓷小镇发展有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	53,605,396.68	54,531,491.94
广西贺州市农业投资集团有限公司 10%国有股权	53,514,180.00	53,514,180.00
广西日田药业集团有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
广西横县新威林板业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
广西文化产业集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
桂林光隆光学科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
其他零星项目	821,620,984.40	2,311,913,892.86
合计	**37,400,874,199.16**	**36,427,644,328.45**

2.年末重要的其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广西北部湾投资集团有限公司 10%国有股权	38,281,500.00	282,161,000.00	0.00	0.00	——	——
广西交通投资集团有限公司 9.87%国有股权	35,623,120.93	75,993,620.93	0.00	0.00	——	——
广西国控资本运营集团有限责任公司 10%国有股权	19,594,510.24	60,655,990.24	0.00	0.00	——	——
合计	**93,499,131.17**	**418,810,611.17**	**0.00**	**0.00**	——	——

（二十六）其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
存出保证金	3,964,329,400.16	2,947,424,015.43
华龙证券股份有限公司	702,367,240.22	702,367,240.22
邱宇债权包	518,116,245.33	0.00
广西时代锂电新材料产业发展基金合伙企业（有限合伙）	458,934,986.44	458,885,000.00
ABS 次级收益权	429,000,000.00	238,000,000.00
惠生清洁能源科技集团股份有限公司	406,564,976.63	0.00
广西广投临港壹号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	388,994,221.56	10,799,509.63
芜湖柳轩股权投资合伙企业（有限合伙）	351,000,000.00	0.00
广西广投东城锂电产业基金合伙企业（有限合伙）	300,100,001.31	300,100,873.18
广西广投正润新材料科技有限公司	248,064,300.00	0.00
中国—东盟信息港股份有限公司	219,999,990.00	0.00
南宁市区农村信用合作联社	205,088,645.14	96,225,785.14
广东粤财信托有限公司	184,125,000.00	0.00

项目	年末公允价值	年初公允价值
广西广投森工高质量投资基金合伙企业（有限合伙）	180,100,489.64	180,100,413.07
广西广创管廊投资开发合伙企业（有限合伙）	178,297,930.89	178,301,312.13
炼石航空科技股份有限公司	161,200,000.00	0.00
广西柳州汽车质检发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	150,000,789.23	150,000,487.71
江西正邦科技股份有限公司	148,042,322.98	238,326,239.00
咸宁三行智瀛资产管理中心（有限合伙）	145,716,690.00	0.00
桂林银行股份有限公司	137,871,559.90	112,168,344.81
广西国海甄选壹号投资合伙企业（有限合伙）	132,544,688.63	63,314,895.76
交银国际信托有限公司	126,000,000.00	0.00
苏州工业园区元禾鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）	119,401,547.45	105,890,329.78
中信信托有限责任公司	118,470,418.01	26,680,000.00
苏州宜行天下创业投资合伙企业（有限合伙）	113,863,659.48	109,846,898.89
广西交盛创盈联合投资合伙企业（有限合伙）	102,974,620.80	0.00
苏州古玉鼎若股权投资合伙企业（有限合伙）	98,701,553.25	106,214,604.17
苏州纽尔利新策创业投资合伙企业（有限合伙）	90,696,880.94	75,362,285.07
广西数字经济生态产业有限公司	86,724,000.00	0.00
广西翼扬壹号产业投资合伙企业（有限合伙）	84,000,500.00	0.00
江西省盐业集团股份有限公司	80,777,168.70	85,351,297.53
广发信德中恒汇金（龙岩）股权投资合伙企业（有限合伙）	79,337,882.87	124,116,939.25
广西广投国富永超创业投资合伙企业（有限合伙）	74,884,135.28	0.00
安徽广投创业投资基金合伙企业（有限合伙）	73,336,485.36	73,298,544.52
广西金创交盈投资合伙企业（有限合伙）	71,422,292.20	0.00

项目	年末公允价值	年初公允价值
广西广投林业发展投资基金合伙企业（有限合伙）	66,100,340.63	66,100,241.98
广西广投兴橙永源创业投资合伙企业（有限合伙）	63,317,262.11	0.00
广西金创科盈投资合伙企业（有限合伙）	63,112,172.80	0.00
深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	62,760,023.43	30,000,000.00
苏州耀途股权投资合伙企业（有限合伙）	61,143,800.17	57,070,701.07
北京中科创星硬科技中小企业创业投资合伙企业（有限合伙）	56,918,641.33	49,842,909.94
广西南湾百澳一期创业投资合伙企业（有限合伙）	55,676,971.98	41,025,106.23
中国盐业股份有限公司	53,354,336.66	53,354,336.66
芜湖华融华控投资中心（有限合伙）	53,219,900.00	80,715,000.00
广西南宁广投绿城产业投资合伙企业（有限合伙）	50,136,795.60	35,493,312.96
宝德计算机系统股份有限公司	50,000,000.00	0.00
广西双英集团股份有限公司	50,000,000.00	0.00
柳州五菱新能源汽车有限公司	50,000,000.00	0.00
深圳同益新中控实业有限公司	50,000,000.00	0.00
其他零星项目	1,921,540,865.99	4,230,728,049.50
合计	**13,638,331,733.10**	**11,027,104,673.63**

（二十七）投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转让	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	**33,180,849,493.10**	**201,179,191.03**	**845,896,759.88**	**——**	**155,474,035.31**	**65,490,276.15**	**34,006,961,132.55**
其中：房屋、建筑物	2,856,088,400.19	200,760,244.87	840,938,824.30	——	143,285,759.72	65,490,276.15	3,689,011,433.49
土地使用权	30,324,761,092.91	418,946.16	4,957,935.58	——	12,188,275.59	0.00	30,317,949,699.06
二、公允价值变动合计	**1,844,534,181.59**	**——**	**-271,542,341.57**	**-169,715,351.27**	**23,945,608.98**	**-34,493,425.58**	**1,413,824,305.35**
其中：房屋、建筑物	908,157,324.73	——	-276,385,906.52	-169,844,035.04	23,966,115.62	-34,493,425.58	472,454,693.13
土地使用权	936,376,856.86	——	4,843,564.95	128,683.77	-20,506.64	0.00	941,369,612.22
三、投资性房地产账面价值合计	**35,025,383,674.69**	**201,179,191.03**	**574,354,418.31**	**-169,715,351.27**	**179,419,644.29**	**30,996,850.57**	**35,420,785,437.90**
其中：房屋、建筑物	3,764,245,724.92	200,760,244.87	564,552,917.78	-169,844,035.04	167,251,875.34	30,996,850.57	4,161,466,126.62
土地使用权	31,261,137,949.77	418,946.16	9,801,500.53	128,683.77	12,167,768.95	0.00	31,259,319,311.28

（二十八）固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	46,745,529,168.71	44,972,097,245.29
固定资产清理	156,277,649.35	157,489,419.00
合计	**46,901,806,818.06**	**45,129,586,664.29**

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	**72,754,875,611.74**	**6,431,677,528.13**	**1,999,910,611.70**	**77,186,642,528.17**
其中：土地资产	37,192,645.36	0.00	19,406,644.94	17,786,000.42
房屋及建筑物	25,907,636,818.33	1,545,642,246.78	1,296,770,259.02	26,156,508,806.09
机器设备	37,482,208,927.34	3,634,267,934.78	588,869,672.00	40,527,607,190.12
运输工具	1,255,239,440.08	27,422,073.14	20,997,998.59	1,261,663,514.63
电子设备	1,515,017,000.29	560,301,558.21	41,007,292.96	2,034,311,265.54
办公设备	505,538,759.47	43,435,613.47	23,848,110.51	525,126,262.43
酒店业家具	1,511,769.21	26,448.67	420,650.42	1,117,567.46
其他	6,050,530,251.66	620,581,653.08	8,589,983.26	6,662,521,921.48
二、累计折旧合计：	**27,543,640,013.20**	**2,876,807,213.09**	**461,413,416.36**	**29,959,033,809.93**
其中：土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	8,619,053,358.53	933,666,501.29	100,587,705.28	9,452,132,154.54
机器设备	15,063,845,605.41	1,427,568,503.41	287,727,703.69	16,203,686,405.13
运输工具	543,019,292.71	26,132,877.33	18,530,858.16	550,621,311.88
电子设备	1,018,983,560.36	337,343,463.04	32,150,061.10	1,324,176,962.30
办公设备	352,075,652.37	53,991,261.51	21,304,419.66	384,762,494.22
酒店业家具	1,084,271.33	29,433.17	56,548.50	1,057,156.00
其他	1,945,578,272.49	98,075,173.34	1,056,119.97	2,042,597,325.86
三、固定资产账面净值合计	**45,211,235,598.54**	**——**	**——**	**47,227,608,718.24**
其中：土地资产	37,192,645.36	——	——	17,786,000.42
房屋及建筑物	17,288,583,459.80	——	——	16,704,376,651.55
机器设备	22,418,363,321.93	——	——	24,323,920,784.99
运输工具	712,220,147.37	——	——	711,042,202.75
电子设备	496,033,439.93	——	——	710,134,303.24
办公设备	153,463,107.10	——	——	140,363,768.21
酒店业家具	427,497.88	——	——	60,411.46
其他	4,104,951,979.17	——	——	4,619,924,595.62
四、减值准备合计	**239,138,353.25**	**245,634,075.53**	**2,692,879.25**	**482,079,549.53**
其中：土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	49,934,123.91	157,484,753.71	58,527.82	207,360,349.80
机器设备	186,819,036.31	68,955,230.59	2,538,025.52	253,236,241.38

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	278,207.99	620,397.22	0.00	898,605.21
电子设备	744,135.22	1,414,690.04	96,325.91	2,062,499.35
办公设备	256,521.96	485,119.49	0.00	741,641.45
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	1,106,327.86	16,673,884.48	0.00	17,780,212.34
五、固定资产账面价值合计	**44,972,097,245.29**	**——**	**——**	**46,745,529,168.71**
其中：土地资产	37,192,645.36	——	——	17,786,000.42
房屋及建筑物	17,238,649,335.89	——	——	16,497,016,301.75
机器设备	22,231,544,285.62	——	——	24,070,684,543.61
运输工具	711,941,939.38	——	——	710,143,597.54
电子设备	495,289,304.71	——	——	708,071,803.89
办公设备	153,206,585.14	——	——	139,622,126.76
酒店业家具	427,497.88	——	——	60,411.46
其他	4,103,845,651.31	——	——	4,602,144,383.28

2.未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的理由
广西华银铝业有限公司房屋建筑物	2,411,770,124.99	相关土地已办理产权证书证，政府相关部门认为不需要单独办理房屋建筑物的产权证，因此房屋建筑物未能办理不动产权证书
靖西华银矿业有限公司房屋建筑物	600,790,925.39	办理中。
现代中药剂型综合车间（13#楼）	98,576,227.99	办理中。
银海铝业集团熔铸制造中心厂房	95,658,379.75	工程决算滞后。
银海铝业集团挤压制造中心厂房	74,837,348.40	工程决算滞后。
银海铝业集团成品发货站厂房	45,264,180.30	工程决算滞后。
银海铝业集团科研楼	39,785,307.59	工程决算滞后。
现代西药剂型综合车间（14#楼）	33,035,863.43	办理中。
药物提纯车间（19#楼）	31,496,870.40	办理中。
银海铝业集团中厚板深加工厂房	21,192,624.20	工程决算滞后。
银海铝业集团综合仓库厂房	16,623,569.16	工程决算滞后。
中药材种植示范基地-1#综合楼	16,582,135.60	由于之前中心区 1#楼和 2#楼的地块未纳入征地成片开发方案，方案调整需整合全县需求统一调整，相关审批需要层层上报并需要县人民政府上会通过，操作复杂且流程较长。
银海铝业集团变电站厂房	12,022,511.31	工程决算滞后。
中药材种植示范基地-2#综合楼	5,844,961.50	由于之前中心区 1#楼和 2#楼的地块未纳入征地成片开发方案，方案调整需整合全县需求统一调整，相关审批需要层层上报并需要县人民政府上会通过，操作复杂且流程较长。
广西贺州市桂东电子科技有限责任公司六层办公楼	3,212,034.29	规划问题，暂无法办理。

项目	账面价值	未办妥产权证书的理由
广西贺州市桂东电子科技有限责任公司 1＃化成车间主厂房	2,864,748.13	规划问题，暂无法办理。
洗衣房/卫生室综合楼	2,791,653.09	办理中。
重庆科学技术研究院办公楼	1,803,795.46	由于该房屋的相关手续重庆科技金融集团有限公司尚未向重庆市科学技术研究院移交完毕，故相关产权证明尚未办理。
河池燃气储配站站房	1,604,508.09	办理中。
污水处理综合操作间	1,600,013.99	办理中。
广西贺州市桂东电子科技有限责任公司科研楼	1,474,133.13	规划问题，暂无法办理。
恒祥会所	684,466.12	为开发商配套设施，无法单独办理房产证。
广西盐业集团柳州盐业有限公司的拉堡 7 号仓等 18 项房屋	343,608.59	历史原因。
国海证券郑州市金水区纬四路金水花园西区 263301	39,351.40	历史原因。
合计	**3,519,899,342.3**	**——**

3. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	784,452.50	0.00	待处置
机器设备	2,112,234.76	1,249,267.69	待处置
办公设备	74,197.62	90,122.73	待处置
运输工具	193,276.65	157,117.49	待处置
电子设备	79,001.53	72,095.72	待处置
其他	153,034,486.29	155,920,815.37	待处置
合计	**156,277,649.35**	**157,489,419.00**	**——**

（二十九）在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	8,564,416,003.67	7,712,477,328.56
工程物资	90,765,346.17	44,590,384.16
合计	**8,655,181,349.84**	**7,757,067,712.72**

1.在建工程情况

项目名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氧化铝一期工程（年产 200 万吨氧化铝）	3,405,484,181.09	0.00	3,405,484,181.09	2,000,456,903.56	0.00	2,000,456,903.56
3#赤泥堆场项目	522,542,498.81	0.00	522,542,498.81	362,690,862.41	0.00	362,690,862.41
北海港铁山港西港区石头埠作业区 19 号泊位工程	513,880,164.69	0.00	513,880,164.69	392,930,924.66	0.00	392,930,924.66
兴宾区城厢 150MW 陆上风电项目	476,349,146.12	0.00	476,349,146.12	309,859,170.48	0.00	309,859,170.48
八步上程风电场项目	384,357,703.92	0.00	384,357,703.92	131,819,087.20	0.00	131,819,087.20
武宣合群风场二期 100MW 陆上风电项目	318,854,173.85	0.00	318,854,173.85	94,439,329.21	0.00	94,439,329.21
60 万碳基新材料项目	235,379,213.13	0.00	235,379,213.13	0.00	0.00	0.00
武宣东乡风电场 100MW 陆上风电项目	229,203,150.25	0.00	229,203,150.25	88,847,731.43	0.00	88,847,731.43
上程水电站	283,503,409.34	80,577,075.05	202,926,334.29	303,790,777.49	80,577,075.05	223,213,702.44
八步仁义风电场项目	151,708,153.01	0.00	151,708,153.01	184,591,451.46	0.00	184,591,451.46
广西柳城北页岩气区块勘探开发项目	104,215,092.09	0.00	104,215,092.09	84,797,825.48	0.00	84,797,825.48
桥巩光伏发电项目	91,835,414.63	0.00	91,835,414.63	73,161,858.35	0.00	73,161,858.35
柳州数智科创中心资产	90,565,397.37	0.00	90,565,397.37	0.00	0.00	0.00
抽水蓄能项目	87,358,444.55	0.00	87,358,444.55	71,751,798.20	0.00	71,751,798.20
北海电厂二期 2*660MW 发电项目	83,543,467.13	0.00	83,543,467.13	56,686,321.56	0.00	56,686,321.56
广投·东盟健康城项目	79,810,838.22	0.00	79,810,838.22	79,660,923.82	0.00	79,660,923.82
茶盘源风电场	73,555,161.49	0.00	73,555,161.49	0.00	0.00	0.00
广西横县支线天然气管道工程	73,473,786.98	0.00	73,473,786.98	70,677,356.86	0.00	70,677,356.86
兴宾区凤凰 60MW 陆上风电项目	62,329,742.28	0.00	62,329,742.28	2,588,858.78	0.00	2,588,858.78
玉东新区相关区域燃气管道特许经营项目	54,759,631.64	0.00	54,759,631.64	52,713,113.07	0.00	52,713,113.07

项目名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
能源+钦州广投+钦州市钦北区天然气利用项目一期工程	54,261,570.59	0.00	54,261,570.59	50,105,769.71	0.00	50,105,769.71
广西防城港海上风电示范项目 A 场址工程项目	38,764,852.21	0.00	38,764,852.21	1,024,542,302.40	0.00	1,024,542,302.40
广西德保-靖西支线天然气管道工程	61,802.84	0.00	61,802.84	285,435,125.50	0.00	285,435,125.50
广西武鸣支线天然气管道工程	3,867.30	0.00	3,867.30	99,391,283.21	0.00	99,391,283.21
营业用房及装修	0.00	0.00	0.00	259,025,288.00	0.00	259,025,288.00
柳州市融安县生活垃圾焚烧发电项目	0.00	0.00	0.00	254,850,053.03	0.00	254,850,053.03
广西龙湾新区北海铁山东港产业园天然气支线管道工程	0.00	0.00	0.00	147,673,591.33	0.00	147,673,591.33
电解铝节能降耗及智能化提升项目	0.00	0.00	0.00	85,591,261.08	0.00	85,591,261.08
姑婆山森林生态养生旅游产业区增量配电业务试点项目（110 千伏路花输变电工程）	0.00	0.00	0.00	52,254,012.37	0.00	52,254,012.37
广西龙象谷国际旅游度假区一期前期	191,750,158.53	191,750,158.53	0.00	191,750,158.53	191,750,158.53	0.00
其他	1,322,216,184.25	93,023,969.06	1,229,192,215.19	1,240,993,768.80	68,272,345.84	1,172,721,422.96
合计	**8,929,767,206.31**	**365,351,202.64**	**8,564,416,003.67**	**8,053,076,907.98**	**340,599,579.42**	**7,712,477,328.56**

2. 重大在建工程本期变动情况表

项目名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
广西防城港海上风电示范项目 A 场址工程项目	9,761,730,000.00	1,024,542,302.40	133,222,780.38	1,119,000,230.57	0.00	38,764,852.21
氧化铝一期工程（年产 200 万吨氧化铝）	5,678,880,000.00	2,000,456,903.56	1,405,027,277.53	0.00	0.00	3,405,484,181.09
广投·东盟健康城项目	5,500,000,000.00	79,660,923.82	149,914.40	0.00	0.00	79,810,838.22
八步上程风电场项目	1,417,952,800.00	131,819,087.20	252,111,923.99	0.00	0.00	383,931,011.19
兴宾区城厢 150MW 陆上风电项目	779,000,000.00	309,859,170.48	306,225,262.33	139,691,312.49	43,974.20	476,349,146.12
北海港铁山港西港区石头埠作业区 19 号泊位工程	873,730,080.37	392,930,924.66	120,949,240.03	0.00	0.00	513,880,164.69

项目名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
八步仁义风电场项目	767,488,600.00	184,591,451.46	200,523,664.61	233,406,963.06	0.00	151,708,153.01
3#赤泥堆场项目	678,240,000.00	362,690,862.41	159,851,636.40	0.00	0.00	522,542,498.81
广西德保-靖西支线天然气管道工程	421,490,000.00	285,435,125.50	17,022,401.05	302,395,723.71	0.00	61,802.84
电解铝节能降耗及智能化提升项目	211,440,000.00	85,591,261.08	210,501,552.12	282,067,512.99	14,025,300.21	0.00
广西武鸣支线天然气管道工程	175,880,000.00	99,391,283.21	2,688,675.91	102,076,091.82	0.00	3,867.30
武宣合群风场二期 100MW 陆上风电项目	1,467,920,000.00	96,154,131.17	222,720,540.35	0.00	20,497.67	318,854,173.85
武宣东乡风电场 100MW 陆上风电项目	1,467,920,000.00	89,809,863.60	139,413,400.56	0.00	20,113.91	229,203,150.25
60 万碳基新材料项目	1,900,000,000.00	341,070.25	236,037,529.82	999,386.94	0.00	235,379,213.13
上程水电站	320,285,000.00	281,693,453.52	1,809,955.82	0.00	0.00	283,503,409.34
桥巩光伏发电项目	849,730,000.00	73,161,858.35	234,893,770.20	216,220,213.92	0.00	91,835,414.63
北海电厂二期 2*660MW 发电项目	4,238,667,900.00	56,686,321.56	27,330,596.90	473,451.33	0.00	83,543,467.13
广西柳城北页岩气区块勘探开发项目	3,858,000,000.00	84,797,825.48	13,780,955.30	0.00	0.00	98,578,780.78
抽水蓄能项目	8,355,610,000.00	71,751,798.20	15,606,646.35	0.00	0.00	87,358,444.55

（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
广西防城港海上风电示范项目 A 场址工程项目	87.28	98.00	35,879,478.22	3,128,308.23	2.35	自筹、金融机构贷款
氧化铝一期工程（年产 200 万吨氧化铝）	59.97	99.00	80,596,419.76	55,850,421.17	2.10	自筹、金融机构贷款
广投·东盟健康城项目	1.45	0.02	15,635,553.47	0.00	0.00	自筹
八步上程风电场项目	27.08	45.00	3,406,649.70	3,396,226.37	2.48	自筹、其他
兴宾区城厢 150MW 陆上风电项目	79.08	89.00	7,497,153.73	6,343,718.45	4.40	自筹、金融机构贷款
北海港铁山港西港区石头埠作业区 19 号泊位工程	58.81	76.27	14,196,976.18	9,332,124.60	2.32	金融机构贷款

项目名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
八步仁义风电场项目	50.18	66.04	3,253,601.53	3,238,172.35	2.37	自筹、其他
3#赤泥堆场项目	77.04	77.04	11,213,930.80	6,948,186.38	2.14	自筹、金融机构贷款
广西德保-靖西支线天然气管道工程	100.00	100.00	30,471,226.91	5,553,428.50	3.49	自筹、金融机构贷款
电解铝节能降耗及智能化提升项目	100.00	100.00	257,958.78	257,958.78	2.85	自筹、金融机构贷款
广西武鸣支线天然气管道工程	100.00	100.00	6,916,002.75	230,839.26	3.24	自筹、金融机构贷款
武宣合群风场二期 100MW 陆上风电项目	43.94	43.94	3,382,966.53	3,365,333.53	2.02	自筹、金融机构贷款
武宣东乡风电场 100MW 陆上风电项目	30.86	30.86	1,990,743.54	1,963,787.30	3.08	自筹、金融机构贷款
60 万碳基新材料项目	12.39	29.50	937,543.35	937,543.35	0.36	自筹、金融机构贷款
上程水电站	88.52	0.92	45,982,027.11	0.00	0.00	自筹、其他
桥巩光伏发电项目	36.25	52.00	130,990.22	130,990.22	0.29	自筹、金融机构贷款
北海电厂二期 2*660MW 发电项目	79.49	99.00	70,438,958.25	0.00	0.00	自筹、金融机构贷款
广西柳城北页岩气区块勘探开发项目	2.56	3.84	2,077,573.18	75,068.60	0.03	自筹、金融机构贷款
抽水蓄能项目	1.05	1.05	0.00	0.00	0.00	自筹、金融机构贷款

3. 工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	84,601,814.35	39,172,484.36
专用设备	5,860,042.23	5,332,496.43
为在建工程准备的工具及器具	448,755.42	115,783.40
减：减值准备	145,265.83	30,380.03
合计	**90,765,346.17**	**44,590,384.16**

（三十）生产性生物资产

项目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
种植业	**13,570,665.17**	**0.00**	**3,068,410.34**	**10,502,254.83**
其中：未成熟生物资产	13,570,665.17	0.00	3,068,410.34	10,502,254.83

（三十一）使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	**2,024,480,661.92**	**817,367,454.75**	**1,003,887,071.80**	**1,837,961,044.87**
其中：土地	144,792,115.03	20,795,325.32	833,013.65	164,754,426.70
房屋及建筑物	1,680,313,493.05	733,098,588.95	868,776,183.47	1,544,635,898.53
机器设备	117,932,933.17	63,646,938.50	117,334,787.63	64,245,084.04
其他	81,442,120.67	-173,398.02	16,943,087.05	64,325,635.60
累计折旧合计	**841,035,454.58**	**421,954,079.75**	**462,459,848.70**	**800,529,685.63**
其中：土地	8,849,309.25	5,110,113.69	219,147.67	13,740,275.27
房屋及建筑物	773,509,016.83	407,257,457.78	410,028,927.24	770,737,547.37
机器设备	39,259,392.01	6,617,185.03	44,526,276.42	1,350,300.62
其他	19,417,736.49	2,969,323.25	7,685,497.37	14,701,562.37
账面净值合计	**1,183,445,207.34**	——	——	**1,037,431,359.24**
其中：土地	135,942,805.78	——	——	151,014,151.43
房屋及建筑物	906,804,476.22	——	——	773,898,351.16
机器设备	78,673,541.16	——	——	62,894,783.42
其他	62,024,384.18	——	——	49,624,073.23
减值准备合计	**0.00**	**2,065,200.00**	**0.00**	**2,065,200.00**
其中：土地	0.00	2,065,200.00	0.00	2,065,200.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	**1,183,445,207.34**	——	——	**1,035,366,159.24**
其中：土地	135,942,805.78	——	——	148,948,951.43
房屋及建筑物	906,804,476.22	——	——	773,898,351.16
机器设备	78,673,541.16	——	——	62,894,783.42
其他	62,024,384.18	——	——	49,624,073.23

（三十二）无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	**7,959,005,601.76**	**969,521,717.31**	**412,500,770.77**	**8,516,026,548.30**
其中：土地使用权	3,447,440,552.25	50,193,686.62	9,254,109.95	3,488,380,128.92
软件	2,346,890,175.13	386,162,940.85	384,065,242.21	2,348,987,873.77
非专利技术	933,100,809.51	134,740,536.54	10,297,229.02	1,057,544,117.03
特许权	255,743,620.02	282,200,112.91	0.00	537,943,732.93
专利权	421,051,958.44	109,759,660.50	0.00	530,811,618.94
采矿权	420,482,712.42	0.00	0.00	420,482,712.42
商标权	61,503,664.56	4,650,988.87	63,934.65	66,090,718.78
交易席位费	28,250,760.00	0.00	0.00	28,250,760.00
海域使用权	25,565,292.10	0.00	0.00	25,565,292.10
著作权	13,358,426.60	1,813,791.02	6,569,298.94	8,602,918.68
数据资源	3,509,903.78	0.00	2,250,956.00	1,258,947.78
其他	2,107,726.95	0.00	0.00	2,107,726.95
二、累计摊销合计	**2,734,743,749.12**	**589,671,256.29**	**74,579,463.40**	**3,249,835,542.01**
其中：土地使用权	749,451,434.58	87,457,853.62	1,494,752.66	835,414,535.54
软件	1,320,326,779.58	337,501,531.27	64,139,296.04	1,593,689,014.81
非专利技术	189,399,322.78	88,207,104.63	4,488,818.88	273,117,608.53
特许权	33,179,112.05	19,227,478.15	0.00	52,406,590.20
专利权	151,977,295.02	32,044,524.52	0.00	184,021,819.54
采矿权	213,653,197.82	16,986,787.68	0.00	230,639,985.50
商标权	37,204,743.44	5,057,362.40	24,363.51	42,237,742.33
交易席位费	28,250,760.00	0.00	0.00	28,250,760.00
海域使用权	6,960,728.58	508,900.96	0.00	7,469,629.54
著作权	3,317,894.78	1,508,646.40	3,056,648.08	1,769,893.10
数据资源	688,633.77	1,064,634.74	1,375,584.23	377,684.28
其他	333,846.72	106,431.92	0.00	440,278.64
三、无形资产减值准备合计	**164,610,762.05**	**77,062,727.17**	**0.00**	**241,673,489.22**
其中：土地使用权	9,042,243.71	0.00	0.00	9,042,243.71
软件	831,557.37	1,034,925.09	0.00	1,866,482.46
非专利技术	59,534,133.41	46,566,946.19	0.00	106,101,079.60
特许权	2,704,402.47	15,300,449.08	0.00	18,004,851.55
专利权	88,801,109.47	14,160,406.82	0.00	102,961,516.29
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	3,697,315.62	-0.01	0.00	3,697,315.61
交易席位费	0.00	0.00	0.00	0.00
海域使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
数据资源	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	**5,059,651,090.59**	**——**	**——**	**5,024,517,517.07**
其中：土地使用权	2,688,848,413.06	——	——	2,643,923,349.67
软件	1,025,731,838.18	——	——	753,432,376.50
非专利技术	684,167,353.32	——	——	678,325,428.90
特许权	219,860,105.50	——	——	467,532,291.18
专利权	180,273,553.95	——	——	243,828,283.11
采矿权	206,829,514.60	——	——	189,842,726.92
商标权	20,601,605.50	——	——	20,155,660.84
交易席位费	0.00	——	——	0.00
海域使用权	18,604,563.52	——	——	18,095,662.56
著作权	10,040,531.82	——	——	6,833,025.58
数据资源	2,821,270.01	——	——	881,263.50
其他	1,872,341.13	——	——	1,667,448.31

（三十三）开发支出

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少			年末账面余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
药品开发支出	35,442,929.19	8,639,567.61	33,995,290.55	21,982,183.25	2,894,054.91	2,076,751.28	51,124,797.91
“数字广投”2025 年项目*	0.00	26,103,754.72	0.00	0.00	0.00	0.00	26,103,754.72
2023RD01 赤泥化学提取法综合利用技术研发	21,608,300.69	1,510,954.80	0.00	0.00	0.00	0.00	23,119,255.49
（2023-019-G-AS）高品质铝合金大规格铸锭成果转化	3,590,762.04	75,697,114.99	0.00	0.00	0.00	60,886,910.30	18,400,966.73
广西首个页岩气区块效益化勘探开发一体化技术研究	4,789,747.31	10,164,646.46	0.00	0.00	0.00	0.00	14,954,393.77
（2023-014-G-VC）车身用低碳循环 6xxx 铝板制备技术研究与产业化	7,035,361.79	27,493,429.97	0.00	0.00	2,930.61	20,533,750.27	13,992,110.88
（2022-042-G-AS）航天航空用超高强铝合金厚板制备技术研究及应用（军民两用）	12,129,502.59	128,443.97	0.00	0.00	41,666.50	0.00	12,216,280.06
（2022-021-G-AS）航天用高性能高精度铝合金板材制备技术研究及应用	10,952,890.65	4,845,914.08	0.00	0.00	0.00	3,635,011.14	12,163,793.59
（2022-060-G-AS）xxxMPa 级高强高韧铝合金厚板研制	4,900,418.32	12,119,306.91	0.00	0.00	0.00	4,874,380.81	12,145,344.42
（2023-013-G-MC）空分设备用再生高镁铝合金板材技术开发和产业化应用研究	6,250,147.94	27,060,022.65	0.00	0.00	0.00	23,298,181.90	10,011,988.69
柳城北区块常规气成藏条件研究与试验评价	0.00	9,026,491.23	0.00	0.00	0.00	0.00	9,026,491.23
（2022-001-G-AS）航空用高强铝合金加工技术开发	8,226,500.05	154,694.97	0.00	0.00	0.00	0.00	8,381,195.02
（2022-013-G-AS）铝合金厚板工业化生产残余应力无损检测技术与应用研究	7,031,377.59	4,867,497.66	0.00	0.00	0.00	4,026,204.83	7,872,670.42
（2022-003-G-VC）汽车 3D 弯曲成形高导电铝合金加工技术研究与应用示范	5,007,585.04	4,215,669.54	0.00	0.00	0.00	2,949,513.60	6,273,740.98
（2022-067-G-AS）航空用新型超高强 7N65 铝合金厚板开发及应用	5,289,008.76	198,417.02	0.00	0.00	41,666.50	-5,485.45	5,451,244.73
（2022-005-G-VC）电池壳用快速时效响应高强铝合金加工技术研究与应用示范	1,352,585.87	13,282,991.37	0.00	0.00	0.00	9,366,961.36	5,268,615.88
（2022-002-G-MC）船舶用 5383 铝合金板材加工技术开发	3,707,112.62	4,062,920.32	0.00	0.00	3,501.40	3,098,268.98	4,668,262.56

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少			年末账面余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
输变电设备腐蚀防护新材料应用研究	0.00	4,850,790.37	0.00	0.00	374,549.65	0.00	4,476,240.72
热电联产供热增容关键技术研究	0.00	4,140,314.24	0.00	0.00	0.00	0.00	4,140,314.24
（2024-066-E-VC）L8 车型背门外板用 6xxx 系铝合金材料技术开发	0.00	11,901,027.47	0.00	0.00	254,143.06	7,634,616.00	4,012,268.41
车载电容用铝电极箔技术研究与示范（腐蚀）	0.00	3,910,067.83	0.00	0.00	0.00	0.00	3,910,067.83
（2024-040-E-AS）民用航空 7055 铝合金板材技术应用研究	2,069,946.73	4,262,443.77	0.00	0.00	5,630.71	2,476,081.08	3,850,678.71
燃气管道防腐蚀关键技术研发	2,739,311.38	948,863.70	0.00	0.00	0.00	0.00	3,688,175.08
（2024-054-E-VC）M9 项目机盖外板用 6xxx 铝合金技术开发	0.00	9,714,302.78	0.00	0.00	0.00	6,209,160.87	3,505,141.91
（2023-034-G-AS）航天高性能超薄铝合金蒙皮板制备技术研究及应用	2,704,676.43	1,608,283.25	0.00	0.00	0.00	1,157,974.40	3,154,985.28
（2022-006-G-VC）汽车用轻量化高强度 Al-Mg-Si-Cu 铝合金产品技术开发	2,779,189.61	1,019,338.16	0.00	0.00	0.00	705,918.40	3,092,609.37
高性能 7 系铝合金型材生产工艺技术	0.00	3,002,956.42	0.00	0.00	0.00	0.00	3,002,956.42
“数字广投”2021 年项目	12,013,555.63	-265.49	0.00	10,754,121.67	0.00	-265.49	1,259,433.96
“数字广投”2020 年第一批项目	13,453,512.47	0.00	0.00	8,613,889.82	4,273,584.91	0.00	566,037.74
“数字广投”2019 年第一批项目	11,681,431.34	0.00	0.00	2,588,644.35	8,845,234.43	247,552.56	0.00
智桂通项目	35,005,114.20	0.00	396,226.42	0.00	0.00	35,401,340.62	0.00
（2021-023-G-AS）高韧高耐蚀铝合金厚板制备技术及应用研究	31,110,933.56	11,473,702.10	0.00	34,435,559.05	0.00	8,149,076.61	0.00
（2021-024-G-MC）高端船用大规格高镁 5 系铝合金板材制备技术研究及应用	18,279,966.14	3,647,230.44	0.00	19,018,650.75	250,379.46	2,658,166.37	0.00
（2024-019-G-VC）新能源汽车白车身用高强度 6 系铝合金汽车板制备技术开发及应用	11,831,905.07	9,440,894.22	0.00	13,855,643.28	0.00	7,417,156.01	0.00
（2021-042-G-VC）新能源汽车轻量化用高强度 6 系铝合金研究开发及应用	8,996,905.02	0.00	0.00	8,996,905.02	0.00	0.00	0.00
多源数据智能感知、大规模跨网跨域传输、智能数据链路追踪回溯等关键技术研究	5,154,326.45	73,623.99	850,000.00	6,077,950.44	0.00	0.00	0.00

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少			年末账面余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
其他	151,303,940.67	700,734,431.07	17,809,615.77	157,008,877.46	33,554,441.56	506,191,309.94	173,093,358.55
合计	**446,438,945.15**	**1,000,299,842.59**	**53,051,132.74**	**283,332,425.09**	**50,541,783.70**	**712,988,536.39**	**452,927,175.30**

（三十四）商誉

1.商誉原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广西梧州中恒集团股份有限公司	2,891,534,586.48	0.00	0.00	2,891,534,586.48
莱美药业本部资产组组合	486,413,269.72	0.00	0.00	486,413,269.72
广西投资集团北海发电有限公司	412,818,452.57	0.00	0.00	412,818,452.57
梧州桂江电力有限公司	274,047,152.48	0.00	0.00	274,047,152.48
广西平果广投燃气有限公司	212,536,140.43	0.00	0.00	212,536,140.43
国海证券股份有限公司	181,402,031.84	0.00	0.00	181,402,031.84
广西强强碳素股份有限公司	185,585,529.64	0.00	0.00	185,585,529.64
广西广投天然气管网有限公司	127,740,762.95	0.00	0.00	127,740,762.95
湖南康源资产组	126,247,278.80	0.00	0.00	126,247,278.80
广西北部湾银行股份有限公司	98,639,969.27	0.00	0.00	98,639,969.27
广西通盛融资租赁有限公司	47,782,734.89	0.00	0.00	47,782,734.89
广西广投能源集团有限公司	46,089,220.50	0.00	0.00	46,089,220.50
莱美德济资产组	32,942,793.07	0.00	0.00	32,942,793.07
莱美医药资产组	31,280,611.16	0.00	0.00	31,280,611.16
陕西常兴光伏科技有限公司	26,260,814.23	0.00	0.00	26,260,814.23
福建双富专用汽车有限公司	25,870,182.88	0.00	0.00	25,870,182.88
金星药业资产组	18,360,999.29	0.00	0.00	18,360,999.29
濮阳市恒润石油化工有限公司	16,447,699.27	0.00	0.00	16,447,699.27
广西贺州德缘黄姚宾馆有限公司	14,955,228.26	0.00	0.00	14,955,228.26
濮阳恒润筑邦石油化工有限公司	13,759,956.05	0.00	0.00	13,759,956.05
并购广西国际信托投资公司和广西信托投资公司	13,574,980.76	0.00	0.00	13,574,980.76
广投医药资产组	12,434,143.94	0.00	0.00	12,434,143.94
迈迪科资产组	12,002,529.83	0.00	0.00	12,002,529.83
其他零星单位	47,731,954.82	0.00	0.00	47,731,954.82
广西贺州市桂东电子科技有限责任公司	0.00	87,315,448.87	0.00	87,315,448.87
合计	**5,356,459,023.13**	**87,315,448.87**	**0.00**	**5,443,774,472.00**

2.商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
莱美药业本部资产组组合	416,580,774.08	69,832,495.64	0.00	486,413,269.72
湖南康源资产组	126,247,278.80	0.00	0.00	126,247,278.80
莱美医药资产组	31,280,611.16	0.00	0.00	31,280,611.16
成都金星资产组	18,360,999.29	0.00	0.00	18,360,999.29
福建双富专用汽车有限公司	25,870,182.88	0.00	0.00	25,870,182.88

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
濮阳市恒润石油化工有限公司	14,554,902.22	0.00	0.00	14,554,902.22
广投医药资产组	12,434,143.94	0.00	0.00	12,434,143.94
陕西常兴光伏科技有限公司	26,260,814.23	0.00	0.00	26,260,814.23
德庆县悦城星海油站有限公司	5,213,869.03	0.00	0.00	5,213,869.03
濮阳恒润筑邦石油化工有限公司	2,030,573.76	0.00	0.00	2,030,573.76
广西广投天然气管网有限公司	1,567,600.00	0.00	0.00	1,567,600.00
贺州市上程电力有限责任公司	275,876.88	0.00	0.00	275,876.88
广西梧州中恒集团股份有限公司	82,137,300.00	4,775,640.36	0.00	86,912,940.36
广东佰昌电力设备有限公司	1,362,750.83	0.00	0.00	1,362,750.83
梧州桂江电力有限公司	0.00	105,478,904.94	0.00	105,478,904.94
合计	**764,177,677.10**	**180,087,040.94**	**0.00**	**944,264,718.04**

（三十五）长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
装修费	358,595,801.71	21,065,891.98	89,903,823.37	1,798,912.88	287,958,957.44
发债佣金手续费	105,054,914.44	0.00	68,608,173.91	11,403,000.00	25,043,740.53
经销商服务费	100,437,115.22	139,297,410.66	57,283,478.44	0.00	182,451,047.44
租地费	76,587,849.50	143,412,093.36	152,686,098.49	0.00	67,313,844.37
固定资产改良支出	47,286,870.28	6,687,942.94	17,875,709.13	-122,079.68	36,221,183.77
平桂区大理岩探矿权转采矿权项目	28,957,047.86	0.00	916,444.82	0.00	28,040,603.04
融资手续费	16,330,601.52	18,189,468.82	18,583,155.75	0.00	15,936,914.59
机组 B 修	15,743,143.89	0.00	3,533,210.40	0.00	12,209,933.49
中恒南宁医药产业基地项目 1#车间机电安装工程	15,587,000.00	0.00	1,308,000.00	0.00	14,279,000.00
协同调度指挥中心	15,260,580.15	0.00	3,543,717.29	11,716,862.86	0.00
自治区级城市社区养老示范项目公建民营项目	13,529,420.08	0.00	0.00	12,856,536.41	672,883.67
南宁展览厅装饰工程	11,948,444.28	0.00	1,002,666.72	0.00	10,945,777.56
机组 A 修	11,446,119.91	2,673,301.65	2,197,322.95	0.00	11,922,098.61
其他长期待摊费用	145,755,631.99	271,889,441.37	90,918,342.24	199,190,734.87	127,535,996.25
合计	**962,520,540.83**	**603,215,550.78**	**508,360,143.51**	**236,843,967.34**	**820,531,980.76**

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	**29,726,158,238.04**	**7,099,510,580.81**	**26,058,067,986.52**	**6,140,191,942.67**
资产减值准备	12,699,918,822.23	3,090,670,590.89	10,372,138,269.37	2,513,397,690.52
信用减值准备	5,118,106,958.09	1,217,253,848.63	5,028,410,230.70	1,162,036,591.63
可抵扣亏损	4,716,054,874.69	1,036,611,607.39	4,340,373,428.38	943,108,056.30
应付职工薪酬（已计提未支付）	2,325,544,318.81	579,980,869.78	1,672,418,396.56	415,649,236.37
租赁负债	834,734,791.76	195,030,873.11	1,172,800,694.59	280,592,767.70
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	696,122,333.61	172,095,376.14	523,975,876.97	128,927,775.82
其他权益工具投资公允价值变动	597,120,076.62	147,596,259.39	542,833,286.86	133,840,985.62
其他	2,738,556,062.23	660,271,155.48	2,405,117,803.09	562,638,838.71
二、递延所得税负债	**3,071,112,837.95**	**736,090,479.00**	**4,718,235,761.83**	**968,657,706.57**
投资性房地产公允价值变动	559,222,154.75	191,038,306.82	657,394,988.69	226,158,774.73
使用权资产	651,290,761.60	149,722,345.87	928,123,164.98	222,375,529.79
资产评估增值	432,912,669.66	121,814,799.03	501,537,389.93	139,761,374.20
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用）	335,822,087.76	83,955,521.94	710,350,998.00	177,587,749.45
其他	1,091,865,164.18	189,559,505.34	1,920,829,220.23	202,774,278.40

2. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产				
资产减值准备	0.00	3,090,670,590.89	0.00	2,513,397,690.52
信用减值准备	218,864.77	1,217,034,983.86	728.02	1,162,035,863.61
可抵扣亏损	1,384,422.73	1,035,227,184.66	0.00	943,108,056.30
应付职工薪酬（已计提未支付）	4,494,180.21	575,486,689.57	2,926,913.00	412,722,323.37
租赁负债	4,625,154.97	190,405,718.14	3,713,867.23	276,878,900.47
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	6,472,317.13	165,623,059.01	4,839,352.04	124,088,423.78
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	147,596,259.39	0.00	133,840,985.62
其他	142,360,948.58	517,910,206.90	231,115,758.10	331,523,080.61
合计	**159,555,888.39**	**6,939,954,692.42**	**242,596,618.39**	**5,897,595,324.28**
二、递延所得税负债				
投资性房地产公允价值变动	9,467,179.00	181,571,127.82	9,133,280.00	217,025,494.73
使用权资产	139,671,043.75	10,051,302.12	134,269,688.40	88,105,841.39
资产评估增值	0.00	121,814,799.03	0.00	139,761,374.20
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用）	0.00	83,955,521.94	77,383,827.00	100,203,922.45
其他	10,417,665.64	179,141,839.70	64,425,169.83	138,349,108.57
合计	**159,555,888.39**	**576,534,590.61**	**285,211,965.23**	**683,445,741.34**

（三十七）其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
抵债资产	980,845,938.88	982,167,532.53
存出保证金	852,645,825.64	850,371,593.63
预付工程设备款	407,865,716.82	347,885,660.83
一级公路代建项目	139,358,074.39	139,358,074.39
预付收购款	90,508,161.76	435,913,261.75
预付土地保证金	66,081,631.61	68,469,579.00
流通股分置	59,898,653.98	59,898,653.98
预付工程项目款	21,224,946.43	109,657,677.76
其他	209,689,536.77	111,712,251.05
合计	**2,828,118,486.28**	**3,105,434,284.92**

（三十八）短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	1,184,543,169.04	3,462,995,110.03
抵押借款	21,047,749.99	267,548,274.83
保证借款	9,236,223,398.79	9,112,742,608.83
信用借款	13,891,588,657.71	16,762,841,968.63
合计	**24,333,402,975.53**	**29,606,127,962.32**

（三十九）向中央银行借款

项目	年末余额	年初余额
借入中央银行款项	35,208,150,871.00	23,343,648,518.00
合计	**35,208,150,871.00**	**23,343,648,518.00**

（四十）拆入资金

项目	年末余额	年初余额
境内同业拆入资金	8,611,101,160.89	7,896,840,451.21
境内其他金融机构拆入资金	0.00	300,670,000.00
境外同业拆入资金	429,854,116.00	731,145,306.00
合计	**9,040,955,276.89**	**8,928,655,757.21**

（四十一）交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	301,086,660.17	236,707,741.08
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	93,782,470.36	57,973,171.31
合计	**394,869,130.53**	**294,680,912.39**

（四十二）衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
远期合约	1,207,815.93	378,024.78
权益衍生工具-场内期权	12,187.00	1,153,771.00
其他衍生工具-场内期货期权	244,455.00	64,165.00
收益凭证	0.00	929,586.99
收益互换	17,050,913.27	34,476,518.34
合计	**18,515,371.20**	**37,002,066.11**

（四十三）应付票据

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,046,570,800.00	643,005,600.00
银行承兑汇票	1,347,590,000.00	2,192,000,000.00
信用证	6,945,924,917.22	6,266,578,252.77
合计	**9,340,085,717.22**	**9,101,583,852.77**

（四十四）应付账款

1. 按账龄列示的应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	3,827,499,547.92	5,964,432,739.30
1-2 年	833,340,150.87	1,153,864,327.77
2-3 年	256,976,046.82	211,093,363.94
3 年以上	439,108,286.78	375,561,033.29
合计	**5,356,924,032.39**	**7,704,951,464.30**

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国****有限公司	240,979,318.41	未达结算条件
中国****研究院有限公司	205,217,709.22	未达结算条件
广西****工程集团有限公司	132,916,852.62	未达结算条件
广西****管理有限公司	59,750,000.00	未达结算条件
广西****工程有限公司	37,281,535.40	未达结算条件
沈阳****股份有限公司	30,842,664.24	未达结算条件
广西****有限责任公司	30,730,411.29	未达结算条件
来宾****科技有限公司	26,670,109.51	未达结算条件
浙江****科技有限公司	23,223,359.39	未达结算条件
宁波****股份有限公司	21,596,455.30	未达结算条件
广西**工程集团有限公司	23,095,078.12	未达结算条件
新疆****集团股份有限公司	17,283,169.51	未达结算条件
北瀛****科技有限公司	15,956,583.65	未达结算条件

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
广西钦州****有限公司	10,685,235.39	未达结算条件
其他零星单位	120,820,260.62	未达结算条件
合计	**997,048,742.67**	**——**

（四十五）预收款项

1. 按账龄列示的预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	28,391,734.22	16,788,477.10
1 年以上	8,196,000.62	10,972,870.41
合计	**36,587,734.84**	**27,761,347.51**

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
昭平县****中心	4,500,000.00	未能达到确认条件。
海南****集团有限公司	458,194.44	海口别墅装修合同待摊费用，按合同分摊。
合计	**4,958,194.44**	**——**

（四十六）合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	444,978,347.67	428,059,315.72
预收天然气及管道运输服务款	242,492,613.76	163,083,723.34
预收担保费	142,015,169.63	131,015,168.95
预收石油及化工品销售款	87,487,970.67	419,411,709.60
预收产品销售款	41,274,277.16	53,104,016.32
预收项目款	34,669,748.82	18,214,691.11
预收技术服务费	25,291,850.56	112,935,007.10
预收工程服务款	20,671,609.76	16,016,079.16
预收租赁费	13,933,544.30	16,285,508.21
预收服务费	10,000,011.57	9,425,296.21
预收债权款	6,843,440.04	301,683,430.70
预收房地产销售款	5,413,307.88	5,296,755.62
预收其他款	94,566,259.93	95,777,206.53
合计	**1,169,638,151.75**	**1,770,307,908.57**

（四十七）卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
证券	10,560,925,103.88	6,214,633,371.26
融资融券收益权	100,222,083.34	0.00
合计	**10,661,147,187.22**	**6,214,633,371.26**

（四十八）吸收存款及同业存放

1.同业存放

项目	年末余额	年初余额
境内同业存放款项	5,030,781,971.00	10,549,321,382.00
境内其他金融机构存放款项	5,133,374,799.49	7,439,064,938.90
境外同业存放款项	52,914,926.00	47,819,499.00
合计	**10,217,071,696.49**	**18,036,205,819.90**

2.吸收存款

项目	年末余额	年初余额
活期存款	114,713,949,151.73	106,161,469,847.36
—企业	82,401,460,139.73	77,150,755,387.36
—个人	32,312,489,012.00	29,010,714,460.00
定期存款	227,482,411,171.00	207,227,646,474.00
—企业	89,206,694,704.00	100,761,398,552.00
—个人	138,275,716,467.00	106,466,247,922.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	31,631,147,683.00	28,095,706,100.00
合计	**373,827,508,005.73**	**341,484,822,421.36**

（四十九）代理买卖证券款

项目	年末余额	年初余额
普通经济业务	**25,376,005,893.78**	**17,612,318,602.48**
—个人	20,771,837,763.84	14,407,137,682.37
—机构	4,604,168,129.94	3,205,180,920.11
信用业务	**1,530,982,894.22**	**1,654,375,209.03**
—个人	1,468,289,528.65	1,590,103,292.92
—机构	62,693,365.57	64,271,916.11
合计	**26,906,988,788.00**	**19,266,693,811.51**

（五十）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,896,540,452.03	7,078,193,937.05	6,992,173,467.38	1,982,560,921.70
离职后福利-设定提存计划	86,775,421.59	891,946,169.39	890,928,804.62	87,792,786.36
辞退福利	875,266.73	54,578,210.27	25,158,359.83	30,295,117.17
其他	362,958,697.57	247,175,170.22	175,666,202.77	434,467,665.02
合计	**2,347,149,837.92**	**8,271,893,486.93**	**8,083,926,834.60**	**2,535,116,490.25**

2.短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,773,460,944.31	5,676,547,197.47	5,574,211,489.33	1,875,796,652.45
职工福利费	2,137,374.41	322,263,275.37	320,676,666.64	3,723,983.14
社会保险费	9,829,662.32	366,888,388.77	367,641,750.21	9,076,300.88
其中：医疗保险费	8,466,191.87	333,575,502.08	334,779,198.67	7,262,495.28
工伤保险费	852,350.54	16,676,425.58	16,682,620.97	846,155.15
生育保险费	98,676.63	1,897,204.44	1,951,093.70	44,787.37
其他	412,443.28	14,739,256.67	14,228,836.87	922,863.08
住房公积金	6,381,496.80	502,964,124.93	505,610,827.21	3,734,794.52
工会经费和职工教育经费	60,415,446.67	137,108,749.98	152,465,563.26	45,058,633.39
其他短期薪酬	44,315,527.52	72,422,200.53	71,567,170.73	45,170,557.32
合计	**1,896,540,452.03**	**7,078,193,937.05**	**6,992,173,467.38**	**1,982,560,921.70**

3.设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	7,611,785.43	690,520,466.78	691,127,744.31	7,004,507.90
失业保险费	3,054,035.41	22,589,869.38	22,754,874.43	2,889,030.36
企业年金缴费	76,109,600.75	178,835,833.23	177,046,185.88	77,899,248.10
合计	**86,775,421.59**	**891,946,169.39**	**890,928,804.62**	**87,792,786.36**

4.辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退经济补偿	875,266.73	54,578,210.27	25,158,359.83	30,295,117.17
合计	**875,266.73**	**54,578,210.27**	**25,158,359.83**	**30,295,117.17**

5.其他

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
劳务费	81,492.62	41,120,779.56	41,155,131.89	47,140.29
任期激励	1,105,364.23	461,501.79	415,245.83	1,151,620.19
其他	361,771,840.72	205,592,888.87	134,095,825.05	433,268,904.54
合计	**362,958,697.57**	**247,175,170.22**	**175,666,202.77**	**434,467,665.02**

（五十一）应交税费

项目	年初余额	年末余额
企业所得税	942,367,417.90	1,107,278,009.10
增值税	475,702,033.76	680,354,792.23
耕地占用税	37,270,868.85	76,188,895.89
资源税	39,221,849.43	60,291,155.97
个人所得税	66,484,291.03	60,155,990.78
印花税	45,289,022.75	55,247,933.28

项目	年初余额	年末余额
土地增值税	31,842,740.63	31,660,511.44
城市维护建设税	32,645,672.18	29,551,123.07
水利建设基金（河道管理费、防洪费）	26,194,626.28	26,501,988.04
教育费附加（含地方）	28,021,018.83	23,509,594.39
环境保护税	11,329,337.28	7,541,970.68
消费税	156,774.51	6,401,347.53
房产税	6,291,153.68	5,747,335.88
土地使用税	2,214,396.91	1,482,243.40
价格调节基金	911,604.91	911,345.71
其他税费	56,955,250.54	50,846,454.77
合计	**1,802,898,059.47**	**2,223,670,692.16**

（五十二）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	4,602.75	0.00
应付股利	230,058,199.38	148,826,900.92
其他应付款	6,734,078,401.98	8,483,802,921.44
合计	**6,964,141,204.11**	**8,632,629,822.36**

1.应付利息

项目	年末余额	年初余额
其他	4,602.75	0.00
合计	**4,602.75**	**0.00**

2.应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	84,033,935.89	88,634,771.29
划分为权益工具的优先股/永续债股利	146,024,263.49	60,192,129.63
合计	**230,058,199.38**	**148,826,900.92**

3.其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
单位往来款	2,291,616,371.95	3,936,469,466.70
押金、保证金、质保金	1,352,560,014.12	1,441,274,863.47
委托清收款	1,249,282,329.87	1,550,864,607.01
预提费用	319,194,052.25	235,626,329.29
清算过渡及暂挂款项	355,522,853.52	480,905,652.00
合同履约金	157,423,369.60	209,173,406.83

项目	年末余额	年初余额
代理业务应付款	116,785,894.96	201,477,801.63
代收代付款项	84,833,008.00	198,641,570.93
购置长期资产款项	68,487,619.85	102,452,572.00
应付各类基金	22,200,072.00	64,122,345.89
个人往来款	28,720,746.19	20,151,297.78
递延中间业务服务费	8,161,494.31	24,804,282.00
社保、公积金	141,123,427.03	6,881,166.52
其他	538,167,148.33	10,957,559.39
合计	**6,734,078,401.98**	**8,483,802,921.44**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	债务单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
广西****集团有限公司	广西****有限责任公司	124,000,000.00	1-3 年	未到期结算
谭**	广西**集团有限公司	42,672,400.00	3 年以上	未到期结算
广西****投资基金有限公司	广西**集团有限公司	30,000,000.00	3 年以上	未到期结算
捷众****有限公司	广西**租赁有限公司	29,115,771.00	1-3 年	未到期结算
岑溪****有限公司	广西**担保有限公司	29,037,142.09	3 年以上	未到期结算
广西梧州****管理有限公司	广西**担保有限公司	25,676,760.39	3 年以上	未到期结算
汇****赁有限公司	广西**租赁有限公司	23,930,446.30	1-3 年	未到期结算
长沙****研究院有限公司	靖西**有限公司	20,469,785.00	1-3 年	未到期结算
广西****水泥有限公司	广西中**担保有限公司	17,919,010.05	3 年以上	未到期结算
中国****股份有限公司	广西**集团有限公司	13,540,000.00	3 年以上	未到期结算
济南****炉有限公司	广西**有限公司	6,861,268.62	1-3 年	未到期结算
贵州****投资集团有限公司	广西**有限公司	6,598,768.05	1-3 年	未到期结算
中铝****建设有限公司	广西**矿业有限公司	5,155,379.40	1-3 年	未到期结算
中国****建设有限公司	广西**业有限公司	5,004,008.04	1-3 年	未到期结算
其他零星单位	其他零星单位	47,441,886.49	1--3 年；3 年以上	未到期结算
合计	——	**427,422,625.43**	——	——

（五十三）应付手续费及佣金

项目	年末余额	年初余额
保险业务	79,299,220.00	64,599,933.35
合计	**79,299,220.00**	**64,599,933.35**

（五十四）应付分保账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含）	98,859,771.13	124,318,268.60
1 年以上	12,471,497.21	346,879,678.26

项目	年末余额	年初余额
合计	**111,331,268.34**	**471,197,946.86**

（五十五）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	27,486,399,099.28	17,423,683,728.52
一年内到期的应付债券	2,111,321,886.49	15,198,004,988.23
一年内到期的长期应付款	6,053,303,148.85	6,466,330,507.53
一年内到期的其他长期负债	12,477,905.35	0.00
一年内到期的租赁负债	68,153,306.52	53,847,282.01
合计	**35,731,655,346.49**	**39,141,866,506.29**

（五十六）其他流动负债

1.其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	6,754,320,361.64	3,202,625,849.81
待清算款项	1,449,079,856.00	169,750,412.00
应付天风资产管理计划款项	1,332,993,784.26	352,155,646.89
待转销项税	308,364,154.95	250,797,783.68
应付赔付款	9,282,651.68	13,870,680.38
资金清算应付款	6,042,350.23	169,750,412.00
其他	146,943,744.10	156,904,228.97
合计	**10,007,026,902.86**	**4,315,855,013.73**

2.短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
广西能源股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	300,000,000.00	2024-12-6	6 个月	300,000,000.00	300,539,500.00
24 广西能源 CP001	1,000,000,000.00	2024-1-25	365 天	1,000,000,000.00	1,027,734,794.52
25 广西能源 CP001	500,000,000.00	2025-4-24	365 天	500,000,000.00	0.00
收益凭证	2,880,000,000.00		1 年以内	2,880,000,000.00	349,066,569.00
25 广西金投 CP001（短融）	1,000,000,000.00	2025-1-7	1 年	1,000,000,000.00	0.00
25 桂金 D1（短融）	1,300,000,000.00	2025-7-10	1 年	1,300,000,000.00	0.00
24 广投金控 CP001	1,100,000,000.00	2024-5-7	1 年	1,100,000,000.00	1,121,284,547.94
24 广投金控 CP002	400,000,000.00	2024-7-26	1 年	400,000,000.00	404,000,438.35
25 广投金控 CP001	1,000,000,000.00	2025-4-21	1 年	1,000,000,000.00	0.00
合计	**9,480,000,000.00**	**——**	**——**	**9,480,000,000.00**	**3,202,625,849.81**

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他	年末余额
广西能源股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	0.00	0.00	0.00	300,539,500.00	0.00	0.00
24 广西能源 CP001	0.00	0.00	0.00	1,027,734,794.52	0.00	0.00
25 广西能源 CP001	500,000,000.00	6,896,849.30	0.00	0.00	0.00	506,896,849.30
收益凭证	5,480,000,000.00	35,234,587.37	0.00	2,972,369,698.82	0.00	2,891,931,457.55
25 广西金投 CP001（短融）	1,000,000,000.00	21,517,808.22	0.00	0.00	0.00	1,021,517,808.22
25 桂金 D1（短融）	1,300,000,000.00	14,210,958.90	0.00	0.00	0.00	1,314,210,958.90
24 广投金控 CP001	0.00	11,495,452.06	0.00	1,132,780,000.00	0.00	0.00
24 广投金控 CP002	0.00	5,359,561.65	0.00	409,360,000.00	0.00	0.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他	年末余额
25 广投金控 CP001	1,000,000,000.00	19,763,287.67	0.00	0.00	0.00	1,019,763,287.67
合计	**9,280,000,000.00**	**114,478,505.17**	**0.00**	**5,842,783,993.34**	**0.00**	**6,754,320,361.64**

（五十七）保险合同准备金

1. 保险合同准备金增减变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	**1,815,814,460.02**	**1,538,527,564.95**	**0.00**	**0.00**	**1,552,338,165.12**	**1,552,338,165.12**	**1,802,003,859.85**
原保险合同	1,815,814,460.02	1,538,527,564.95	0.00	0.00	1,552,338,165.12	1,552,338,165.12	1,802,003,859.85
未决赔款准备金	**3,845,178,689.03**	**3,150,427,354.02**	**2,555,747,359.39**	**0.00**	**205,130,289.16**	**2,760,877,648.55**	**4,234,728,394.50**
原保险合同	3,845,178,689.03	3,150,427,354.02	2,555,747,359.39	0.00	205,130,289.16	2,760,877,648.55	4,234,728,394.50
合计	**5,660,993,149.05**	**4,688,954,918.97**	**2,555,747,359.39**	**0.00**	**1,757,468,454.28**	**4,313,215,813.67**	**6,036,732,254.35**

2. 保险合同准备金未到期期限

项目	年末余额		年初余额	
	1 年以下（含）	1 年以上	1 年以下（含）	1 年以上
未到期责任准备金	**1,670,744,925.24**	**131,258,934.60**	**1,662,357,752.16**	**153,456,707.85**
原保险合同	1,670,744,925.24	131,258,934.60	1,662,357,752.16	153,456,707.85
未决赔款准备金	**3,750,266,787.38**	**484,461,607.13**	**3,308,738,414.07**	**536,440,274.97**
原保险合同	3,750,266,787.38	484,461,607.13	3,308,738,414.07	536,440,274.97
合计	**5,421,011,712.62**	**615,720,541.73**	**4,971,096,166.23**	**689,896,982.82**

（五十八）长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	13,163,127,045.48	11,464,414,832.59
抵押借款	1,136,731,323.31	1,144,011,038.94
保证借款	32,335,738,659.50	28,300,898,861.94
信用借款	40,353,345,203.09	32,227,132,023.27
合计	**86,988,942,231.38**	**73,136,456,756.74**
减：一年内到期的长期借款	**27,486,399,099.28**	**17,423,683,728.52**
其中：质押借款	2,316,175,432.21	2,024,852,188.80
抵押借款	353,353,357.71	142,829,009.50
保证借款	13,898,935,135.13	5,292,191,332.07
信用借款	10,917,935,174.23	9,963,811,198.15
一年后到期的长期借款	**59,502,543,132.10**	**55,712,773,028.22**

（五十九）应付债券

项目	年末余额		
	账面余额	减：一年内到期余额	一年后到期余额
同业存单	46,781,598,555.00	0.00	46,781,598,555.00
普通企业债	29,976,241,558.50	1,594,728,035.39	28,381,513,523.11
中期票据	14,276,354,714.66	160,613,127.69	14,115,741,586.97
次级债	4,126,396,956.03	0.00	4,126,396,956.03
普通金融债	21,248,906,714.00	0.00	21,248,906,714.00
非公开发行的境内公司债券	3,921,842,793.72	355,980,723.41	3,565,862,070.31
合计	**120,331,341,291.91**	**2,111,321,886.49**	**118,220,019,405.42**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减：一年内到期余额	一年后到期余额
同业存单	66,183,544,139.00	0.00	66,183,544,139.00
普通企业债	15,682,578,344.56	1,963,666,791.26	13,718,911,553.30
中期票据	20,286,760,290.34	9,756,035,102.79	10,530,725,187.55
次级债	2,854,322,491.61	0.00	2,854,322,491.61
普通金融债	15,755,235,348.00	0.00	15,755,235,348.00
海外债	1,088,757,375.00	1,088,757,375.00	0.00
收益凭证	322,881,369.86	0.00	322,881,369.86
非公开发行的境内公司债券	10,607,070,019.18	2,389,545,719.18	8,217,524,300.00
合计	**132,781,149,377.55**	**15,198,004,988.23**	**117,583,144,389.32**

（六十）租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	943,581,154.87	1,152,434,450.91
减：未确认的融资费用	139,777,346.02	161,182,029.30
其他	3,432,162.29	0.00
合计	**800,371,646.56**	**991,252,421.61**
减：重分类至一年内到期的非流动负债	68,153,306.52	105,421,528.52
其中：租赁付款额	82,531,240.20	126,504,275.45
减：未确认的融资费用	14,377,933.68	21,082,746.93
租赁负债净额	**732,218,340.04**	**885,830,893.09**

（六十一）长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	10,805,669,807.26	10,726,665,880.03	12,002,077,235.58	9,530,258,451.71
专项应付款	990,054,964.73	2,365,084.64	87,705,575.08	904,714,474.29
合计	**11,795,724,771.99**	**10,729,030,964.67**	**12,089,782,810.66**	**10,434,972,926.00**

长期应付款年末余额最大的前十项

项目	年末余额	年初余额
广西****投资有限公司	1,351,997,979.17	2,077,845,224.59
资产****项目	1,074,113,211.01	300,052,092.20
国新****有限公司	591,000,000.00	683,000,000.00
太平****有限责任公司	566,666,666.60	805,154,372.06
广西区****产业园项目	460,000,000.00	460,000,000.00
兴业****有限责任公司	311,605,126.01	130,399,236.10
非公开定向债务融资工具	300,000,000.00	300,000,000.00
光大**股份有限公司	284,878,239.62	429,586,677.62
广西****集团有限公司	200,000,000.00	0.00
雍和**有限公司	194,404,947.42	0.00
合计	**5,334,666,169.83**	**5,186,037,602.57**

专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
担保基金	683,412,914.40	766,008,233.08
广西区财政厅政府专项债（管网公司-天然气建设项目）	154,000,000.00	154,000,000.00
改制	26,447,433.31	29,192,605.07
农网改造升级工程专项资金	10,687,912.09	10,687,912.09
储备盐购买资金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	**884,548,259.80**	**969,888,750.24**

（六十二）长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	346,800.00	181,134.00	169,659.93	358,274.07
二、辞退福利	97,762,798.00	18,678,909.82	33,534,718.91	82,906,988.91
三、其他长期福利	56,458,581.31	39,943,177.56	27,696,434.25	68,705,324.62
合计	**154,568,179.31**	**58,803,221.38**	**61,400,813.09**	**151,970,587.60**

（六十三）预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	362,659,351.04	264,448,358.82
银行承兑汇票	55,286,540.00	246,910,100.00
保函	12,087,613.00	5,311,475.00
对外提供担保	5,434,839.49	6,541,322.42
信用证	3,753,948.00	27,876,496.00
其他	45,462,042.00	138,055,865.67
合计	**484,684,333.53**	**689,143,617.91**

（六十四）递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	587,878,820.13	203,929,172.04	108,153,258.60	683,654,733.57
贵港拆迁置换土地	44,574,433.46	0.00	384,816.36	44,189,617.10
百色拆迁土地收益	10,812,981.71	0.00	680,808.48	10,132,173.23
道路建设与维修工程	8,617,442.86	0.00	642,996.36	7,974,446.50
平果拆迁置换土地	8,569,178.83	0.00	201,219.96	8,367,958.87
梧州拆迁置换土地	7,465,136.10	0.00	60,192.60	7,404,943.50
桂林平乐房屋置换收益	5,399,362.41	0.00	206,140.68	5,193,221.73
人畜饮水工程	4,566,181.41	0.00	529,051.26	4,037,130.15
待摊销手续费收益	4,119,815.51	0.00	3,867,192.50	252,623.01
危房改造补助资金	3,715,250.81	0.00	153,880.33	3,561,370.48
北流拆迁置换土地	3,415,324.72	0.00	386,019.36	3,029,305.36
国有农场办社会职能改革补助	2,436,854.07	0.00	151,783.98	2,285,070.09
小型农田水利设施	1,875,859.05	0.00	236,415.92	1,639,443.13
河池拆迁回建工程	0.00	13,661,387.06	0.00	13,661,387.06
其他	1,218,147.17	0.00	0.00	1,218,147.17
合计	**694,664,788.24**	**217,590,559.10**	**115,653,776.39**	**796,601,570.95**

政府补助：

政府补助种类	列入递延收益的年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额
广西南南铝加工有限公司技改类补助资金	170,033,708.83	7,312,507.40	0.00

政府补助种类	列入递延收益的年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额
南宁生物医药产业基地	102,587,421.72	4,677,211.80	0.00
第三“两重”建设项目资金	56,421,333.36	3,178,666.64	0.00
广西南南铝加工有限公司科研类补助资金	53,383,936.79	19,372,749.16	0.00
电解铝节能降耗及智能化提升项目补助资金	50,012,939.61	169,942.82	0.00
中央预算内投资资金	36,490,500.00	2,146,500.00	0.00
炉窑延期治理技改补助	15,204,968.96	795,031.04	0.00
百色市生态环境局强强碳素炉烟气净化项目补贴	13,253,087.56	1996963.2	0.00
贺州市信都镇洪水工程政府配套资金	13,106,041.60	361,387.62	0.00
#1、#2 机组热力系统节能升级改造项目节能减排专项资金（2022.12）	12,900,000.00	0.00	0.00
自治区重点工业项目投资补助资金	10,164,349.85	304,050.15	0.00
330KA 电解槽节能改造项目补助资金	9,417,117.57	0.00	0.00
广西北部湾基金区发展专项资金	9,200,000.00	400,000.00	0.00
百色市右江区发展和改革局电解生产设备更新改造项目补助	8,820,000.00	0	0.00
2022 年自治区统筹支持工业振兴资金（“千企技改”工程）	8,499,999.96	500,000.00	0.00
铝业工业互联网	7,726,520.54	996,970.32	0.00
热电动力厂锅炉烟气超低排放技改补助金	7,428,571.40	571,428.60	0.00
广西科技创新资金	7,000,000.00	0.00	0.00
综合节能技术改造项目资金	6,949,999.96	695,000.04	0.00
乡村振兴云（原扶贫振兴云二期）	6,000,000.07	999,999.96	0.00
广西扶贫振兴网项目建设	5,095,161.57	999,999.96	0.00
2025 年自治区国资委科技创新专项资金补助（综合新型储能示范项目）	5,000,000.00	0.00	0.00
其他政府补助	68,959,074.22	10,689,054.33	0.00
合计	**683,654,733.57**	**56,167,463.04**	**0.00**

（六十五）其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
可转股协议存款	537,485,572.44	522,878,820.000
期货风险准备金	155,685,188.74	131,243,666.42
债权融资工具	122,375.00	0.00
代理业务负债	0.00	558,306,577.00
合计	**693,293,136.18**	**1,212,429,063.42**

（六十六）实收资本

投资者名称	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会	23,000,000,000.00	100.00	0.00	7,590,000,000.00	15,410,000,000.00	67.00
广西国控资本运营集团有限责任公司	0.00	0.00	7,590,000,000.00	0.00	7,590,000,000.00	33.00
合计	**23,000,000,000.00**	**100.00**	**7,590,000,000.00**	**7,590,000,000.00**	**23,000,000,000.00**	**100.00**

（六十七）其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
22 桂广西投集 ZR001	100,000,000.00	998,689,727.37		1,310,272.63	100,000,000.00	1,000,000,000.00		
2022 年中诚信托诚颐 31 号资金信托	50,000,000.00	500,000,000.00			50,000,000.00	500,000,000.00		
24 桂投资 MTN003	10,000,000.00	1,000,000,000.00		471,698.11			10,000,000.00	1,000,471,698.11
24 桂投资 MTN005	10,000,000.00	1,000,000,000.00		739,386.79		1,436,320.76	10,000,000.00	999,303,066.03
24 桂投资 MTN008	10,000,000.00	1,000,000,000.00		659,591.19		1,436,320.76	10,000,000.00	999,223,270.43
24 桂投资 MTN009	10,000,000.00	1,000,000,000.00		595,125.78		971,698.12	10,000,000.00	999,623,427.66
25 桂投资 MTN003			10,000,000.00	1,000,406,839.62		1,457,547.17	10,000,000.00	998,949,292.45
25 桂投资 MTN004A			5,000,000.00	500,162,932.39		728,773.58	5,000,000.00	499,434,158.81
25 桂投资 MTN004B			5,000,000.00	500,177,083.33		1,214,622.64	5,000,000.00	498,962,460.69
25 桂投资 MTN006A			10,000,000.00	1,000,203,632.08		1,457,547.17	10,000,000.00	998,746,084.91
25 桂投资 MTN006B			5,000,000.00	500,101,732.70		1,214,622.63	5,000,000.00	498,887,110.07
25 桂投资 MTN007A			5,000,000.00	500,102,790.88		728,773.59	5,000,000.00	499,374,017.29
25 桂投资 MTN007B			5,000,000.00	500,102,680.82		1,214,622.64	5,000,000.00	498,888,058.18
25 桂投资 MTN008A			3,000,000.00	300,049,000.00		437,264.15	3,000,000.00	299,611,735.85

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
25 桂投资 MTN008B			2,000,000.00	200,032,706.92		485,849.05	2,000,000.00	199,546,857.87
25 桂投 Y1			810,000,000.00	810,044,575.48		680,400.00	810,000,000.00	809,364,175.48
25 桂投 Y3			1,000,000,000.00	1,000,033,018.87		792,452.84	1,000,000,000.00	999,240,566.03
合计	**190,000,000.00**	**5,498,689,727.37**	**1,860,000,000.00**	**6,815,193,067.59**	**150,000,000.00**	**1,514,256,815.10**	**1,900,000,000.00**	**10,799,625,979.86**

（六十八）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（或股本）溢价	4,151,944,873.81	0.00	105,672,144.78	4,046,272,729.03
其他资本公积	1,300,923,710.86	0.00	1,079,462,422.63	221,461,288.23
合计	**5,452,868,584.67**	**0.00**	**1,185,134,567.41**	**4,267,734,017.26**

（六十九）专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	51,715,788.50	212,250,264.57	165,733,395.06	98,232,658.01
合计	**51,715,788.50**	**212,250,264.57**	**165,733,395.06**	**98,232,658.01**

（七十）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,411,392,012.33	24,691,503.36	59,313,430.00	1,376,770,085.69
合计	**1,411,392,012.33**	**24,691,503.36**	**59,313,430.00**	**1,376,770,085.69**

（七十一）未分配利润

项目	本年余额	上年余额
上年年末余额	-4,416,962,982.90	-4,452,374,583.18
加：会计政策变更	0.00	0.00
本年年初余额	-4,416,962,982.90	-4,452,374,583.18
本年增加数	**295,064,456.09**	**199,534,575.92**
其中：本年净利润转入	295,064,456.09	201,130,083.26
其他调整因素		-1,595,507.34
本年减少数	**797,383,159.81**	**164,122,975.64**
其中：本年提取盈余公积数	24,691,503.36	41,195,737.53
本年分配现金股利	237,436,265.57	122,927,238.11
其他减少	535,255,390.88	0.00
本年年末余额	**-4,919,281,686.62**	**-4,416,962,982.90**

（七十二）营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	**210,910,037,875.62**	**202,298,868,516.21**	**206,861,478,938.01**	**198,154,904,657.08**
其中：铝业	107,299,385,425.77	102,480,763,653.14	106,666,280,138.28	101,640,803,617.31
金属贸易	50,099,307,921.81	50,084,981,347.63	46,045,764,030.39	46,007,997,156.11
化工类	35,017,037,681.10	34,591,884,020.04	35,806,655,265.10	35,294,151,826.99
电力	6,603,147,747.58	5,117,763,959.44	7,525,503,709.92	6,133,883,669.20
天然气销售	4,802,260,154.98	4,669,162,109.94	4,335,918,011.54	4,208,769,649.57
综合贸易	833,528,467.38	552,793,716.19	2,076,571,437.90	1,809,548,944.44
制药	1,407,341,132.79	762,600,922.43	1,740,255,190.79	902,179,190.69

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
碳素产品	1,658,376,714.43	1,263,220,711.87	803,274,736.02	566,781,907.54
信息数据	591,387,328.27	493,320,890.11	483,339,592.57	397,656,560.48
煤贸易	263,169,601.81	261,779,832.29	222,864,030.78	190,072,497.25
其他	2,335,095,699.70	2,020,597,353.13	1,155,052,794.72	1,003,059,637.50
2.其他业务小计	**1,121,955,419.31**	**906,219,678.05**	**1,169,951,880.03**	**894,833,959.29**
其中：材料销售	663,925,802.36	695,829,070.45	621,528,040.92	669,296,543.48
利息	75,518,366.55	0.00	95,652,343.32	0.00
租赁	81,189,950.20	28,268,685.65	87,148,810.69	7,393,449.74
水电费	34,369,954.42	18,198,806.45	52,404,162.88	15,090,775.67
劳务费	8,736,150.73	12,436,008.89	5,479,440.66	12,406,360.86
废料处理	39,137,814.45	55,501,764.95	5,287,373.54	24,565,092.74
装卸及仓储	26,627,999.17	16,675,636.66	16,603,603.65	10,450,336.42
其他	192,449,381.43	79,309,705.00	285,848,104.37	155,631,400.38
合计	**212,031,993,294.93**	**203,205,088,194.26**	**208,031,430,818.04**	**199,049,738,616.37**

（七十三）利息净收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	**20,516,728,963.72**	**21,181,052,588.01**
－存放同业	561,951,627.42	699,576,787.47
－存放中央银行	296,401,781.00	275,304,839.00
－拆出资金	253,831,723.00	333,013,068.00
－发放贷款及垫款	14,460,838,781.77	13,147,277,843.66
其中：个人贷款和垫款	2,345,698,476.78	2,929,912,309.52
公司贷款和垫款	12,115,140,304.99	10,217,365,534.14
－买入返售金融资产	172,701,743.27	187,475,111.22
－债券投资	3,522,588,504.81	4,293,952,548.33
－其他	1,248,414,802.45	2,244,452,390.33
利息支出	**12,902,189,568.56**	**15,044,048,818.11**
－同业存放	377,155,570.00	699,641,888.20
－向中央银行借款	465,549,675.00	421,566,537.00
－拆入资金	294,194,940.20	269,001,507.50
－吸收存款	6,990,578,155.39	7,887,273,246.64
－卖出回购金融资产	268,118,163.29	369,544,231.86
－发行债券	1,956,608,521.97	2,481,203,117.19
－其他	2,549,984,542.71	2,915,818,289.72
利息净收入	**7,614,539,395.16**	**6,137,003,769.90**

（七十四）已赚保费

项目	本年发生额	上年发生额
保费收入	4,296,639,547.56	4,239,073,678.07
其他	498,217.97	2,216,226.67
合计	**4,297,137,765.53**	**4,241,289,904.74**

（七十五）手续费及佣金净收入

项目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	**3,216,460,045.92**	**2,656,989,879.86**
－结算与清算手续费	103,174,690.00	99,484,113.00
－代理业务手续费	1,994,076,355.99	1,515,866,208.24
－银行卡手续费	35,032,618.00	49,129,996.00
－顾问和咨询费	132,146,079.86	88,147,244.27
－托管及其他受托业务佣金	672,447,768.58	673,497,188.57
－其他	279,582,533.49	230,865,129.78
手续费及佣金支出	**1,118,300,251.22**	**940,451,525.29**
－手续费支出	891,669,070.67	753,681,884.30
－佣金支出	226,631,180.55	186,769,640.99
手续费及佣金净收入	**2,098,159,794.70**	**1,716,538,354.57**

（七十六）赔付支出净额

1.按保险合同列示赔付支出

项目	本年发生额	上年发生额
原保险合同	2,401,624,054.14	2,272,052,404.38
合计	**2,401,624,054.14**	**2,272,052,404.38**

2.按内容列示赔付支出

项目	本年发生额	上年发生额
赔款支出	2,401,624,054.14	2,272,052,404.38
合计	**2,401,624,054.14**	**2,272,052,404.38**

（七十七）提取保险合同准备金净额

项目	本年发生额	上年发生额
提取未决赔款准备金	487,564,760.08	265,335,681.02
其中：原保险合同	291,467,886.76	37,434,114.76
再保险合同	12,634,037.25	8,528,191.62
其他	183,462,836.07	219,373,374.64
其他	22,278,854.27	174,318,615.97
合计	**509,843,614.35**	**439,654,296.99**

（七十八）分保费用

项目	本年发生额	上年发生额
分保支出	87,667.39	664,807.26
合计	**87,667.39**	**664,807.26**

（七十九）税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
资源税	327,894,543.95	295,326,959.06
印花税	185,968,646.59	175,004,559.86
城市维护建设税	173,821,942.72	143,100,093.31
房产税	132,773,732.81	154,872,998.45
教育费附加及地方教育附加	117,919,294.30	127,868,196.01
土地使用税	50,214,405.32	45,106,258.05
环境保护税	25,535,940.23	29,584,901.38
消费税	21,279,151.18	22,940,342.03
水利建设基金（河道管理费、防洪费）	3,723,708.80	2,831,328.70
土地增值税	3,007,268.23	6,403,167.80
车船使用税	542,878.19	542,563.57
其他	827,875.03	16,562,379.83
合计	**1,043,509,387.35**	**1,020,143,748.05**

（八十）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,269,557,651.21	2,209,533,786.17
市场推广费	363,584,327.04	517,578,381.73
折旧费	205,593,641.87	234,084,477.04
电子设备运转费	108,881,580.06	107,331,828.11
咨询费	102,596,159.49	110,929,932.01
摊销费	99,940,935.70	83,586,633.32
仓储保管费	77,446,688.51	106,077,335.87
差旅费	68,943,317.70	68,276,951.87
劳务费	57,969,159.68	67,333,614.09
办公费	53,744,662.22	50,846,965.69
租赁费	47,193,397.54	20,844,088.30
业务经费	37,615,496.22	33,089,989.36
交易所会员年费	33,147,519.05	27,719,715.63
业务招待费	29,759,658.43	40,366,380.77
装卸费	25,279,905.55	29,776,329.73
广告费	15,087,007.23	33,612,948.05
运输费	14,769,040.70	13,628,597.33

项目	本年发生额	上年发生额
中介费	12,705,579.42	12,367,893.01
包装费	11,316,538.40	16,474,320.77
绿化费	5,558,464.18	12,661,845.59
其他	454,180,317.95	538,375,953.53
合计	**4,094,871,048.15**	**4,334,497,967.97**

（八十一）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,522,887,580.39	3,444,140,119.88
折旧费	460,316,052.82	495,064,169.60
无形资产摊销	288,815,614.82	273,417,028.61
保险费	157,971,445.36	153,480,606.00
长期待摊费用摊销	114,961,216.89	111,830,876.33
聘请中介机构费	83,275,466.26	63,926,486.96
办公费	51,887,233.17	62,037,837.71
安全生产费	45,063,995.13	51,629,442.65
差旅费	37,144,426.07	31,720,826.98
租赁费	33,260,395.57	29,371,331.73
修理费	31,736,113.08	26,432,738.71
外部劳务费	26,015,598.20	20,909,112.55
咨询费	24,065,084.50	42,530,050.07
业务招待费	23,851,189.45	35,300,112.95
信息系统维护使用费	15,928,457.79	44,666,666.19
残疾人就业保障金	14,461,132.30	14,107,530.53
广告宣传费	8,100,006.11	6,039,970.24
其他	471,251,814.13	440,660,074.25
合计	**5,410,992,822.04**	**5,347,264,981.94**

（八十二）研发费用

1.按费用类别列示

项目	本年发生额	上年发生额
银行信息科技投入费用	270,145,596.00	175,600,000.00
材料费	261,547,975.40	363,268,403.34
人工费	126,571,975.67	149,505,738.88
无形资产摊销费	96,855,023.40	87,174,881.94
燃料费	89,926,390.09	146,925,061.07
委托外部研究开发费	60,681,590.82	62,399,072.04
折旧费	45,324,411.10	60,159,504.42

项目	本年发生额	上年发生额
试验试制费	2,109,518.23	1,155,402.04
直接投入费用	87,542.30	487,182.63
其他	13,549,677.77	19,430,904.04
合计	**966,799,700.78**	**1,066,106,150.40**

2.按研发项目列示

项目	本年发生额	上年发生额
北部湾银行信息科技投入	270,145,596.00	176,261,450.78
自主形成专利摊销	96,491,203.18	88,060,027.69
广西广投北海发电有限公司智慧电厂研究项目	24,610,186.66	707,699.13
2025RD12 降低焙烧炉前煤气温度及含湿率技术研究	23,356,146.45	0.00
机组高效供热关键技术研究	19,483,452.62	0.00
2025RD17 燃运（动力区）输煤系统自动化升级技术研究	16,149,169.35	0.00
2024RD08 氧化铝焙烧炉烟气潜热回收技术研究	14,180,257.80	19,649,598.76
回转式空气预热器运行优化研究	13,318,021.43	0.00
2025RD22 拜耳法氧化铝高效沉降槽系统研究与开发	12,480,073.09	0.00
2025RD16 入炉煤粒度分布对气化炉经济运行影响技术研究	10,933,098.63	0.00
热电联产供热增容关键技术研究	10,642,214.16	4,581,918.35
2025RD11 管道化溶出内套管焊缝缺陷检测、修复技术研究与开发	10,066,424.76	0.00
2024RD02 广西一水硬铝石型铝土矿脱硅技术研究与开发	9,784,124.68	16,262,741.89
2024RD07 氧化铝焙烧炉烟气显热回收技术研究	9,718,446.85	14,639,594.62
2024RD03 降低管道化溶出汽耗的研究与开发	7,765,492.93	21,101,623.74
车间技改	1,129,019.88	99,796,614.03
中恒集团研发项目	0.00	118,797,165.60
降低机组供电煤耗技术研发	0.00	18,872,664.82
320MW 机组工业供汽技术研究与产业化示范研发费用	0.00	18,669,563.36
#3、#4 号机组低负荷寻优运行控制策略研究研发费用	0.00	15,499,445.72
2022RD12 进口铝土矿与桂西铝土矿搭配工业化试验研究与应用	0.00	14,423,437.43
2023RD07 热电动力厂入厂煤采制样自动化技术研究开发	0.00	12,987,218.74
一种优质、低成本预焙阳极制备技术	0.00	11,297,711.95
一种提高铝用碳阳极生坯质量均质性的方法研究	0.00	10,826,704.62
一种铝用预焙阳极焙烧方法研究	0.00	10,721,079.19
采用浸泡生坯方式适用于预焙阳极碳块成品表面质量均质性的研究	0.00	10,600,603.32
其他研发项目	416,546,772.31	382,349,286.66
合计	**966,799,700.78**	**1,066,106,150.40**

（八十三）财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,419,038,908.52	3,855,993,084.96

项目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	354,066,832.65	443,173,680.37
汇兑净收益	15,359,236.08	57,692,587.90
加：汇兑净损失	9,976,251.24	8,532,992.85
其他支出	92,869,725.37	96,903,570.07
合计	**3,152,458,816.40**	**3,460,563,379.61**

（八十四）其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
财政奖补	68,922,264.05	235,362,760.22
税收优惠、税收返还及税收补贴	51,731,303.25	113,263,364.53
经济发展奖励资金	7,002,732.00	61,342,267.56
普惠金融专项资金	17,196,185.00	58,304,848.00
稳岗补贴	13,046,648.23	13,814,354.46
扶持资金	0.00	12,303,000.00
担保业务补贴	444.44	6,238,700.00
其他	129,415,043.37	53,011,915.27
合计	**287,314,620.34**	**553,641,210.04**

（八十五）投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,896,972,881.47	2,672,780,792.51
处置长期股权投资产生的投资收益	293,813,239.17	748,958,902.22
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,762,809,272.89	3,473,025,932.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	218,897,812.76	332,129,311.25
其他权益工具投资持有期间的投资收益	317,774,140.18	408,537,693.79
其他债权投资持有期间的利息收益	0.00	19,150,944.40
债权投资持有期间的投资收益	60,618,403.09	50,475,077.85
处置债权投资的投资收益	557,408,798.95	244,707,950.98
其他债权投资持有期间的投资收益	139,964,435.96	241,715,250.00
处置其他债权投资的投资收益	247,922,313.42	247,013,553.58
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	91,798,633.92	153,534,396.19
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	47,195,458.07	58,513,140.99
债务重组产生的投资收益	0.00	7,869,396.27
处置衍生金融资产（或负债）产生的投资收益	1,571,597.78	0.00
其他	23,923,980.33	-110,431,015.83
合计	**5,660,670,967.99**	**8,547,981,326.89**

（八十六）公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	-545,441,866.68	-9,822,389.02
按公允价值计量的投资性房地产	-169,715,351.27	41,186,680.46
衍生金融资产	-82,203,743.38	-5,013,830.25
交易性金融资产	-76,338,563.94	-163,771,886.18
交易性金融负债	-31,451,015.33	-25,006,860.16
其他	-12,311,298.88	0.00
合计	**-917,461,839.48**	**-162,428,285.15**

（八十七）信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-170,090,759.68	-1,536,546,474.90
债权投资信用减值损失	-132,254,320.22	285,775,594.81
其他债权投资减值损失	-13,161,902.17	-10,302,720.39
其他	-2,356,416,537.63	-3,335,061,739.59
合计	**-2,671,923,519.70**	**-4,596,135,340.07**

（八十八）资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-386,789,803.32	-519,329,080.53
固定资产减值损失	-245,634,075.53	-92,184,985.35
商誉减值损失	-180,087,040.94	-259,222,673.8
无形资产减值损失	-77,062,727.17	-57,429,476.73
长期股权投资减值损失	-37,816,217.58	0.00
在建工程减值损失	-24,751,623.22	-222,911,948.51
使用权资产减值损失	-2,065,200.00	0.00
生产性生物资产减值损失	-573,300.00	-135,600.00
工程物资减值损失	-114,885.80	0.00
合同资产减值损失	8,244,341.40	-165,421,584.58
其他	-8,307,413.30	-41,696,870.58
合计	**-954,957,945.46**	**-1,358,332,220.08**

（八十九）资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	70,296,622.24	-3,566,042.83	70,296,622.24
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益	15,678,521.89	10,870,077.11	15,678,521.89
其中：固定资产处置收益	226,476.77	19,544.47	226,476.77
无形资产处置收益	0.00	8,595,646.29	0.00
其他非流动资产处置收益	15,452,045.12	2,254,886.35	15,452,045.12

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	54,618,100.35	-14,436,119.94	54,618,100.35
其中：固定资产处置收益	42,799,362.93	11,086,546.88	42,799,362.93
无形资产处置收益	0.00	-1,115,068.33	0.00
其他非流动资产处置收益	11,818,737.42	-24,407,598.49	11,818,737.42
非货币性资产交换收益	0.00	0.00	0.00
债务重组中因处置非流动资产收益	0.00	0.00	0.00
其他	-344,971.85	396,093.83	-344,971.85
合计	**69,951,650.39**	**-3,169,949.00**	**69,951,650.39**

（九十）营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	835,728.88	292,432.93	835,728.88
其中：固定资产毁损报废利得	814,552.49	275,038.25	814,552.49
其他非流动资产毁损报废利得	21,176.39	17,394.68	21,176.39
与企业日常活动无关的政府补助	809,663.86	1,076,422.09	809,663.86
违约金、赔偿金、罚款等收入	38,180,106.79	78,198,249.00	38,180,106.79
其他	88,421,040.23	65,817,744.42	88,421,040.23
合计	**128,246,539.76**	**145,384,848.44**	**128,246,539.76**

（九十一）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,807,823.24	39,141,636.70	6,823,125.58
其中：固定资产毁损报废损失	6,515,135.16	9,153,143.16	6,530,437.50
无形资产毁损报废损失	0.00	250,000.08	0.00
其他非流动资产毁损报废损失	292,688.08	29,738,493.46	292,688.08
公益性捐赠支出	4,749,244.00	3,749,279.09	4,808,869.66
行政性罚款、滞纳金	99,569,310.21	166,414,844.81	99,569,310.21
其他	255,522,975.79	244,478,452.95	255,448,047.79
合计	**366,649,353.24**	**453,784,213.55**	**366,649,353.24**

（九十二）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,466,576,475.39	2,520,026,837.69
递延所得税调整	-995,151,404.26	-1,117,911,679.64
其他	15,921,059.52	315,048.38
合计	**1,487,346,130.65**	**1,402,430,206.43**

（九十三）归属于母公司所有者的其他综合收益

1.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	**-155,465,379.76**	**1,848,325.66**	**-157,313,705.42**
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	823,150.47	0.00	823,150.47
3.其他权益工具投资公允价值变动	-156,288,530.23	1,848,325.66	-158,136,855.89
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00
5.不能转损益的保险合同金融变动	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**-290,314,806.69**	**-150,122,587.21**	**-140,192,219.48**
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-100,120,259.01	0.00	-100,120,259.01
2.其他债权投资公允价值变动	-159,248,074.83	-111,208,358.02	-48,039,716.81
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	21,370,787.37	0.00	21,370,787.37
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	-53,434,841.39	-39,698,125.24	-13,736,716.15
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-1,215,292.61	0.00	-1,215,292.61
8.外币财务报表折算差额	-1,756,900.26	0.00	-1,756,900.26
9.可转损益的保险合同金融变动	0.00	0.00	0.00
10.可转损益的分出再保险合同金融变动	0.00	0.00	0.00
11.其他	4,089,774.04	783,896.05	3,305,877.99
三、其他综合收益合计	**-445,780,186.45**	**-148,274,261.55**	**-297,505,924.90**

（续）

项目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	**-14,943,547.02**	**14,153,787.40**	**-29,097,334.42**
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,098,280.24	0.00	4,098,280.24
3.其他权益工具投资公允价值变动	-19,041,827.26	14,153,787.40	-33,195,614.66
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00
5.不能转损益的保险合同金融变动	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**-97,560,541.46**	**45,817,006.16**	**-143,377,547.62**

项目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-154,798,665.91	0.00	-154,798,665.91
2.其他债权投资公允价值变动	202,525.73	-2,957,299.19	3,159,824.92
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	6,970,611.87	0.00	6,970,611.87
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	33,587,812.22	46,190,727.94	-12,602,915.72
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	558,781.83	155,138.91	403,642.92
8.外币财务报表折算差额	1,582,724.82	0.00	1,582,724.82
9.可转损益的保险合同金融变动	0.00	0.00	0.00
10.可转损益的分出再保险合同金融变动	0.00	0.00	0.00
11.其他	14,335,667.98	2,428,438.50	11,907,229.48
三、其他综合收益合计	**-112,504,088.48**	**59,970,793.56**	**-172,474,882.04**

2.其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转进损益的其他综合收益	-114,147,245.54	4,098,280.24	-110,048,965.30	823,150.47	-109,225,814.83
其他权益工具投资公允价值变动	-251,348,281.28	-33,195,614.66	-284,543,895.94	434,997,444.11	150,453,548.17
企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下可转损益的其他综合收益	-159,471,806.19	-154,798,665.91	-314,270,472.10	-100,120,259.01	-414,390,731.11
其他债权投资公允价值变动	142,752,359.10	3,159,824.92	145,912,184.02	-48,039,716.81	97,872,467.21
可供出售金融资产公允价值变动损益	-740,402,824.20	0.00	-740,402,824.20	0.00	-740,402,824.20
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-14,119.33	6,970,611.87	6,956,492.54	21,370,787.37	28,327,279.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资信用减值准备	124,695,763.71	-12,602,915.72	112,092,847.99	-13,736,716.15	98,356,131.84
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-1,181,331.35	403,642.92	-777,688.43	-1,215,292.61	-1,992,981.04
外币财务报表折算差额	3,236,459.13	1,582,724.82	4,819,183.95	-1,756,900.26	3,062,283.69
可转损益的保险	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
合同金融变动（金融企业适用）					
可转损益的分出再保险合同金融变动（金融企业适用）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	25,194,133.60	11,907,229.48	37,101,363.08	4,740,399.87	41,841,762.95
合计	**-970,686,892.35**	**-172,474,882.04**	**-1,143,161,774.39**	**297,062,896.98**	**-846,098,877.41**

（九十四）借款费用

项目	资本化率（%）	资本化金额
氧化铝一期工程（年产 200 万吨氧化铝）	2.10%	55,850,421.17
3#赤泥堆场项目	2.14%	6,948,186.38
60 万碳基新材料项目	0.36%	937,543.35
北海港铁山港西港区石头埠作业区 19 号泊位工程	2.32%	9,332,124.60
年产 1500 万 m2 中高压化成箔项目（二期）	2.82%	1,456,948.21
电解铝节能降耗及智能化提升项目	2.85%	257,958.78
20 万吨电解铝节能改造项目（二系列）	1.15%	255,208.35
氧化铝一期工程（年产 200 万吨氧化铝）	2.10%	55,850,421.17
北海港铁山港西港区石头埠作业区 19 号泊位工程	2.25%	9,332,124.60
广西德保-靖西支线天然气管道工程	3.49%	5,553,428.50
广西武鸣支线天然气管道工程	3.24%	230,839.26
广西中石化南宁站-南宁中燃门站天然气支线管道工程	3.80%	629,782.25
广西兴业支线天然气管道工程	4.15%	540,046.01
广西钦北支线天然气管道工程	3.46%	345,731.26
龙港新区北海铁山东港产业园天然气大用户供气项目	2.94%	101,263.75
合计	**——**	**147,622,027.64**

（九十五）外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	5,382,984.84

（九十六）合并现金流量表

1.合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	5,028,160,424.70	4,410,736,701.25
加：资产减值准备	954,957,945.46	1,358,332,220.08
信用减值损失	2,671,923,519.70	4,596,135,340.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,876,807,213.09	2,351,437,202.70

项目	本年发生额	上年发生额
使用权资产折旧	421,954,079.75	325,114,107.81
无形资产摊销	589,671,256.29	493,709,905.21
长期待摊费用摊销	508,360,143.51	515,598,618.95
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）	-69,951,650.39	3,169,949.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,530,437.50	292,432.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	917,461,839.48	162,428,285.15
财务费用（收益以“－”号填列）	3,419,038,908.52	3,855,993,084.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,660,670,967.99	-8,547,981,326.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,042,359,368.14	-1,083,287,528.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-106,911,150.73	33,622,135.42
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,070,938,351.54	395,578,025.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,712,505,884.67	7,218,202,058.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,252,864,066.93	-14,608,817,597.09
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	**9,903,676,096.95**	**1,480,263,614.88**
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	57,829,017,908.67	57,758,899,313.99
减：现金的年初余额	57,758,899,313.99	48,863,907,723.86
加：现金等价物的期末余额	11,959,149,000.00	13,526,500,000.00
减：现金等价物的年初余额	13,526,500,000.00	15,041,141,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,497,232,405.32	7,380,350,590.13

2.现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	**57,829,017,908.67**	**57,758,899,313.99**
其中：库存现金	463,637,058.14	565,156,455.75
可随时用于支付的银行存款	39,804,017,777.02	36,353,521,221.82
可随时用于支付的其他货币资金	709,115,774.83	632,642,711.42
可用于支付的存放中央银行款项	5,956,423,593.00	7,730,699,606.00
存放同业款项	10,845,823,705.68	11,937,749,319.00
拆放同业款项	50,000,000.00	539,130,000.00
二、现金等价物	**11,959,149,000.00**	**13,526,500,000.00**
其中：三个月内到期的买入返售金融资产	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	**69,788,166,908.67**	**71,285,399,313.99**

（九十七）外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	**614,089,385.98**	**—**	**761,088,260.68**
其中：美元	38,279,154.69	7.03	269,056,522.91
欧元	26.31	8.24	216.676005
港币	543,110,781.91	0.90	490,591,033.26
其他	32,699,423.07	0.04	1,440,487.83
应收账款	**45,692,014.23**	**—**	**54,754,825.96**
其中：美元	2,172,057.24	7.03	15,266,955.93
港币	43,498,884.51	0.90	39,289,059.62
其他	21,072.48	9.43	198,810.42
短期借款	**5,018,753,304.00**	**—**	**494,761,907.16**
其中：美元	38,654,304.00	7.03	271,693,371.96
其他	4,980,099,000.00	0.04	223,068,535.20

（九十八）所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	22,833,346,968.11	存单质押、贷款保证金、商业承兑汇票保证金、金融企业法定存款准备金及财政性存款、银行承兑汇票、信用证、期货保证金、保函资金冻结、风险准备专户存款及集合资产管理计划风险准备金等
应收票据	17,810,387.56	票据未到期，有追索权
应收账款	860,954,416.33	借款抵质押
存货	1,892,880,215.32	抵押、融资租赁设备抵押
固定资产	10,008,248,576.69	质押、贷款抵押
无形资产	130,283,075.75	抵押
在建工程	7,920,000.00	抵押
长期应收款	7,445,537,326.72	因结构化融资已纳入资产证券化、银行保理、质押或转租赁等资产
长期股权投资	3,697,937,982.79	
其他	7,883,769,713.26	存单质押、贷款保证金、商业承兑汇票保证金、金融企业法定存款准备金及财政性存款、银行承兑汇票、信用证、期货保证金、保函资金冻结、风险准备专户存款及集合资产管理计划风险准备金等
合计	**54,778,688,662.53**	**——**

九、或有事项

（一）重要未决诉讼、仲裁形成情况

1.2024 年 3 月 1 日，广西广投临港工业有限公司（以下简称临港工业）与无锡江南电缆有限公司（以下简称江南电缆）签订高压低压电缆采购合同，合同金额 6,974.00 万元，并取得江南电缆出具合同金额 10%（即 697.00 万元）的履约保函。在合同履行过程中，江南电缆未能按本公司要求供货，2024 年 5 月 20 日江南电缆回函称不能按要求供货，其已正式违约。

临港工业 2024 年 9 月，向为江南电缆提供履约担保的银行发函，没收其履约保证金 697.42 万元。2024 年 10 月 30 日，江南电缆向铁山港区法院提起诉讼。2025 年 10 月 24 日，广西壮族自治区北海市铁山港区人民法院民事判决书（2024）桂 0512 民初 869 号，判决双方签订的合同解除，判决临港工业返还履约保证金 697.42 万元及相应利息和赔偿招标服务费 34.84 万元。临港工业对一审判决不服，于 2025 年 11 月 10 日向法院提出上诉。截至财务报告批准报出日，案件处于等待开庭中。

2.2025 年 6 月 9 日，广西南南铝加工有限公司（以下简称南南铝加工公司）收到（2025）桂 1082 民初 1963-1986 号应诉通知书,广西平果铜铝板业有限公司就 24 个合同纠纷诉请本公司支付逾期付款违约金 290.00 万元。2025 年 11 月 28 日，广西壮族自治区平果市人民法院作出判决（民事判决书（2025）桂 1082 民初 1963-1986 号），驳回广西平果铜铝板业有限公司 18 个案件的诉请，就 6 个案件判决广西南南铝加工有限公司支付违约金 1.80 万元。广西平果铜铝板业有限公司对一审判决不服，已提出上诉。

3.国海证券作为金通灵科技集团股份有限公司（以下简称金通灵公司）证券虚假陈述责任纠纷案的共同被告之一，此前披露了案件的相关诉讼情况（详见公告编号 2024-55、2024-56、2024-58、2024-59）。2025 年 12 月 31 日，本公司获悉江苏省南京市中级人民法院（以下简称南京中院）已对金通灵公司作出先行判决，南京中院将对原告要求除金通灵公司以外的其他 25 名被告承担民事赔偿责任的诉讼请求继续审理。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司尚未收到南京中院关于该案件涉及本公司的判决，本公司管理层认为，该事项现阶段不会对本集团的财务状况或经营成果产生重大影响。本公司作为金通灵科技集团股份有限公司（以下简称金通灵公司）证券虚假陈述责任纠纷案的共同被告之一，此前披露了案件的相关诉讼情况（详见公告编号 2024-55、2024-56、2024-58、2024-59）。2025 年 12 月 31 日，本公司获悉江苏省南京市中级人民法院（以下简称南京中院）已对金通灵公司作出先行判决，南京中院将对原告要求除金通灵公司以外的其他 25 名被告承担民事赔偿责任的诉讼请求继续审理。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司尚未收到南京中院关于该案件涉及本公司的判决，本公司管理层认为，该事项现阶段不会对本集团的财务状况或经营成果产生重大影响。

4.中恒集团所属企业广投医药向曲草堂分销药品，货款到期后对方未按协议约定支付货款，多次催收及发出律师函后均未收回，其后广投医药向法院提起了民事诉讼。截至报表日，广投医药对曲草堂的民事诉讼进行了第一次开庭审理,第一次庭审后曲草堂要求增加案件当事人。随着案件的审理及律师的调查，广投医药意识到可能被动陷入了合同欺诈，遂向南宁市公安局江南分局报案，公司基于谨慎角度，对该销售业务未确认收入。曲草堂诉讼案件于报表

日后进行了二次开庭审理，二次庭审后法院审理认为该案有经济犯罪嫌疑，裁定驳回广投医药的诉讼请求，并裁定将相关材料移送南宁市公安局江南分局处理，因被告提起上诉，截至披露日，本案尚处于二审阶段。广投医药与广西海王银河医药有限公司、广西都安建兴医药有限公司、广西福地华仁医药有限公司、云南省药品科技开发经营有限公司的业务可能存在类似风险，基于谨慎性原则，亦未确认收入。

5.中恒集团因 2012 年度转让全资子公司钦州北部湾房地产公司股权的事项，中恒集团被原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠于 2015 年 12 月 8 日向广西壮族自治区梧州市中级人民法院提起诉讼。该诉讼经过一审、二审、重审一审、重审二审、再审，最高人民法院出具（2021）最高法民再 41 号民事判决书，判决如下：1.撤销广西壮族自治区高级人民法院（2019）桂民终 320 号民事判决；2.维持广西壮族自治区梧州市中级人民法院（2017）桂 04 民初 4 号民事判决（即驳回原告关仕杰、苏凯林、甘伟忠的诉讼请求；驳回第三人柳州市市政工程集团有限公司的诉讼请求）。本判决为终审判决。中恒集团已于 2020 年 10 月 12 日按广西壮族自治区高级人民法院（2019）桂民终 320 号民事判决书支付 1,876.65 万元。根据再审判决，中恒集团于 2022 年 1 月 17 日向梧州中院提交了执行回转申请书，因柳州市市政工程集团有限公司已进入破产程序，现案件已终止执行。2022 年 9 月 12 日，中恒集团收到柳州市市政工程集团有限公司管理人拨付第一笔 20.00 万元的债务清偿款。最终回款结果仍具有不确定性，对净利润的影响数额最终以年度审计确认后的结果为准。

6.中恒集团因股权转让合同纠纷，公司于 2018 年将黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带物科技股份有限公司、姚德坤作为被告在梧州中院提起诉讼。根据梧州中院民事判决书（2018）桂 04 民初 19 号民事判决书，判决如下：1.被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告中恒集团支付欠款本金 3,572.25 万元及利息；2.被告黑龙江鼎恒升药业有限公司、大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司、姚德坤应共同向原告中恒集团支付律师费 44.00 万元；3.驳回原告中恒集团的其他诉讼请求。公司于 2021 年 9 月 7 日收到法院的执行回款 132.43 万元。2022 年，黑龙江鼎恒升药业有限公司将持有的黑龙江麻美工业大麻种植有限公司 70%的股权进行拍卖,结果为流拍。大兴安岭林格贝寒带生物科技股份有限公司多次累计偿还 50.00 万元。2023 年黑龙江鼎恒升药业有限公司已偿还 25.00 万元。2024 年 1 月 24 日收到黑龙江鼎恒升药业有限公司还款 25.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，共收到执行回款 189.53 万元。

7.中恒集团控股孙公司重庆市莱美医药有限公司（以下简称“莱美医药”）与重庆芝臣科技有限责任公司（以下简称“芝臣科技”）、重庆芝臣中药有限公司（原名为“重庆莱美金鼠中药饮片有限公司”，以下简称“芝臣中药”）、周冰股权转让纠纷一案，莱美医药作为原告以芝臣科技、芝臣中药和周冰为被告向重庆自由贸易试验区人民法院（以下简称“重庆自贸区法院”）提起诉讼。2024 年 4 月莱美医药收到重庆自贸区法院出具《受理案件通知书》，2024 年 12 月莱美医药收到一审判决结果。2024 年 12 月莱美医药收到一审判决：判令芝臣科技支付股权转让款 200.00 万元以及逾期利息；确认莱美医药以下债权：资产回收款 2,150.42 元及逾期利息；确认芝臣科技、芝臣中药、周冰承担连带清偿责任；驳回莱美医药其他诉讼请求；案件受理费 18.35 万元，由芝臣科技、芝臣中药、周冰承担。截至本案上诉期届满，三位被告均未上诉，该案审判决结果已生效，对本期利润无影响。

8.广西能源股份收到重庆世纪之光科技实业有限公司诉其缴付未缴出资本金 8,000.00 万元人民币及承担未缴出资利息。合计诉讼请求标的为 8,660.00 万元人民币。2024 年 12 月，重庆市长寿区法院一审判决书，判决本公司向原告重庆世纪之光科技实业有限公司赔偿 8,000.00 万元，并支付资金占用利息。公司提起上诉，2025 年 6 月收到重庆市第一中级人民法院二审判决书，判决驳回上诉，维持一审原判。广西能源股份已按判决执行赔付义务。2025 年 11 月 27 日，广西能源股份向重庆市高院提交再审申请。目前案件尚未开庭审理。

9.2016 年 4 月，广西广投桂旭能源发展投资有限公司（以下简称“桂旭能源公司”）与广东电力工程局签订《贺州市铝电子产业项目（一期）工程建筑安装施工总承包合同》,同时，至 2021 年 3 月期间，双方签订补充协议 1-5,确定项目的合同价格为 143,338.00 万元。2024 年 8 月,桂旭能源公司委托的咨询单位广西同泽工程项目管理股份有限公司出具结算审核定案表载明审定造价金额为 133,435.00 万元。该审定造价金额与广东电力工程局主张造价金额差距较大，双方对项目结算总造价问题进行多轮磋商，均未达成一致。遂广东电力工程局向法院提起诉讼，诉讼请求：1、判令被告向原告支付工程价款为 15,764.11 元，其中需鉴定金额为 12,727.60 元。2、判令被告向原告支付逾期付款的资金占用利息。2025 年 10 月 14 日开庭审理，截至 2025 年 12 月 31 日，尚未判决，最终涉诉金额和诉讼结果存在不确定性.

10.王晓东等自然人投资者以广西能源股份有限公司 2019 年存在证券虚假陈述行为由向南宁市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求 137.48 万元赔偿。2024 年 11 月 23 日，南宁中级人民法院作出民事判决“广西能源虚假陈述的内容不具有重大性，不构成证券虚假陈述侵权，对原告的投资损失不承担赔偿责任。原告要求公司赔偿投资损失的诉讼请求应当不予支持。”2024

年 12 月，投资者张德娟提起上诉，2025 年 6 月，广西高级人民法院作出判决，裁判驳回上诉，维持原判。

（二）其他重大或有负债

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无其他事项形成的重大或有负债情况。

（三）其他重大或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1.国海证券股份有限公司 2026 年 3 月 26 日董事会会议审议通过 2025 年度利润分配预案，以国海证券股份有限公司现有总股本 6,386,174,477 股为基数，可公司全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），不派送股票股利，共分配利润人民币 191,585,234.31 元。上述股利分配预案尚待股东大会审议。

2.广西梧州中恒集团股份有限公司于 2026 年 3 月 29 日召开第十届董事会第三十九次会议，鉴于公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润为负，同时综合考虑公司实际经营情况，为保证公司的长远发展和股东的长远利益。2025 年度利润分配预案拟为：除 2025 年度已实施的股份可购外，2025 年度拟不进行派发现金分红红利、不送红股，也不以资本公积金转增股本。

3.经广西能源股份有限公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计（号），截至 2025 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币 511,429,486.22 元。经董事会决议，公司 2025 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：上市公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税）。截至 2025 年 12 月 31 日，公司总股本 1,465,710,722 股，以此计算合计拟派发现金红利 43,971,321.66 元（含税），剩余 467,458,164.56 元结转下一年度。本次不进行资本公积金转增股本，不送红股。

4.2026 年 3 月 4 日,广西能源股份有限公司将持有的国海证券股份有限公司的 20,597.66 万股股份（占国海证券股份有限公司总股本的 3.23%）过户至广西能源集团有限公司的登记手续已完成，并取得《中国证券登记结算有限责任公司证券过户登记确认书》。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本集团无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）
广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会	广西南宁	政府部门	——	67.00

2.合营企业及联营企业

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
（1）合营企业		
	广西贺州市胜利电力公司	无。
	深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	无。
	广西北投国海玖合产业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	常州国海创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	财金国海承乾（济南）创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	安徽省国海瑞丞芯车联动创业投资基金合伙企业（有限合伙）	无。
	常州诺海股权投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市宝堃国海创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	襄阳市国海汉江股权投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市南传国海科技投资合伙企业（有限合伙）	无。
	淮安诺海常淮创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市宝堃国海甄选贰号私募股权投资基金合伙企业(有限合伙）	无。
	广西申宏中恒健康产业投资合伙企业（有限合伙）	无。
（2）联营企业		
	广西北部湾股权交易所股份有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西桂冠电力股份有限公司	往来款。
	天生桥一级水电开发有限责任公司	出售商品/提供劳务。
	广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	大唐岩滩水力发电有限责任公司	往来款。
	广西桂冠开投电力有限责任公司	往来款。

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	广西华昇新材料有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	广西广投新材料集团有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	国富人寿保险股份有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	铝电金海有限公司	无。
	贵州兴义电力发展有限公司	往来款。
	广西百色银海供电有限公司	往来款。
	广西建工集团有限责任公司	无。
	广西贺州市投资集团有限公司	采购商品/接受劳务；往来款。
	广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙）	无。
	桂粤（深圳）产业合作发展有限公司	无。
	北部湾产权交易所集团股份有限公司	采购商品/接受劳务；往来款。
	广西黄金投资有限责任公司	出售商品/提供劳务。
	广西区直企业信用保障有限公司	无。
	广西陆海新通道股权投资管理有限公司	无。
	广西陆海新通道股权投资管理中心（有限合伙）	无。
	广投汇理（上海）投资管理有限公司	无。
	广西国富融通股权投资基金管理有限公司	无。
	广西金投环境科技有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	桂林浩淼旅游投资有限责任公司	往来款。
	广西防城港核电有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	国投钦州发电有限公司	往来款。
	国能广投北海发电有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西防城港第三核电有限公司	无。
	广西金石科技股份有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西燃气集团有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西绿色低碳能源技术有限公司	无。
	广西超超新材股份有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西海铁广盛物流有限公司	无。
	柳州市广和小额贷款股份有限公司	往来款。

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	重庆世纪之光科技实业有限公司	往来款。
	广西闽商石业发展有限公司	出售商品/提供劳务； 往来款。
	广西建筑产业化股份有限公司	出售商品/提供劳务； 往来款。
	四川省西点电力设计有限公司	出售商品/提供劳务； 采购商品/接受劳务； 往来款。
	广西海风清洁能源有限公司	出售商品/提供劳务；
	广西中燃清洁能源有限公司	出售商品/提供劳务；
	广西平乐农投能源建设有限公司	出售商品/提供劳务； 往来款。
	广西投发石化销售有限公司	出售商品/提供劳务； 往来款。
	南宁中车铝材精密加工有限公司	出售商品/提供劳务； 采购商品/接受劳务； 往来款。
	平果国民村镇银行有限责任公司	无。
	百色市皓海发电有限责任公司	往来款。
	中盐广西盐业有限公司	出售商品/提供劳务； 往来款。
	厦门国海坚果创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）	出售商品/提供劳务； 往来款。
	杭州国海鑫盛股权投资合伙企业（有限合伙）	无。
	青岛国海慧航投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市国海叁号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	无。
	株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业（有限合伙）	无。
	广西全域旅游产业发展基金管理有限公司	无。
	长兴国海东湖股权投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳市国海捌号软件服务创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业（有限合伙）	无。
	广西国海甄选壹号投资合伙企业（有限合伙）	无。
	宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	无。
	深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	湖南迈欧医疗科技有限公司	无。
	南宁汇友兴曜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	无。
	广西阿格莱雅生物科技有限公司	无。
	重庆比邻星私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	无。

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	四川莱普欣医药信息咨询中心（有限合伙）	采购商品/接受劳务；
	西藏奥斯必秀医药有限公司	无。
	四川康德赛医疗科技有限公司	无。
	复星医药（南宁）有限责任公司	无。
	成都弘生一期创业投资合伙企业（有限合伙）	无。
	广东东纳协同产业投资合伙企业（有限合伙）	无。

3.其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
（1）有重大影响的投资方		
	深圳市同力德金属制品有限公司	往来款。
	五矿铝业有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西北部湾投资集团有限公司	采购商品/接受劳务；往来款。
	广西交通投资集团有限公司	采购商品/接受劳务；往来款。
	广西林业集团有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西出版传媒集团有限公司	无。
	广西汽车集团有限公司	无。
	广西旅游发展集团有限公司	无。
	广西柳州钢铁集团有限公司	往来款。
	广西融资再担保有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
（2）其他关联关系方		
	南宁市区农村信用合作联社	采购商品/接受劳务；
	柳州市区农村信用合作联社	无。
	广西恭城农村商业银行股份有限公司	采购商品/接受劳务；
	桂林银行股份有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	广西广投铝基材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	无。
	柳州银行股份有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	广西现代物流集团有限公司	无。
	百色新铝电力有限公司	采购商品/接受劳务；往来款。
	中国盐业股份有限公司	无。
	江西省盐业集团股份有限公司	往来款。
	中盐北海银晖资产管理有限公司	出售商品/提供劳务；

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	河池市宜州区盐业大酒店有限责任公司	无。
	广西文化产业集团有限公司	无。
	广西贺州市胜利电力有限公司	采购商品/接受劳务；往来款。
	广西广投高纯铝科技有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	广西广投正润新材料科技有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。
	广西吉光电子科技有限公司	出售商品/提供劳务；往来款。
	广西广投柳州铝业股份有限公司	出售商品/提供劳务；采购商品/接受劳务；往来款。

（二）关联交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
（1）合营及联营企业				
其中：广西华昇新材料有限公司	2,331,854,222.64	84.96	2,804,621,024.37	94.54
四川省西点电力设计有限公司	33,018,181.53	1.20	10,349,098.24	0.35
北部湾产权交易所集团股份有限公司	66,037.74	0.00	67,773.59	0.00
国富人寿保险股份有限公司	24,085.39	0.00	26,226.58	0.00
四川莱普欣医药信息咨询中心（有限合伙）	0.00	0.00	1,894,000.00	0.06
广西贺州市投资集团有限公司	136,543.72	0.00	111,748.62	0.00
广西广投新材料集团有限公司	4,022,844.55	0.15	4,120,881.39	0.14
南宁中车铝材精密加工有限公司	124,733.17	0.00	3,415.66	0.00
（2）有重大影响的投资方				
其中：广西北部湾投资集团有限公司	0.00	0.00	746.17	0.00
广西交通投资集团有限公司	24,306.88	0.00	35,549.58	0.00
（3）其他关联关系方				
其中：广西贺州市胜利电力有限公司	12,115,899.68	0.44	16,587,054.58	0.56
广西广投柳州铝业股份有限公司	208,047,982.87	7.58	23,923,143.57	0.81
广西广投高纯铝科技有限公司	43,911,385.04	1.60	2,955,530.00	0.10
桂林银行股份有限公司	91,868,656.29	3.35	96,066,157.88	3.24
柳州银行股份有限公司	-1,438,176.68	-0.05	-13,126,943.00	-0.44
南宁市区农村信用合作联社	16,775,852.80	0.61	18,860,740.34	0.64
百色新铝电力有限公司	41,485.52	0.00	85,240.61	0.00

广西恭城农村商业银行股份有限公司	23.16	0.00	-139.07	0.00
广西广投正润新材料科技有限公司	3,915,075.12	0.14	0.00	0.00
合计	**2,744,509,139.42**	**100.00**	**2,966,581,249.11**	**100.00**

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
（1）合营及联营企业				
其中：广西广投新材料集团有限公司	182,124.76	0.00	11,837,363.66	0.24
广西金投环境科技有限公司	5,157.10	0.00	371,707.31	0.01
国富人寿保险股份有限公司	1,394,624.35	0.03	1,726,628.84	0.03
四川省西点电力设计有限公司	2,551,941.43	0.05	601,815.94	0.01
广西闽商石业发展有限公司	26,282.75	0.00	67,318.98	0.00
广西超超新材股份有限公司	752,324.28	0.01	1,933,195.10	0.04
广西建筑产业化股份有限公司	296,036.60	0.01	212,796.52	0.00
广西华昇新材料有限公司	130,582.52	0.00	34,188.68	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	736,117.43	0.01	0.00	0.00
国能广投北海发电有限公司	7,235.85	0.00	0.00	0.00
广西防城港核电有限公司	2,452,323.92	0.05	3,522,228.83	0.07
广西中燃清洁能源有限公司	75,642,067.68	1.43	59,692,399.52	1.19
广西金石科技股份有限公司	471.70	0.00	471.70	0.00
南宁中车铝材精密加工有限公司	470,912.83	0.01	3,255,683.82	0.06
广西平乐农投能源建设有限公司	5,197,958.98	0.10	3,517,956.81	0.07
天生桥一级水电开发有限责任公司	7,235.85	0.00	0.00	0.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）	2,708,740.84	0.05	0.00	0.00
中盐广西盐业有限公司	21,189.87	0.00	1,798.95	0.00
广西投发石化销售有限公司	2,070,909.12	0.04	1,817,817.22	0.04
广西北部湾股权交易所股份有限公司	372,393.88	0.01	547,791.41	0.01
广西燃气集团有限公司	44,036.70	0.00	39,143.74	0.00
广西黄金投资有限责任公司	0.00	0.00	550.46	0.00
广西海风清洁能源有限公司	0.00	0.00	19,054,327.80	0.38
（2）有重大影响的投资方				
其中：五矿铝业有限公司	2,336,227,893.81	44.24	2,643,095,575.45	52.60
广西林业集团有限公司	96,969.81	0.00	0.00	0.00
广西融资再担保有限公司	643,604.15	0.01	779,584.86	0.02
（3）其他关联关系方				
其中：广西吉光电子科技有限公司	2,080,071.20	0.04	2,100,313.68	0.04
广西广投高纯铝科技有限公司	254,044,557.52	4.81	192,334,594.02	3.83
广西广投正润新材料科技有限公司	122,545,199.20	2.32	7,290,068.17	0.15

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	0.00	0.00	1,030,898.47	0.02
广西广投柳州铝业股份有限公司	2,468,477,977.46	46.75	2,066,966,796.09	41.13
广西林业集团有限公司	96,969.81	0.00	0.00	0.00
广西融资再担保有限公司	643,604.15	0.01	779,584.86	0.02
中盐北海银晖资产管理有限公司	1,221.24	0.00	884.95	0.00
柳州银行股份有限公司	438,938.05	0.01	2,310,528.78	0.05
桂林银行股份有限公司	222,798.57	0.00	360,117.96	0.01
合计	**5,280,590,473.41**	**100.00**	**5,025,284,132.58**	**100.00**

2.关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆莱美药业股份有限公司	四川康德赛医疗科技有限公司	424.35	2023 年 11 月 10 日	2026 年 11 月 10 日	否
广西能源股份有限公司	广西建筑产业化股份有限公司	2,024.00	2019 年 10 月 8 日	2029 年 10 月 7 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	32,800.00	2024 年 12 月 26 日	2027 年 12 月 25 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	29,800.00	2024 年 12 月 6 日	2026 年 12 月 5 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	8,700.00	2025 年 3 月 24 日	2027 年 3 月 24 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	10,500.00	2025 年 4 月 17 日	2026 年 3 月 23 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	3,300.00	2025 年 4 月 11 日	2026 年 4 月 11 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	3,300.00	2024 年 11 月 29 日	2027 年 11 月 28 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	3,000.00	2025 年 9 月 17 日	2026 年 9 月 16 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	4,500.00	2025 年 10 月 22 日	2026 年 10 月 22 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	6,000.00	2025 年 11 月 13 日	2026 年 11 月 13 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	850.00	2025 年 11 月 24 日	2026 年 11 月 20 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	1,000.00	2025 年 11 月 20 日	2026 年 11 月 20 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投柳州铝业股份有限公司	3,000.00	2025 年 12 月 1 日	2026 年 11 月 30 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投正润新材料科技有限公司	3,000.00	2025 年 2 月 25 日	2026 年 2 月 19 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投正润新材料科技有限公司	1,000.00	2025 年 3 月 27 日	2026 年 3 月 23 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投正润新材料科技有限公司	500.00	2025 年 7 月 17 日	2026 年 7 月 16 日	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西铝业集团有限公司	广西广投正润新材料科技有限公司	2,000.00	2025 年 9 月 9 日	2027 年 9 月 9 日	否
广西铝业集团有限公司	广西广投正润新材料科技有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 16 日	2027 年 11 月 30 日	否

3.与股东共同投资

共同投资方	关联关系	被投资基金的名称	被投资基金的主营业务
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	公司董事、监事及高级管理人员担任董事、高级管理人员的主要法人	株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	从事创业投资、非上市类股权投资及相关咨询服务（未经批准不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）

（续）

被投资基金实缴金额（万元）	被投资基金的总资产（万元）	被投资基金的净资产（万元）	被投资基金的净利润（万元）
37,700.00	42,011.29	42,005.64	3,510.18

（三）关联方往来余额

1.关联方应收账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
（1）合营企业及联营企业		
其中：南宁中车铝材精密加工有限公司	0.00	194,176.56
国富人寿保险股份有限公司	65,483.00	1,122,069.18
广西超超新材股份有限公司	3,673,648.47	3,635,616.69
广西闽商石业发展有限公司	511,481.47	353,610.90
广西建筑产业化股份有限公司	64,339.49	21,465.91
广西广投新材料集团有限公司	242,201.77	256,560.22
四川省西点电力设计有限公司	1,711,963.41	1,176,745.39
国能广投北海发电有限公司	3,799.47	3,799.47
广西防城港核电有限公司	809,966.64	1,402,529.01
广西贺州市投资集团有限公司	0.00	328,320.00
广西金石科技股份有限公司	223,320.20	2,488,798.71
广西平乐农投能源建设有限公司	539,789.40	602,338.40
中盐广西盐业有限公司	2,535.32	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	9,911.48	39,648.06
广西金投环境科技有限公司	0.00	810.00
（2）有重大影响的投资方		
其中：深圳市同力德金属制品有限公司	23,758,328.38	23,758,328.38

关联方（项目）	年末余额	年初余额
广西柳州钢铁集团有限公司	0.00	3,600,000.00
广西林业集团有限公司	102,788.00	0.00
（3）其他关联关系方		
其中：广西广投正润新材料科技有限公司	8,055,173.94	2,175,532.98
广西广投高纯铝科技有限公司	66,829,967.70	51,158,730.18
广西吉光电子科技有限公司	329,929.45	6,720,403.87
广西广投柳州铝业股份有限公司	954,957,939.13	1,213,034,643.04
柳州银行股份有限公司	1,681,716.95	1,735,984.83
桂林银行股份有限公司	117,500.00	0.00
减：坏账准备	783,333,978.14	634,793,805.80
合计	**280,357,805.53**	**679,016,305.98**

2.关联方其他应收款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
（1）合营企业及联营企业		
其中：南宁中车铝材精密加工有限公司	279,957.70	111,799.37
广西百色银海供电有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00
广西华昇新材料有限公司	153,570.71	150,924.71
贵州兴义电力发展有限公司	69,359.20	69,359.20
广西广投新材料集团有限公司	4,747.36	4,747.36
大唐岩滩水力发电有限责任公司	5,949.52	12,303.52
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	26,951.04	2,880.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.00	882.00
国富人寿保险股份有限公司	1,478,487.30	1,492,553.08
广西闽商石业发展有限公司	39,721,900.00	0.00
广西超超新材股份有限公司	11,479,148.97	8,784,358.16
广西广银商务有限公司	0.00	478,655.92
国投钦州发电有限公司	12,200.98	12,200.98
广西防城港核电有限公司	10,991.20	10,991.20
四川省西点电力设计有限公司	391,657.64	290,362.56
北部湾产权交易所集团股份有限公司	3,863.08	5,043,063.08
广西贺州市投资集团有限公司	8,192,637.34	9,671,107.34
广西桂冠电力股份有限公司	0.00	13,635.04
广西平乐农投能源建设有限公司	26,556.50	26,556.50
桂林浩淼旅游投资有限责任公司	6,913,973.07	6,913,973.07
（2）有重大影响的投资方		
其中：深圳市同力德金属制品有限公司	11,318,479.89	11,770,365.94
广西北部湾投资集团有限公司	0.00	90,000,000.01

关联方（项目）	年末余额	年初余额
广西交通投资集团有限公司	0.00	150,000,000.00
（3）其他关联关系方		
其中：广西广投正润新材料科技有限公司	310,627,440.70	550,293,652.34
广西广投高纯铝科技有限公司	46,520,000.00	8,520,000.00
广西吉光电子科技有限公司	39,222,456.65	40,822,456.64
广西广投柳州铝业股份有限公司	353,329.92	3,619,511.14
桂林银行股份有限公司	30,000.00	2,140,586.22
江西省盐业集团股份有限公司	56,661,405.74	56,661,405.74
减：坏账准备	52,425,387.47	66,697,237.34
合计	**483,379,677.04**	**882,521,093.78**

3.关联方预付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
（1）合营企业及联营企业		
其中：广西闽商石业发展有限公司	0.00	39,721,900.00
国富人寿保险股份有限公司广西分公司	772.00	0.00
广西燃气集团有限公司	6,919,024.28	0.00
（2）有重大影响的投资方		
其中：广西柳州钢铁集团有限公司	8,000.00	8,000.00
五矿铝业有限公司	387,584.70	0.00
（3）其他关联关系方		
其中：广西广投正润新材料科技有限公司	1,891,866.85	6,832,391.72
广西广投高纯铝科技有限公司	0.00	891,363.37
广西广投柳州铝业股份有限公司	0.00	3,603,444.24
合计	**9,207,247.83**	**51,057,099.33**

4.关联方应付账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
（1）合营企业及联营企业		
其中：国富人寿保险股份有限公司	3,672.00	19,240.00
四川省西点电力设计有限公司	3,750,000.00	53,855.64
广西贺州市投资集团有限公司	37,208.16	148,832.64
百色市皓海发电有限责任公司	787,063.50	0.00
广西广投新材料集团有限公司	50,054,091.43	50,054,091.43
（2）其他关联关系方		
其中：百色新铝电力有限公司	892,858.05	863,527.47
广西吉光电子科技有限公司	0.00	2,120.84
广西广投柳州铝业股份有限公司	8,920,440.94	8,920,440.94
合计	**64,445,334.08**	**60,062,108.96**

5.关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
（1）合营企业及联营企业		
其中：国富人寿保险股份有限公司	34,630.81	6,276.72
广西金投环境科技有限公司	12,223.26	39,605.68
四川省西点电力设计有限公司	3,551,590.94	5,939,827.86
柳州市广和小额贷款股份有限公司	31,453.15	31,453.15
广西广投新材料集团有限公司	162,001,731.89	176,002,545.40
重庆世纪之光科技实业有限公司	23,988.25	23,988.25
广西桂冠开投电力有限责任公司	2,245.00	0.00
国能广投北海发电有限公司	15,765.87	15,765.87
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.00	67,000.00
北部湾产权交易所集团股份有限公司	0.00	3,465.00
广西金石科技股份有限公司	234,300.00	1,164,300.00
四川省西点电力设计有限公司	313,835.80	60,000.00
南宁中车铝材精密加工有限公司	380.00	380.00
桂林浩淼旅游投资有限责任公司	41,400.00	41,400.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	7,796,956.93
中盐广西盐业有限公司	1,392.30	1,770.34
广西投发石化销售有限公司	500,000.00	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	78,771.00	78,771.00
（2）有重大影响的投资方		
其中：五矿铝业有限公司	357,562.44	131,175.04
广西柳州钢铁集团有限公司	124,441.48	124,441.48
广西交通投资集团有限公司	6,562.05	2,022.05
广西融资再担保有限公司	8,557.20	8,557.20
（3）其他关联关系方		
其中：广西贺州市胜利电力有限公司	8,920,440.94	8,920,440.94
桂林银行股份有限公司贺州城中支行	0.00	3,149,321.09
百色新铝电力有限公司	3,327.55	4,065.45
广西吉光电子科技有限公司	8,890.05	8,890.05
广西广投柳州铝业股份有限公司	123,627.09	119,827.09
广西广投正润新材料科技有限公司	189,493.53	7,901.38
广西广投高纯铝科技有限公司	12,000.00	12,000.00
合计	**176,598,610.60**	**203,762,147.97**

6.关联方预收款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
（1）合营企业及联营企业		

其中：国富人寿保险股份有限公司	143,913.62	262,087.79
中盐广西盐业有限公司		2,962.68
广西燃气集团有限公司	36,697.24	36,697.24
（2）其他关联关系方		
其中：广西融资再担保有限公司	30,217.41	97,820.16
合计	**210,828.27**	**399,567.87**

十三、母公司主要财务报表项目注释

（一） 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	550,500.00	4,074,280.08
1-2 年	3,703,236.72	26,272,883.50
2-3 年	4,428,226.50	16,241,637.99
3 年以上	41,633,907.80	38,230,371.49
小计	**50,315,871.02**	**84,819,173.06**
减：坏账准备	8,955,157.58	5,548,173.79
合计	**41,360,713.44**	**79,270,999.27**

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的应收账款	3,492,803.93	6.94	3,492,803.93	100.00
组合计提坏账准备的应收账款	46,823,067.09	93.06	5,462,353.65	11.67
合计	**50,315,871.02**	**100.00**	**8,955,157.58**	**17.80**

（续）

类别	年初余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提坏账准备的应收账款	84,819,173.06	100.00	5,548,173.79	6.54
合计	**84,819,173.06**	**100.00**	**5,548,173.79**	**6.54**

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	5,462,353.65	100.00	5,462,353.65

账龄	年末金额		
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备
低风险组合	41,360,713.44	0.00	0.00
合计	**46,823,067.09**	**——**	**5,462,353.65**

（续）

账龄	年初金额		
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	5,462,353.65	100.00	5,462,353.65
低风险组合	79,356,819.41	0.11	85,820.14
合计	**84,819,173.06**	**——**	**5,548,173.79**

3.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广投**有限公司	39,160,213.44	77.83	0.00
*盘县**	5,462,353.65	10.86	5,462,353.65
广西**健康产业有限公司	3,492,803.93	6.94	3,492,803.93
广西**发电有限公司	1,650,000.00	3.28	0.00
广西**集团有限公司	550,000.00	1.09	0.00
合计	**50,315,371.02**	**100.00**	**8,955,157.58**

（二） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,876,524,304.06	4,679,031,376.99
合计	**4,876,524,304.06**	**4,679,031,376.99**

1.应收利息

（1）应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
其他	249,520,428.78	250,200,595.43
小计	**249,520,428.78**	**250,200,595.43**
减：坏账准备	249,520,428.78	250,200,595.43
合计	**0.00**	**0.00**

（2）重要逾期利息

借款单位	年末余额	逾期时间（月）	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
广西****有限责任公司	213,378,056.92	60	无力支付	发生减值

借款单位	年末余额	逾期时间（月）	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
广西****有限公司	36,142,371.86	60	无力支付	发生减值
合计	**249,520,428.78**	——	——	——

（3）应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	0.00	0.00	250,200,595.43	250,200,595.43
年初余额在本年	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	680,166.65	680,166.65
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	**0.00**	**0.00**	**249,520,428.78**	**249,520,428.78**

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因
账龄一年以内的应收股利	0.00	000	——
账龄一年以上的应收股利	0.00	000	——
合计	**0.00**	**0.00**	——

3. 其他应收款

（1）按账龄披露其他应收款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,752,115,199.48	4,214,276,471.37
1-2 年	11,642,231.77	351,657,596.55
2-3 年	2,272,302.61	17,680,163.53
3 年以上	929,204,469.98	1,206,571,193.64
小计	**5,695,234,203.84**	**5,790,185,425.09**
减：坏账准备	818,709,899.78	1,111,154,048.10
合计	**4,876,524,304.06**	**4,679,031,376.99**

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的其他应收款	804,415,354.19	14.12	804,381,439.41	100.00

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
组合计提坏账准备的其他应收款	4,890,818,849.65	85.88	14,328,460.37	0.29
合计	**5,695,234,203.84**	**100.00**	**818,709,899.78**	——

（续）

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的其他应收款	1,097,300,000.00	18.95	1,097,300,000.00	100.00
组合计提坏账准备的其他应收款	4,692,885,425.09	81.05	13,854,048.10	0.30
合计	**5,790,185,425.09**	**100.00**	**1,111,154,048.10**	——

年末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
广西****有限责任公司	800,000,000.00	800,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回。
广西**供电有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回。
广西交易**有限公司	1,636,698.27	1,636,698.27	2 年-3 年	100.00	预计无法收回。
广西**务有限公司	478,655.92	444,741.14	2 年-3 年	92.91	预计无法全额收回。
合计	**804,415,354.19**	**804,381,439.41**	——	——	——

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	账面金额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	38,519,307.67	37.20	14,328,460.37
低风险组合	4,852,299,541.98	0.00	0.00
合计	**4,890,818,849.65**	——	**14,328,460.37**

（续）

账龄	年初余额		
	账面金额	坏账计提比例（%）	坏账准备
正常风险组合	35,287,077.46	39.26	13,854,048.10
低风险组合	4,657,598,347.63	0.00	0.00
合计	**4,692,885,425.09**	——	**13,854,048.10**

（3）本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	0.00	13,854,048.10	1,097,300,000.00	1,111,154,048.10
年初余额在本年	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	474,412.27	2,081,439.41	2,555,851.68
本期转回	0.00	0.00	295,000,000.00	295,000,000.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	**0.00**	**14,328,460.37**	**804,381,439.41**	**818,709,899.78**

（4）收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广西**发电有限公司	295,000,000.00	295,000,000.00	债权转让
合计	**295,000,000.00**	**295,000,000.00**	——

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
广西**投资集团有限公司	企业短期债权	4,100,000,000.00	1 年以内	71.99	0.00
广西鹿**有限责任公司	企业短期债权等	800,441,649.08	4-5 年、5 年以上	14.05	800,303,540.27
广西**健康产业集团有限公司	企业短期债权等	330,062,344.00	1 年以内、4-5 年、5 年以上	5.80	0.00
广西**集团有限公司	股权转让款等	219,808,757.58	1 年以内、3-4 年	3.86	0.00
广西**集团有限公司	股权转让款等	111,788,542.55	3-4 年、4-5 年	1.96	0.00
合计	——	**5,562,101,293.21**	——	**97.66**	**800,303,540.27**

（三） 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	57,203,230,978.94	7,383,363,518.05	8,600,391,068.23	55,986,203,428.76
对联营企业投资	23,394,723,738.29	1,350,895,211.73	1,005,687,979.22	23,739,930,970.80
小计	**80,597,954,717.23**	**8,734,258,729.78**	**9,606,079,047.45**	**79,726,134,399.56**
减：长期股权投资减值准备	85,858,387.73		75,858,387.73	10,000,000.00
合计	**80,512,096,329.50**	**8,324,180,608.72**	**9,120,142,538.66**	**79,716,134,399.56**

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	**73,097,670,046.55**	**80,597,954,717.23**	**7,695,840,264.26**	**8,813,891,068.23**	**1,156,186,483.88**	**-100,120,259.01**
一、子公司	**57,203,230,978.94**	**57,203,230,978.94**	**7,383,363,518.05**	**8,600,391,068.23**	**0.00**	**0.00**
广西广投产业链服务集团有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00	725,509,933.45	0.00	0.00	0.00
渤海信托·2023 广投集团集合资金信托计划	125,000,000.00	125,000,000.00	0.00	125,000,000.00	0.00	0.00
广西投资集团柳州数智科创有限公司	0.00	0.00	312,240,000.00	0.00	0.00	0.00
广西能源集团有限公司	11,128,162,097.12	11,128,162,097.12	609,211,663.54	303,048,271.23	0.00	0.00
广投（香港）有限公司	74,169,480.00	74,169,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国海证券股份有限公司	3,555,262,986.02	3,555,262,986.02	0.00	0.00	0.00	0.00
广西铝业集团有限公司	10,173,429,997.41	10,173,429,997.41	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投医药健康产业集团有限公司	4,161,593,600.00	4,161,593,600.00	0.00	410,078,121.06	0.00	0.00
广西广投智慧物产商业管理有限公司	0.00	0.00	410,078,121.06	410,078,121.06	0.00	0.00
广西北部湾银行股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投天然气管网有限公司	529,264,438.25	529,264,438.25	0.00	529,264,438.25	0.00	0.00
广西投资集团金融控股有限公司	251,090,679.45	251,090,679.45	4,849,473,800.00	-	0.00	0.00
广西梧州中恒集团股份有限公司	4,142,719,631.31	4,142,719,631.31	0.00	4,142,719,631.31	0.00	0.00
广西投资集团咨询有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广投资本管理集团有限公司	830,752,077.54	830,752,077.54	0.00	89,958,806.96	0.00	0.00
广西广投建光贰号产业投资合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00
数字广西集团有限公司	1,254,882,700.00	1,254,882,700.00	403,000,000.00	1,657,882,700.00	0.00	0.00
广西广投智能科技有限公司	0.00	0.00	10,100,000.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广西金融投资集团有限公司	17,797,327,498.94	17,797,327,498.94	0.00	0.00	0.00	0.00
广西盐业集团有限公司	868,058,792.90	868,058,792.90	0.00	0.00	0.00	0.00
广西国新投资发展有限公司	5,197,000.00	5,197,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投临港工业有限公司	642,070,000.00	642,070,000.00	0.00	432,360,978.36	0.00	0.00
广西广投智慧服务集团有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
桂沪经济发展（上海）有限公司	127,500,000.00	127,500,000.00	63,750,000.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	**15,894,439,067.61**	**23,394,723,738.29**	**312,476,746.21**	**213,500,000.00**	**1,156,186,483.88**	**-100,120,259.01**
广西桂冠电力股份有限公司	5,153,045,929.10	6,800,695,167.41	476,745.21	0.00	734,801,811.79	-2,512,281.98
天生桥一级水电开发有限责任公司	1,074,470,226.72	1,149,898,766.39	0.00	0.00	153,898,207.41	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	1,360,000,000.00	6,172,210,757.34	0.00	0.00	19,178,587.18	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	417,917,949.09	926,468,205.54	0.00	0.00	156,895,157.28	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	360,000,000.00	745,684,135.76	0.00	0.00	153,092,969.96	0.00
广西华昇新材料有限公司	900,079,466.33	1,534,981,814.28	0.00	0.00	153,920,411.37	-538,868.17
广西广投新材料集团有限公司	525,092,448.05	313,137,791.42	1.00	0.00	-119,796,665.41	0.00
国富人寿保险股份有限公司	585,714,285.46	216,709,523.79	96,000,000.00	0.00	105,967,427.14	-97,090,467.51
铝电金海有限公司	191,000,000.00	340,080,980.47	191,000,000.00	0.00	245,988,430.58	0.00
贵州兴义电力发展有限公司	210,000,000.00	18,067,573.96	0.00	0.00	-9,002,919.08	0.00
广西百色银海供电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西建工集团有限责任公司	3,410,256,648.82	3,684,760,571.38	0.00	0.00	-408,644,344.46	21,358.65
广西贺州市投资集团有限公司	246,280,000.00	246,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙）	1,103,816,500.00	1,103,816,500.00	0.00	0.00	918,403.33	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广西天然气管道有限责任公司	213,500,000.00	0.00	0.00	213,500,000.00	0.00	0.00
桂粤（深圳）产业合作发展有限公司	50,000,000.00	48,666,336.51	25,000,000.00	0.00	-2,767,082.12	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	83,265,614.04	83,265,614.04	0.00	0.00	-28,263,911.09	0.00

（续）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	**-17,818,919.37**	**1,005,687,979.22**	**0.00**	**213,671,160.02**	**79,726,134,399.56**	**10,000,000.00**
一、子公司	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**55,986,203,428.76**	**0.00**
广西广投产业链服务集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,625,509,933.45	0.00
渤海信托·2023 广投集团集合资金信托计划	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西投资集团柳州数智科创有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	312,240,000.00	0.00
广西能源集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	11,434,325,489.43	0.00
广投（香港）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	74,169,480.00	0.00
国海证券股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,555,262,986.02	0.00
广西铝业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,173,429,997.41	0.00
广西广投医药健康产业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,751,515,478.94	0.00
广西广投智慧物产商业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西北部湾银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
广西广投天然气管网有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西投资集团金融控股有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,100,564,479.45	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广西梧州中恒集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西投资集团咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
广投资本管理集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	740,793,270.58	0.00
广西广投建光贰号产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
数字广西集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广西广投智能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,100,000.00	0.00
广西金融投资集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	17,797,327,498.94	0.00
广西盐业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	868,058,792.90	0.00
广西国新投资发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,197,000.00	0.00
广西广投临港工业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	209,709,021.64	0.00
广西广投智慧服务集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,750,000.00	0.00
桂沪经济发展（上海）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	191,250,000.00	0.00
二、联营企业	**-17,818,919.37**	**1,005,687,979.22**	**0.00**	**213,671,160.02**	**23,739,930,970.80**	**10,000,000.00**
广西桂冠电力股份有限公司	-58,342.75	298,927,121.95	0.00	0.00	7,234,475,977.73	0.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	0.00	69,599,940.25	0.00	0.00	1,234,197,033.55	0.00
广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司	0.00	9,520,000.00	0.00	0.00	6,181,869,344.52	0.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.00	129,304,210.43	0.00	0.00	954,059,152.39	0.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.00	134,572,223.70	0.00	0.00	764,204,882.02	0.00
广西华昇新材料有限公司	675,544.56	363,764,482.89	0.00	0.00	1,325,274,419.15	0.00
广西广投新材料集团有限公司	-15,200,562.40	0.00	0.00	0.00	178,140,564.61	0.00
国富人寿保险股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	321,586,483.42	0.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
铝电金海有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	777,069,411.05	0.00
贵州兴义电力发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	9,064,654.88	0.00
广西百色银海供电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
广西建工集团有限责任公司	620,123.95	0.00	0.00	0.00	3,276,757,709.52	0.00
广西贺州市投资集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	246,280,000.00	0.00
广西贺州广贺科创投资中心（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,104,734,903.33	0.00
广西天然气管道有限责任公司	-171,160.02	0.00	0.00	213,671,160.02	0.00	0.00
桂粤（深圳）产业合作发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	70,899,254.39	0.00
广西北部湾股权交易所股份有限公司	-3,684,522.71	0.00	0.00	0.00	51,317,180.24	0.00

（四） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2. 其他业务小计	**175,726,806.98**	**10,188,679.25**	**315,846,929.57**	**10,128,139.62**
租赁	23,638,941.97	0.00	27,347,954.67	0.00
利息	151,731,822.38	0.00	287,399,841.14	0.00
土地管理费:	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
其他服务与劳务	356,042.63	188,679.25	1,099,133.76	128,139.62
合计	**175,726,806.98**	**10,188,679.25**	**315,846,929.57**	**10,128,139.62**

（五） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,156,186,483.88	1,166,772,681.94
成本法核算的长期股权投资收益	966,447,424.66	703,242,635.29
处置长期股权投资产生的投资收益	141,919,547.18	104,437,608.03
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,527,350.69	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,215,898.09	0.00
处置债权投资的投资收益	1.00	79,944.58
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	0.00	2,387,698.60
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	0.00	15,954,034.36
交易手续费	0.00	-59,648.76
合计	**2,265,864,909.32**	**1,992,814,954.04**

（六） 母公司现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	246,915,033.62	411,957,375.26
加：资产减值准备	0.00	75,858,387.73
信用减值损失	5,962,835.47	617,191.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,485,945.15	20,629,713.22
使用权资产折旧	61,114.46	0.00
无形资产摊销	25,867,977.57	20,824,527.93
长期待摊费用摊销	6,596,403.93	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	664,560,297.12	7,164,056.99
财务费用（收益以“－”号填列）	1,322,578,751.41	1,802,657,380.28

项目	本年发生额	上年发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,265,864,909.32	-1,992,814,954.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-110,795,368.68	-210,405,141.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,448,561.49	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	129,955,126.88	-10,048,310.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	456,726,247.06	107,060,883.37
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	**516,600,893.18**	**233,501,110.52**
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	**——**	**——**
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	**——**	**——**
现金的期末余额	3,719,752,557.66	3,286,162,816.21
减：现金的年初余额	3,286,162,816.21	1,349,478,516.92
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	433,589,741.45	1,936,684,299.29

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本集团 2025 年度财务报告已经本公司批准。

（此页无正文，为广西投资集团有限公司 2025 年度财务报表附注的盖章页。）

广西投资集团有限公司

二〇二六年四月十五日

营业执照

（副 本）（3-1）

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

报告书附件
再次复印无效

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000万元

成立日期　2012年03月02日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2026年　01月　27日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

报告书附件
再次复印无效

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

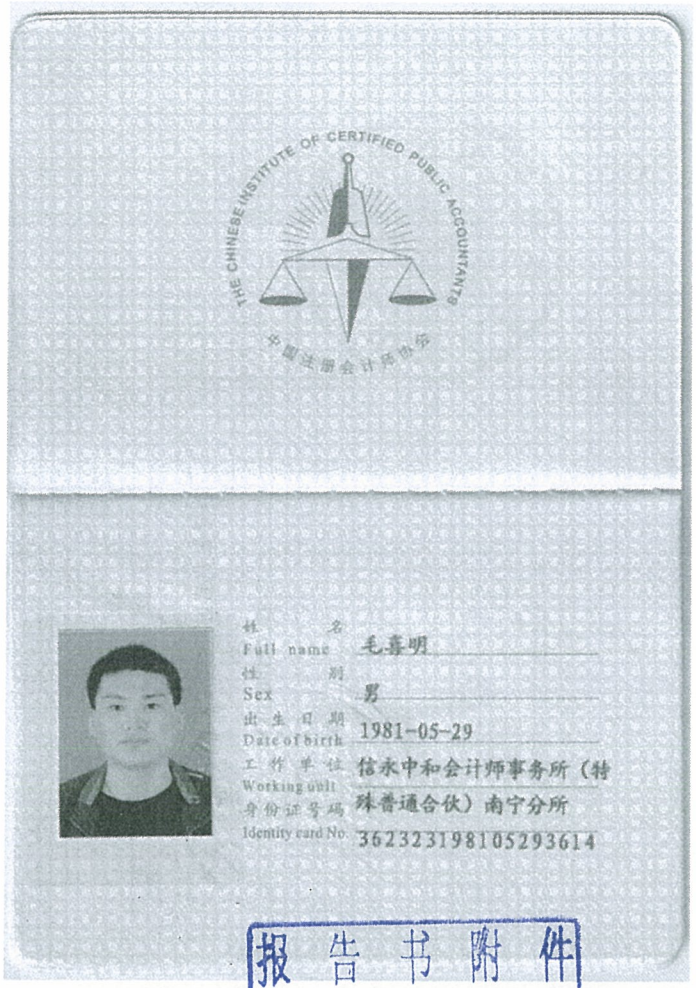
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制

毛喜明　相关证件证明材料复印件



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name　毛喜明
性　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1981-05-29
工作单位 Working unit　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南宁分所
身份证号码 Identity card No.　362323198105293614

报告书附件
再次复印无效

证书编号：No. of Certificate　450100140721

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

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

4

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.

中国注册会协会
2020年/y 8月/m 17日/d

5



报告书附件
再次复印无效

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

毛喜明

会员编号 450100140721

最后年检时间	年检结果
2025年04月	通过

历年记录

2024年 通过

2024-04-29

2023年 通过

2023-04-28

2022年 通过

2022-05-07

张海超　相关证件证明材料复印件





年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

张海超

会员编号 110101360092

最后年检时间	年检结果
2025年04月	通过

历年记录

2024年 通过

2024-04-28

2023年 通过

2023-05-05

2022年 通过

2022-05-09